



# ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ

---

ДО  
ОБЩНСКИ СЪВЕТ  
ГР. КЪРДЖАЛИ

## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от д-р инж. ХАСАН АЗИС – КМЕТ НА ОБЩИНА КЪРДЖАЛИ

**ОТНОСНО: Проектобюджета за 2022 година  
на Община Кърджали**

Уважаеми дами и господа общински съветници,

Проектът за бюджет на община Кърджали е разработен в съответствие с нормативната уредба – основа за разходните прогнози за 2022 година:

- Приетите основни бюджетни взаимоотношения между Централния бюджет и бюджетите на общините за 2022г., съгласно чл.51 и 52 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 година /ЗДБРБ/
- ПМС №31/17.03.2022г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2022 година
- Приетите стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022г., определени с РМС №50/03.02.2022г., допълнено на 9 март.
- Указанията на МФ за изпълнение на бюджетната процедура за 2022г. - писмо ФО №3/25.03.2022г.
- Действащите нормативни актове, включително в периода до приемане на ЗДБРБ за 2022г.

Макрорамката на Проектобюджет 2022 година е обусловена от рискови фактори:

-неприет и обнародван до края на предходната година Закон за държавния бюджет. За първи път от 1997г. насам Законът за държавния бюджет на Република България за 2022г. е приет от Народното събрание през годината, за която се отнася – на 25 февруари 2022г. Подадени са ни и три различни параметри на макропоказателите :до 31 март, от 1 април до/евентуална/актуализация към 30 юни и след 1 юли;

-продължаващата вече две години извънредна епидемична обстановка, породена от COVID-19;

-криза, породена от ръста на цените на енергоносителите и материалите/поне 250% ръст на цените на енергоносителите/ и все още неизвестен механизъм за компенсирание на разходите за електроенергия и газ на общинските публични услуги;

-минимум 30% ръст на строителните материали, при липсващ механизъм за индексирание на договорите и осигурен за това финансов ресурс;

-въоръжени действия на територията на Украйна, застрашаващи мира и сигурността в Европа и водещи след себе си хуманитарна и икономическа криза, с непредвидими последствия.

По-важните промени през 2022г., отразени в проектобюджета на община Кърджали са:

- Увеличена минимална работна заплата от 650лв. на 710лв. от 1 април;
- Актуализирани размери на имуществените данъци в разчета, приети с Решение №20/23.12.2019г. на Общински съвет Кърджали;
- Актуализиран размер на таксата за битови отпадъци, приета с Решение №21/23.12.2019г. на Общински съвет Кърджали;
- Влизащо в сила от 1 април отпадане на таксите за детски градини и детски ясли, като се въвеждат нови стандарти за компенсирание отпадането на съответната такса по ЗМДТ;
- Възможност общините да ползват отчисленията и обезпеченията по ЗУО за 2022г. по решение на ОбС, чрез вътрешни компенсирани промени, без да се изменя приетият от ОбС начин на определяне и размер на ТБО ;
- Увеличение на финансовите ресурси за делегираните от държавата дейности, по бюджетни функции, като новите стандарти влизат в сила от 1 април 2022г.
- Промени в условията за предоставяне на държавните трансфери:
  - ✓ Обща субсидия за делегираните от държавата дейности - до 5-то число на месеца в размер на една трета на тримесечното разпределение в съотношение 30:25:20:25.
  - ✓ Обща изравнителна субсидия -50% до 20 януари, остатък се предоставя ежемесечно до 5-то число на текущия месец на равни части за периода от април до декември.
  - ✓ Трансфер за зимно поддържане и снегочистване -75% от

трансфера се предоставя до 20 януари ,а остатъка –ежемесечно до 5-то число на равни части за периода от септември до декември.

- Продължаване дофинансирането със собствени средства на част от делегираните дейности-общинска администрация, образование и култура под условие;

**Проектобюджетът на Община Кърджали за 2022г.** възлиза на **88 880 000лв.** В сравнение с началния план за 2021г. от **75 700 000лв.** увеличението е над 17 %. Този ръст се дължи на завишени държавни трансфери за делегираните дейности за 2022г., както и на неусвоен преходен остатък от 2021г. в размер на 6 138 600 лв., основно с целеви характер на средствата.

**Предвидените приходи в Бюджет 2022 г. от 88 880 000лв.** по източници са:

**I. Средства от Централния Бюджет за 2022г.: 62 475 260 лв. / над 12% растеж спрямо 2021г./, в т. число:**

1. Обща субсидия за делегирани от държавата дейности :  
51 690 360лв./11%ръст/
2. Обща изравнителна субсидия :  
5 790 900лв./11%ръст/
3. Целева субсидия за капиталови разходи :  
4 503 600лв./33%ръст/
4. Средства за зимно поддържане и снегочистене: 490 400/под 1%ръст/

**II. Местни приходи – 20 266 140 лв., в т.ч.:**

1. Собствени приходи:

- Данъчни приходи- 9 350 000лв.
- Приходи от собственост- 1 768 000лв.
- Приходи от общински такси- 8 010 194лв.
- Глоби и санкции и наказателни лихви- 415 000лв.
- Постъпления от продажба на нефинанс. активи- 2 650 000лв.
- Приходи от концесии- 270 000лв.
- Други приходи- 160 000лв.
- Внесен ДДС и др. данъци- /-/1 307 664лв.

2. Трансфери между бюджетни и ИБСФ- /-/1 950 000лв.

3. Временни безлихвени заеми м/у бюдж. сметки и с/ки за средства от ЕС - 1 800 000лв.

4. Погашения по заеми от банки /ФЛАГ/ - /-/297 450лв.

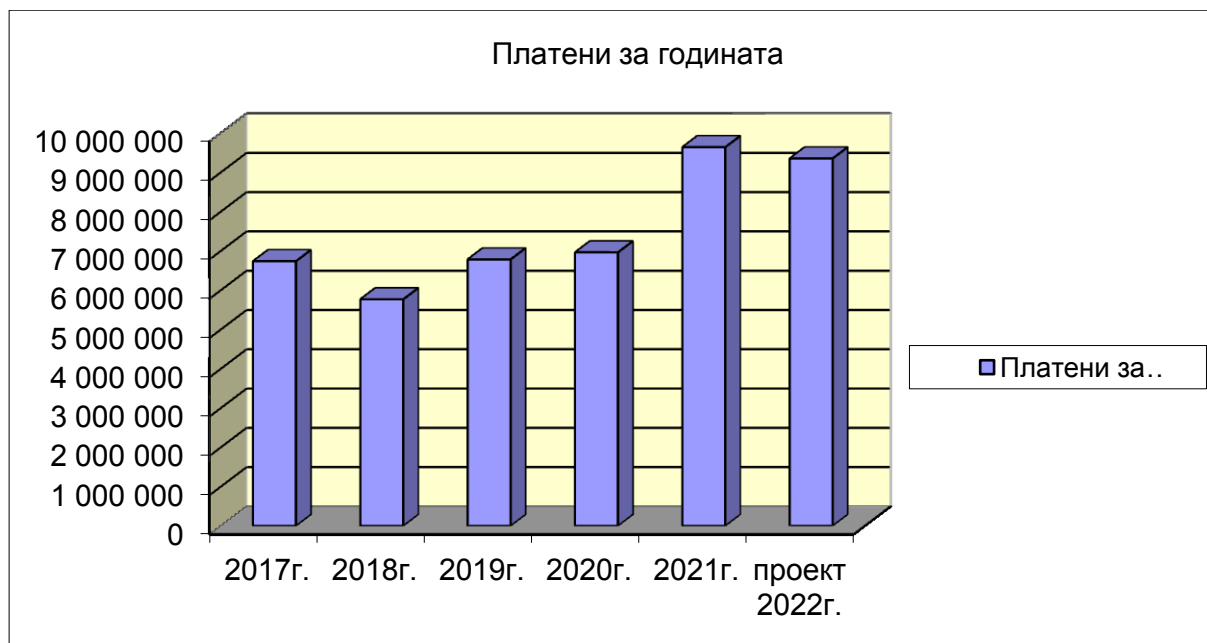
5. Друго финансиране /-/721 450 лв.

**III. Остатък по банков сметки от 2021г. 6 138 600 лв.**

**Сравнителен план на изпълнението на данъчните приходи за последните пет години КЪМ проектоплана за 2022 година**

**Данъчни приходи**

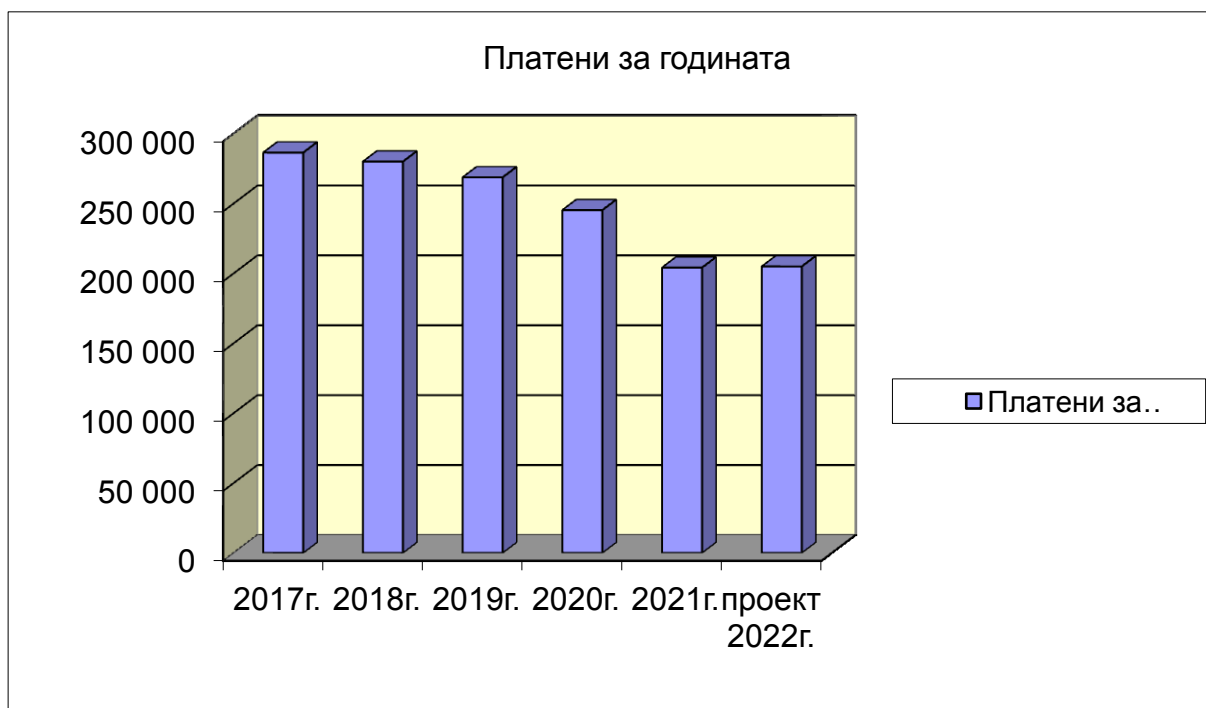
	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	6 735 948	5 766 679	6 782 133	6 961 510	9 639 207	9 350 000



**По видове данъци както следва в сравнителен план:**

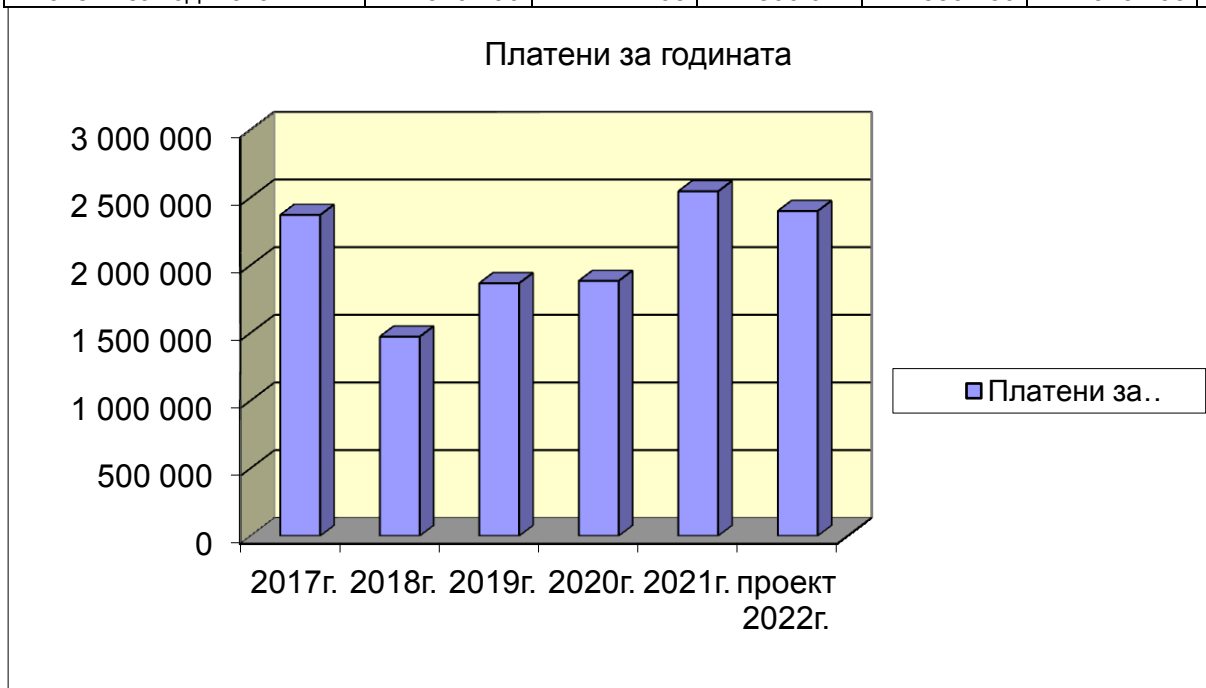
**1. Патентен данък и данък върху таксиметров превоз в лв.**

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	286 486	280 051	268 784	245 333	204 206	205 000



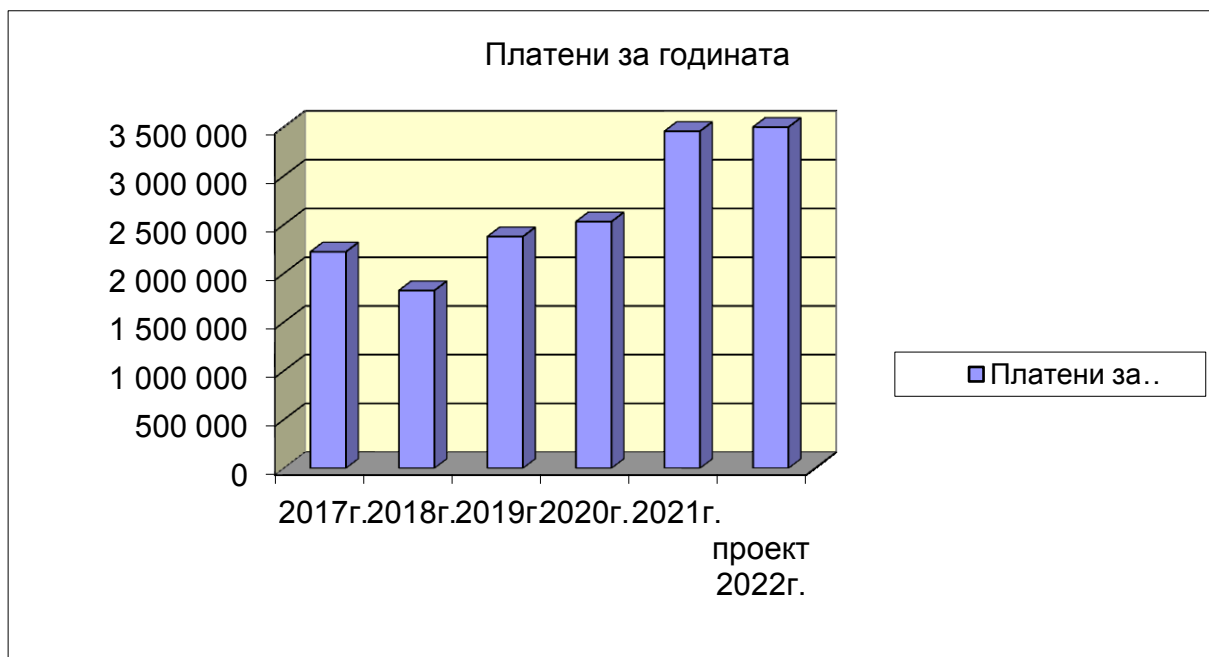
**Данък върху недвижимите имоти**

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	2 370 790	1 471 468	1 866 642	1 883 739	2 545 433	2 400 000



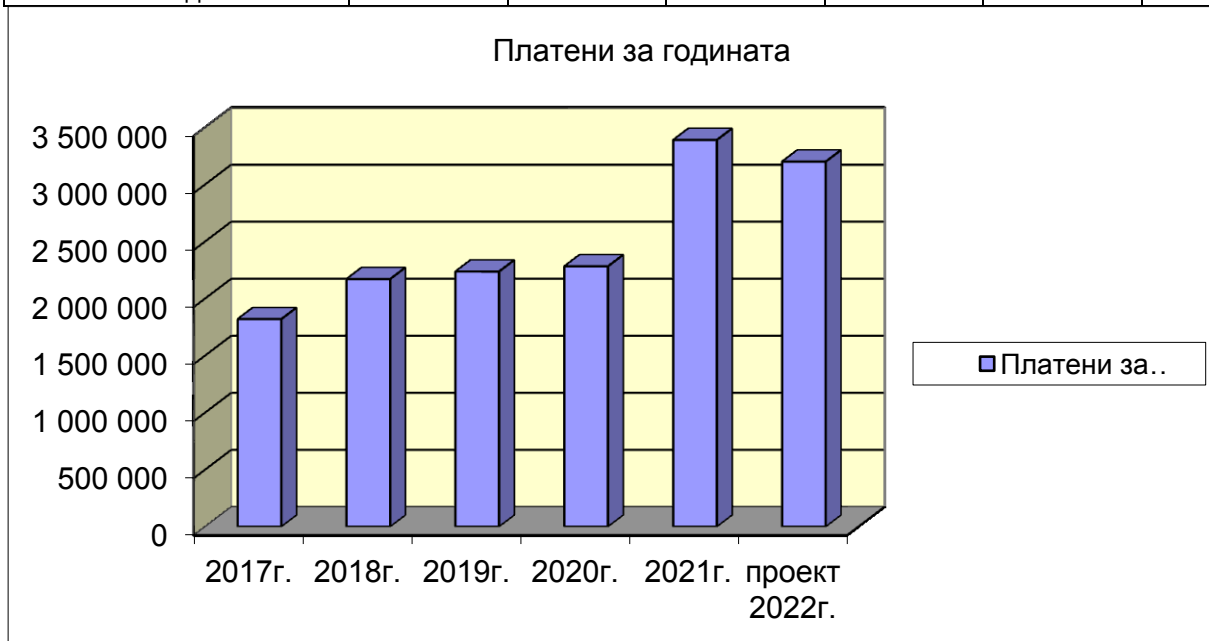
**Данък върху превозните средства**

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	2 220 017	1 823 226	2 376 373	2 529 694	3 457 564	3 500 000



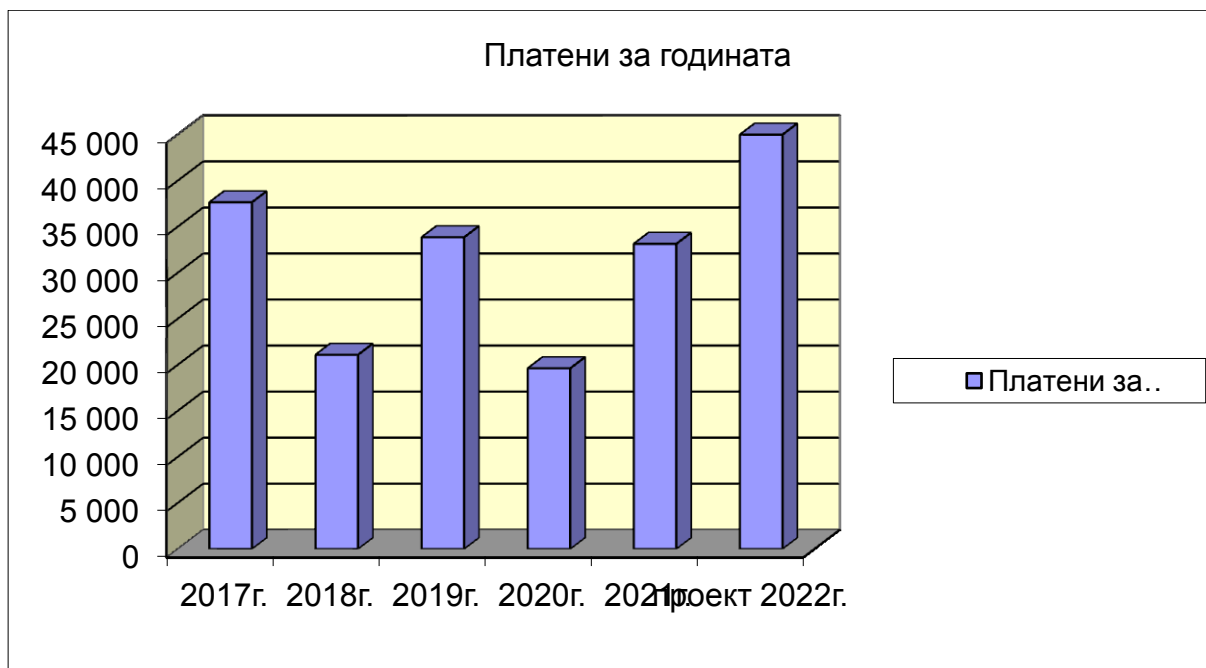
**Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин**

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	1 819 136	2 170 531	2 236 384	2 282 107	3 389 867	3 200 000



### Туристически данък

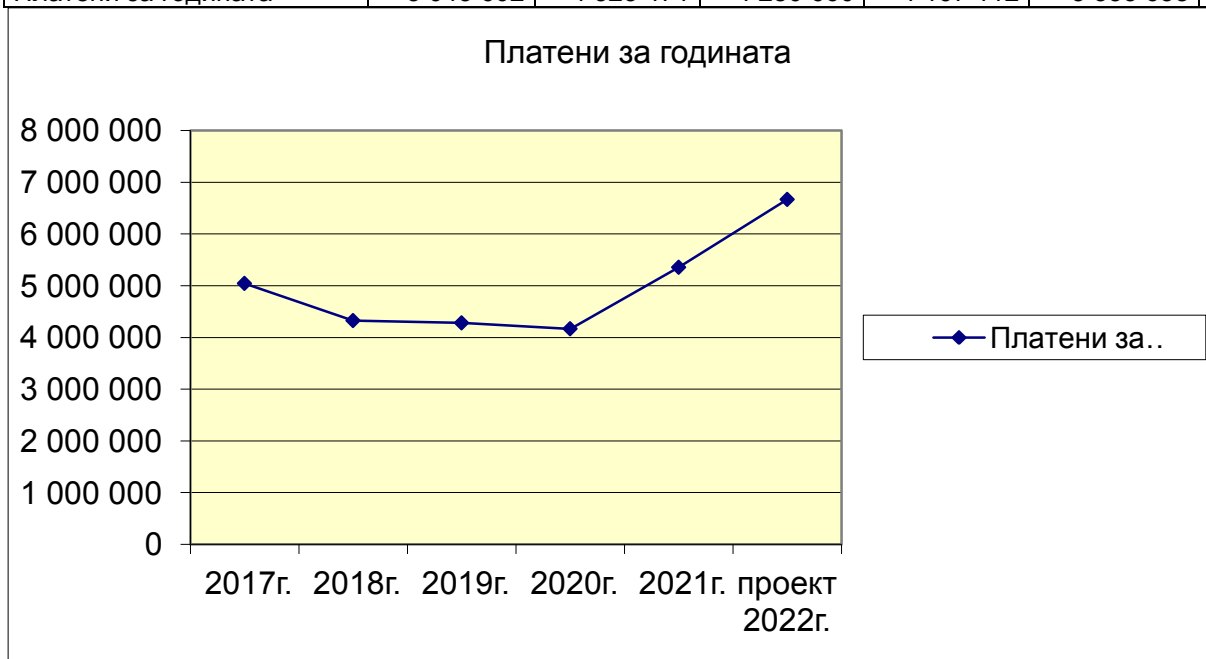
	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	37 649	21 090	33 853	19 620	33 143	45 000



**Сравнителен план на 5 годишните приходи от такса "Битови отпадъци":**

### Такса битови отпадъци

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	5 043 602	4 325 471	4 280 660	4 167 112	5 355 658	6 667 194



Условията и реда за планиране на разходите са съгласно изискванията на чл.84,ал.1 от Закона за публичните финанси и общинските наредби, ЗДБРБ за 2022г. и ПМС №31/17.03.2022г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2022 година.

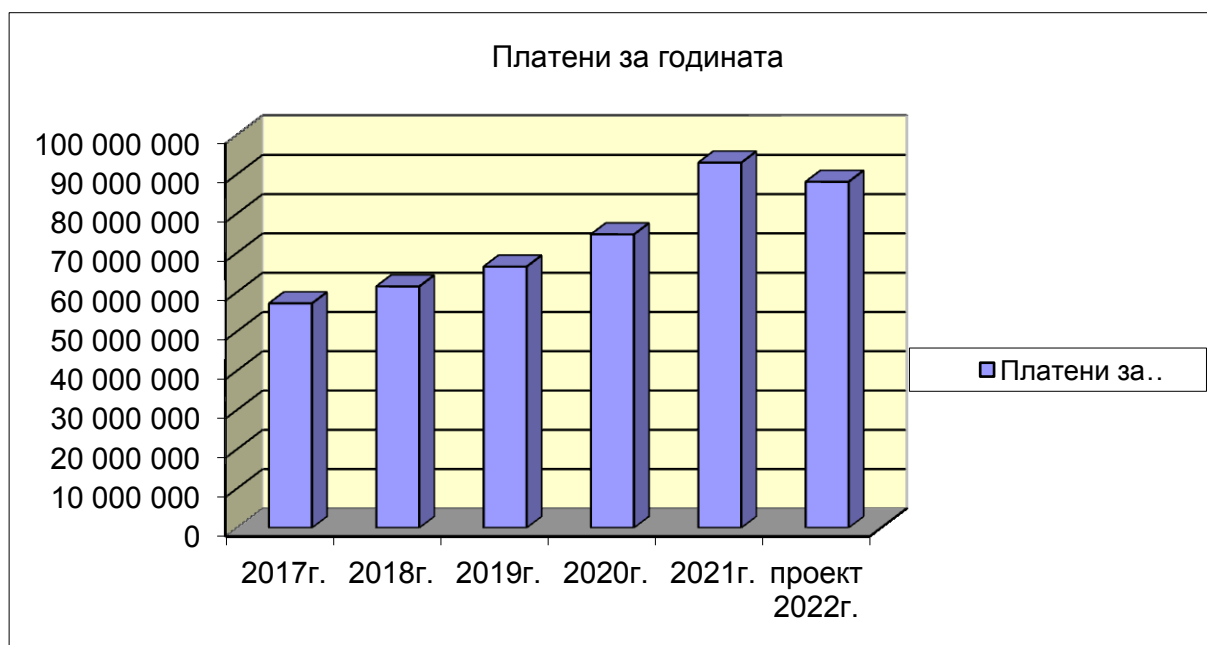
Спазено е изискването да не се надвишава средногодишния темп на нарастване на разходите на база последните четири години.

**Сравнителен план на 5 годишните разходи по бюджета :**

**Разходи по бюджета/без §19-платени данъци/в**

**лв.**

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	проект 2022г.
Платени за годината	57 135 827	61 456 131	66 487 454	74 696 573	92 950 120	88 093 400



**Планираните разходи** за 2022 година са в размер на **88 880 000 лв.** и подsigуряват издръжката на дейностите в бюджетната сфера.

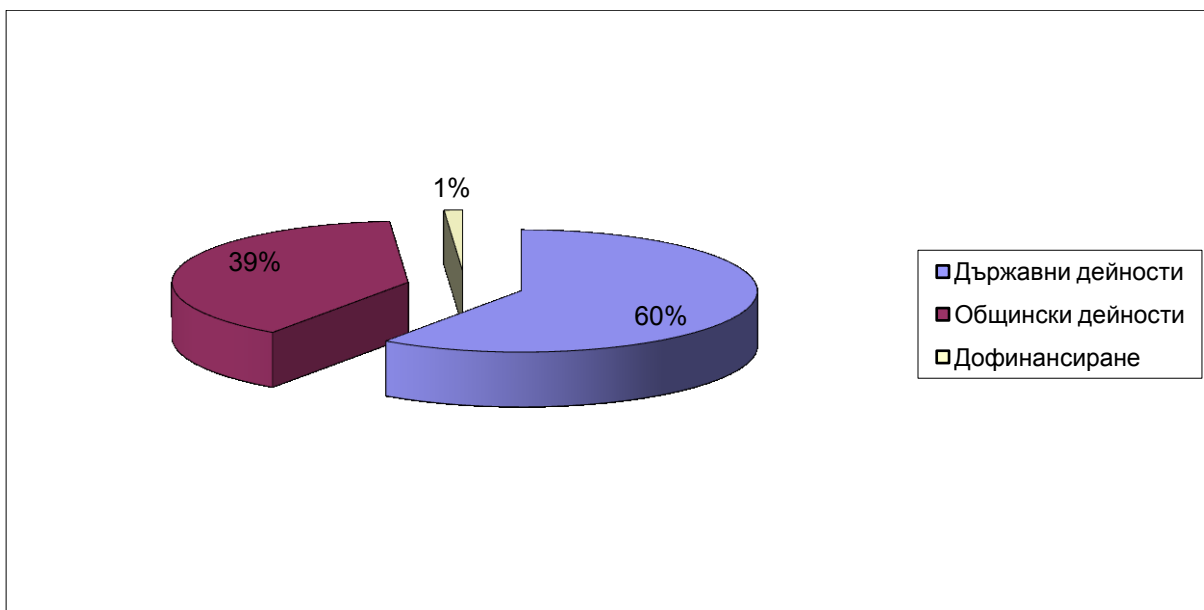
Разпределение в разходната част в лева:

-Държавни дейности: **53 071 451 лв.**

-Местни дейности: **34 520 949 лв.**

-Дофинансиране: **1 287 600 лв.**

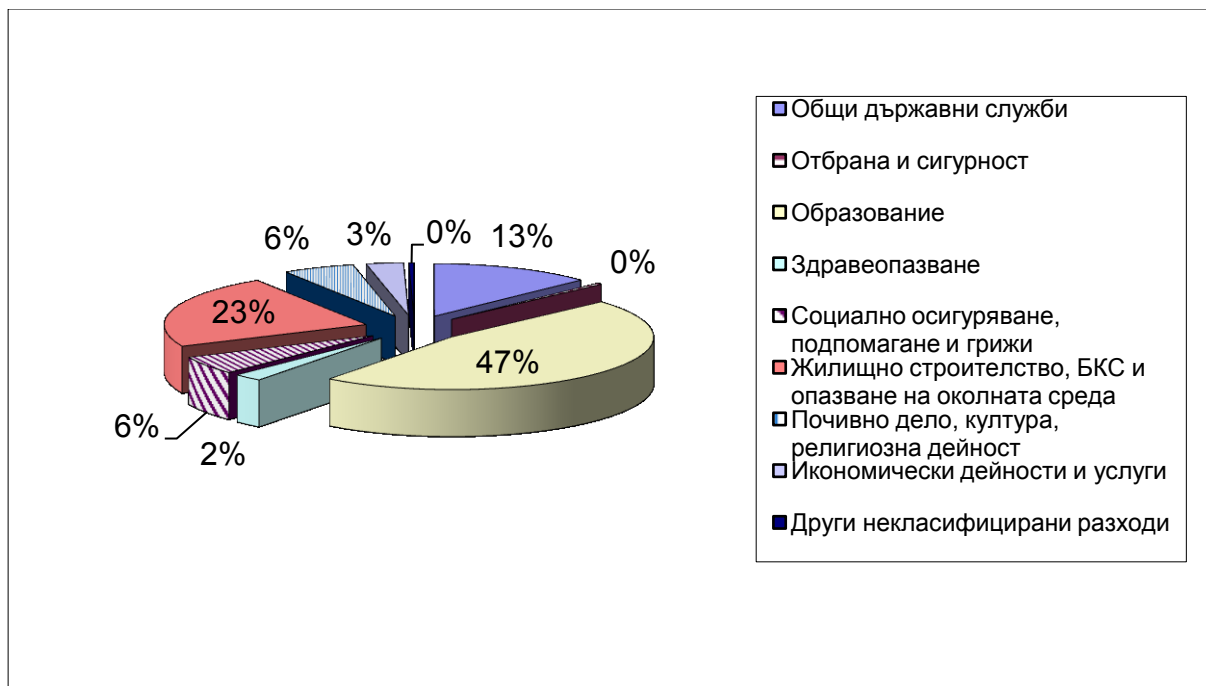




**Разпределение на разходите по функции на бюджета:**

<b>Функции на Бюджета</b>	<b>В лева</b>
Общи държавни служби	11 450 921
Отбрана и сигурност	361 074
Образование	41 790 826
Здравеопазване	2 025 939
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	4 987 121
Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда – със всички капиталови разходи	20 108 405
Почивно дело, култура, религиозна дейност	5 088 104
Икономически дейности и услуги	2 710 140
Други неклассифицирани разходи	357 470
<b>Всичко разходи:</b>	<b>88 880 000</b>

## Относителен дял на функциите в общия бюджет за 2022г.



През 2022 година **Инвестиционната програма** на Община Кърджали /без Средствата от ЕС и без делегираните бюджети/ се планира в размер на **11 333 000 лв.**, осигурена от следните източници:

- Целева субсидия от Републикански бюджет -4 503 600 лв.
- Собствени приходи от продажби /§40/ -2 390 000 лв.
- Преходен остатък за капиталови разходи -4 439 400 лв.

**Община Кърджали през 2022г. планира да изпълнява 18 проекта,финансирани със средства от Европейския съюз, в размер на 12 157 700 лв.**

**Ето и подробна справка по проекти:**

<b>№</b>	<b>Име на проекта и Оперативна програма</b>	<b>индикативна стойност за 2022 г.</b>
1	„Перперикон - храм на боговете и дом на цивилизациите “ по ОП "Региони в растеж" 2014-2020 / 7 366 758 лв./ и финансов инструмент / 1 488 386 лв./	2 578 365 лв.
2	"Ремонт и рехабилитация на улици и тротоари в град Кърджали" по ОП "Региони в растеж" 2014-2020	1 010 000 лв.
3	"Областен информационен център Кърджали - продължаваме заедно", по ОП "Добро управление" 2014-2020	124 999 лв.
4	Проект «Древните Родопи и Егея – Културен коридор в подкрепа на развитието на региона», «The Ancient Rhodopes and Aegean - Cultural Corridor for supporting the development of the region” /ARA-CC/ - Програмата за трансгранично сътрудничество ИНТЕРРЕГ V-A Гърция – България 2014 – 2020 г.	2 702 000 лв.
5	"Заедно - за щастливо детство" по ОП "Наука и образование за интелигентен растеж" 2014-2020	173 543 лв.
6	"Патронажна грижа + в Община Кърджали" по ОП "Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 г.	520 961 лв.
7	"Заедно в подкрепа на децата на Кърджали- 2" по ОП "Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 г.	995 471 лв.
8	"Център за подкрепа на лица с увреждания, вкл. с тежки множествени увреждания и техните семейства в Община Кърджали" по ОП "Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 г.	570 500 лв.
9	"Социално включване на лицата с психични разстройства и с интелектуални затруднения" по ОП "Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 г.	550 000 лв.
10	"3-1-Топъл обяд в условията на пандемията от COVID-19 в Община Кърджали" по ОП ЗА ХРАНИ И/ИЛИ ОСНОВНО МАТЕРИАЛНО ПОДПОМАГАНЕ	720 000 лв.
11	„ШАНС – Интегриран подход за социално приобщаване“по ОП "Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 г. и ОП "Наука и образование за интелигентен растеж" 2014-2020	733 617 лв.
12	"Подобряване на природозащитното състояние на три вида прилепи на територията на МИГ „Стамболово – Кърджали 54” по ОП"Околна среда" 2014-2020 г.	131 640 лв.
13	„Актуализация на програмата за управление на качеството на атмосферния въздух на Община Кърджали по показатели ФПЧ 10 и ПАВ" по ОП"Околна среда" 2014-2020 г.	32 000 лв.
14	„Насърчаване превенцията на отпадъците и компостирането в общността в община Кърджали“ по ОП"Околна среда" 2014-2020 г.	195 366 лв.

15	„Ремонт и рехабилитация на детски площадки в населени места на територията на Община Кърджали” по Програма развитие на селски райони	125 628 лв.
16	„Предефиниран проект №3 Прилагане на иновативни мерки за смекчаване и адаптация към изменението на климата в общините в България“, по Програма „Опазване на околната среда и климатични промени (ООСКП)“, финансирана от ФМ на ЕИП (2014-2021)	50 000 лв.
17	проект, финансиран по ОПРР 2014-2020: Ремонт, мерки за енергийна ефективност и преустройство на сграда на бивше общежитие на Строителен техникум в социални жилища	434 192 лв.
18	проект "Заедно за децата на Кърджали", финансиран по ОПРР 2014-2020: Изпълнение на инженеринг на строително-монтажни работи в сградите на Ученическо общежитие 4 и Дневен център "Надежда" в град Кърджали	509 418 лв.
	<b>Общо</b>	<b>12 157 700 лв.</b>

В проектобюджета за 2022г. на общината са предвидени, както необходимите разходи за текущата година /включително вече извършените за първото тримесечие/, така и средства за продължаване реализацията на мерки от предходната година. Планирани са и резерви за минимизиране рисковете при евентуално влошаване на социално-икономическите условия.

Във фокуса на проектобюджет 2022г. на община Кърджали продължава да е процеса по подобряване качеството на жизнената среда за обитаване, чрез благоустрояване на публичните пространства, модернизиране на общински дейности, дигитализация на услуги и повишаване тяхното качество, пост-ковид възстановяването.

Дами и господа общински съветници, предлагам след обсъждане да приемете следните

**ПРОЕКТ**

### **РЕШЕНИЯ:**

На основание чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94, ал.2, ал.3 и чл.39 от Закона за публичните финанси, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2022г., ПМС №31/17.03.2022г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2022г. и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на Община Кърджали

**1. Приема бюджета на Община Кърджали за 2022г. в размер на 88 880 000лв. / по Приложение №1/ , както следва:**

- 1.1 **По прихода** в размер на **88 880 000лв.**, в т.ч.:
  - 1.1.1 **Приходи за държавни дейности** в размер на 53 071 451 лв., в т.ч.:
    - 1.1.1.1 Обща субсидия за делегирани дейности в размер на 51 690 360 лв.
    - 1.1.1.2 Преходен остатък за държавни дейности от 2021 г. в размер на 1 381 091 лв.
  - 1.1.2 **Приходи за местни дейности** в размер на 35 808 549лв., в т.ч.:
    - 1.1.2.1 Данъчни приходи в размер на 9 350 000лв.
    - 1.1.2.2 Неданъчни приходи в размер на 12 085 130лв.
    - 1.1.2.3 Обща изравнителна субсидия в размер на 5 790 900лв.
    - 1.1.2.4 За зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища 490 400лв.
    - 1.1.2.5 Целева субсидия за капиталови разходи за местни дейности в размер на 4 503 600лв.
    - 1.1.2.6 Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС – /-/ 1 950 000лв.
    - 1.1.2.7 Временни безлихвени заеми – 1 800 000лв.
    - 1.1.2.8 Заеми от банки и други лица в страната - нето - /-/ 297 540лв.
    - 1.1.2.9 Друго финансиране – нето - /-/ 721 450лв. /отчисления по ЗУО и задължения, погашения по финансов лизинг/
    - 1.1.2.10 Преходен остатък за местни дейности от 2021 г. в размер на 4 757 509 лв.
- 1.2. **По разходите** в размер на **88 880 000** лв., в т.ч.:
  - 1.2.1. За делегирани държавни дейности в размер на 53 071 451лв., в т.ч.: 51 690 360 лв. от държавни трансфери и 1 381 091 лв. от преходен остатък от 2021г.
  - 1.2.2. За местни дейности в размер на 34 520 949 лв.;
  - 1.2.3. За дофинансиране на държавни дейности с местни приходи - 1 287 600 лв.
- 1.3. **Инвестиционна програма**, съгласно приложен поименен списък (Приложение №2) в размер на 19 723 000 лв.,от тях 11 333 000лв. от бюджет и 8 390 000лв. от СЕС.
- 1.4 Утвърждава бюджетно салдо по общинския бюджет, изчислено на касова основа в размер на – /-/ 5 119 610 лева.

**2. Приема разчета за целеви разходи и субсидии, както следва за:**

- 2.1. Членски внос - 50 800лв.
- 2.2 Стипендии в размер на 30 000лв.
- 2.3. Утвърждава субсидии за организации с нестопанска цел, както следва:

- за спортни клубове с регистрация гр.Кърджали – 200 000 лв., като разпределението на средствата да се извърши от ПК по Младежки дейности към Общински съвет и след приети отчети за 2021г.

- за подпомагане на представителния отбор по футбол на община Кърджали, да се предоставят средства на Сдружение „Футболен клуб Арда 1924” - 300 000лв. /чл.44, ал.4 от Наредбата за условията и реда за ползване на спортни обекти, собственост на Община Кърджали и за финансирането и подпомагането на физическата активност, физическото възпитание, спорта и спортно-туристическата дейност в Община Кърджали/

- Читалища – 569 181лв. - съгласно Приложение №3.

2.4. Помощи по Решение на Общински съвет - 73 000 лв.

в т.ч. социални погребения – 5 000лв.

2.5.Средства за реализация на общински програми през 2022г.,както следва:

- За развитие на туризма – 70 000лв.
- За Спортния календар - 80 000лв.
- За Културния календар – 100 000лв.

2.6.Упълномощава Кмета на общината да определи и договори условията по предоставянето и отчитането на целевите средства по т.2.3.

### **3. Приема следните лимити за разходи:**

3.1.СБКО в размер на не повече от 3% върху утвърдените разходи за основни работни заплати на лицата, назначени по трудови правоотношения;

3.2. Разходи за представителни цели и международна дейност, в размер на 70 240лв., т.ч.:

- За Председателя на ОбС – 23 440 лв.
- За Кмета на община Кърджали – 46 800 лв.

4. Утвърждава поименен списък на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности по образованието, имащ право на заплащане на транспортните разходи рамките на 100% от действителните разходи с автомобилен транспорт, съгласно Приложение №4 и №4а;

5. Определя щатната и нещатна численост на персонала и средства за работни заплати в местни дейности, съгласно Приложение№5

6. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС, съгласно Приложение№ 6

7. Утвърждава разпределението на преходния остатък от 2021г., в размер на 6 138 600лв., както следва:

-за държавни дейности – 1 381 091лв.

-за местни дейности- 4 757 509лв.,съгласно Приложение №7

**8.** Утвърждава разпределението на остатъка от средствата по ПМС 326/2021г., в размер на 835 929лв., съгласно Приложение №12

**9.** На основание чл.11, ал.10 от ЗПФ, определя Второстепенните разпоредители с бюджет, съгласно Приложение№8

**10.** Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности с показатели за 2022г. и прогнозните показатели за 2023г., 2024г. и 2025г., съгласно Приложение №9

**11.** Определя, съгласно чл.39 и при спазване изискванията по чл.32 от ЗПФ следните размери:

11.1 Максимален размер на новия общинския дълг за 2022г. в размер на 1 950 000 лв.

**12.** Определя максимален размер на новите задължения за разходи ,които могат да бъдат натрупани през 2022г. по бюджета на общината, като наличните към края на годината задължения за разходи да не надвишават 15% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години. /съгл.чл.94,ал.3,т.1 от ЗПФ/

**13.** Определя максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022г., като наличните към края на годината поети ангажименти за разходи да не надвишават 50% от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години. /съгл.чл.94,ал.3,т.2 от ЗПФ/

**14.** Определя размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2022г. на обща стойност 7600000 лв. /съгласно План-график за погасяване на просрочените задължения/

**15.** Приема План-график за разплащане на отчетените просрочени задължения към 31.12.2021г., съгласно Приложение№10

**16.** Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през 2022г., в размер на 3 200 000лв.

**17.** Утвърждава разчетите за финансиране на кметствата и кметските наместничества, съгласно изискванията на чл.52 ал.2,3,5 и 6 от ЗМСМА /Приложение №11/

**18.** Дава правомощия на Кмета на общината да извършва компенсирани промени :

18.1 В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие, че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

18.2 В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

**19.** Възлага на Кмета :

19.1 Да определи бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет;

19.2 Да утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет;

19.3 Да информира общински съвет в случай на отклонение от средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за намаляване на бюджетните разходи;

**20.** Упълномощава Кмета да предоставя временни безлихвени заеми, от временно свободните средства, по общинския бюджет, за финансиране на плащания по проекти,финансирани със средства от Европейския съюз и по други международни програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет.

**21.** Упълномощава Кмета:

21.1. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие, че не се нарушава съвременното финансиране на делегираните от държавата дейности, в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

21.2 Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства по структурните и други фондове на ЕС и на други донори по национални програми и други източници за реализиране на годишните цели на общината за изпълнение на общинския план за развитие;

21.3 Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране и съфинансиране на общински програми и проекти;

21.4. Да отправя мотивирано искане до Министерство на финансите за отпускане на безлихвен заем по реда на чл. 103, ал. 1 от ЗПФ



21.5 Да публикува Бюджета на интернет страницата на общината в срок до 10 работни дни след приемането му от общинския съвет.

21.6 Да предостави Бюджета на общината на Сметна палата и на Министерство на финансите, в срок до един месец след приемането му.

22.Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета.

**КМЕТ НА ОБЩИНА**

**К Ъ Р Д Ж А Л И:**

**/д-р инж.ХАСАН АЗИС/**