



## ОБЩИНА ТЪРГОВИЩЕ

7700 Търговище, пл. Свобода  
Телефон: 0601/687 00; факс: 0601/620 57, 0601/622 12  
e-mail: obshtina@targovishte.bg; [www.targovishte.bg](http://www.targovishte.bg)



**Изх.№08-00-251/18.10.2018**

**ДО  
ЧЛЕНОВЕТЕ НА  
ОБЩНСКИ СЪВЕТ  
ТЪРГОВИЩЕ**

### ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от

**Д-р Дарин Димитров – кмет на Община Търговище**

**Относно:** Одобряване на бюджетна прогноза на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности за периода 2019-2021 г. на Община Търговище

Бюджетна прогноза на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности за периода 2019-2021 г. на Община Търговище е разработена на основание чл.83, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси.

База за разработването и са:

- Бюджетът на Община Търговище за 2018 година, приет с Решение №2 по Протокол №32 от 31.01.2018 г.;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.;
- Решение № 51 на Министерски съвет от 31.01.2018 г. за бюджетна процедура 2019 година;
- Указания дадени с писмо на Министерство на финансите БЮ-4 от 23.08.2018 г.;
- Настъпили към момента промени в нормативната уредба;
- Приети от Общински съвет „Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Търговище“;
- „Наредба за определяне и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на Община Търговище“;
- Наредба за определяне размера на местните данъци;
- Закона за местните данъци и такси, с предоставени правомощия на общинския съвет да определят сами размера на местните данъци в установените от закона граници;
- Приетият Общински план за развитие на община Търговище 2014-2020 г.
- Интегриран план за градско възстановяване и развитие на гр.Търговище 2014-2020 г.;
- Предложения постъпили от второстепенните разпоредители с бюджет;

#### I.ПРИХОДИ

Бюджетната прогноза за собствените приходи на Община Търговище за периода 2019-2021 г. е съобразена с икономическите тенденции, като актуализации спрямо пролетната прогноза за същият период са незначителни.

Данъчните ставки запазват своите нива, отчетени са постигнатите нива на събираемост, както и продължаващото изпълнение на планираните мерки за повишаването и.

При планиране на неданъчните приходи, постъпленията са съобразени с приетата от Общински съвет „Наредба за определяне и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на община Търговище”. Отчетено е развитието на предоставяните услуги от детски градини, детски ясли, домашен социален патронаж и други, като се имат в предвид тенденциите в ползването им.

Размерите на местните такси са определени реалистично и в съответствие с изискванията на Закона за местните данъци и такси, отчетено е състоянието на пазара на недвижими имоти, строителство и предприемачество в региона, аспектите по разширяване на кръга от предоставяните услуги на населението и повишаване на тяхното качество.

При планиране на постъпленията от продажба на нефинансови активи е приложен консервативния подход, прогнозиран са стойности на база реално изпълнение през предходни периоди като са изключени еднократни сделки.

Приходите от такса битови отпадъци (ТБО) са планирани на база определения от общински съвет размер на таксата по сега действащата методика.

Разчетените средства за данък върху добавена стойност (ДДС) са изчислени на база планираните по видове постъпления от продажби и режима на облагане на съответното имущество, съгласно Закона за данък върху добавена стойност.

Към общата сума на разчетените приходи с местен характер по параграфа отчиташ „Ползване на временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето)“ през годините от 2019 до 2021 година са заложили положителни суми, тъй като се очаква финализиране на проекти, верифициране на суми и съответно възстановяване на Временните безлихвени заеми, предоставени от Община Търговище, в качеството си на бенефициент.

От разчетените приходи с местен характер са приспаднати средства за:

- Трансфер за финансиране на Драматичен театър – Търговище и Куклен театър – Търговище;
- Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната – заем от Фонд за органите за местното самоуправление в България – „ФЛАГ” ЕАД за съфинансиране на проекти по Оперативни програми на Европейския съюз;
- Погашения по краткосрочни заеми от банки в страната – заем от „Обединена българска банка“ ЕАД за осигуряване на финансиране „необходимо за финални плащания по проекти по ОП „Региони в растеж“ 2014-2020г.
- Друго финансиране по Наредба №7 от 19.12.2013 г. за определяне размера и реда за отчисленията по чл.60 от Закона за управление на отпадъците.

## II. РАЗХОДИ

Разходите по бюджетните прогнози за 2019-2021 г. са ограничени до размера на реалистична оценка за собствените приходи и бюджетните взаимоотношения с централния бюджет, като са съобразени с тенденциите в разходи от предходните години и не е допуснато планиране на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления.

Числеността на персонала се предвижда съобразно приетите бройки с решение на Общински съвет в бюджета на общината за 2018 г..

Средствата за трудови разходи за местните дейности са предвидени, като са отразени допусканията за промени в размера на МРЗ – 560 лв. за 2019 г., 610 лв. за 2020 г. и 650 лв. за 2021 г., в рамките на одобрени разходни тавани.

Увеличението в минималната работна заплата за страната за всяка една от годините е компенсирано със свиване на разходите за издръжка, тъй като ставките в приходната част не са актуализирани.

Средносрочната бюджетна прогноза за разходите за местни дейности за периода 2019-2021 г. е изготвена по функции и групи при отчитане на:

- Уточнени натурални и стойностни показатели, като са изключени еднократни разходи за предходната година;
- Настъпили до момента на съставянето на бюджетната прогноза промени в нормативната уредба, засягаща местните дейности;
- Задълженията, произтичащи от решения на общински съвет, при спазване приоритетите и потребностите на местната общност;
- Предложения на второстепенните разпоредители с бюджет;

Разходите за лихви за периода 2019-2021 г. са планирани в разходната част, в местна дейност „Разходи за лихви”, §§22-00 „Разходи за лихви по заеми от страната”, на база погасителен план.

При разработване на средносрочната бюджетна прогноза за разходите за местните дейности за периода 2019-2021 г. не са предвидени разходи за дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

### III. ТРАНСФЕРИ

База за разработване на трансферите за местни дейности и целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2019-2021 г. са заложените одобрения със ЗДБРБ за 2018 г., съгласно указанията на Министерство на финансите.

### IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Обезпечени са плащанията за главница и за лихви по заеми от други лица в страната, чрез фонд за органите за местно самоуправление – „ФЛАГ” ЕАД, както и по краткосрочен заем от банки в страната – „Обединена българска банка“ ЕАД. Планираните суми ще се погасяват съгласно погасителния план на кредита.

Дължимите суми по лихви и погашения на главницата по общинския дълг са посочени в Приложение №6г.

### V. КАПИТАЛОВ РАЗЧЕТ

Целевата субсидия за капиталови разходи за периода 2019-2021 г. е заложена в размер, одобрен със ЗДБРБ за 2018 г., съгласно указанията на Министерство на финансите.

При разпределението на средствата за капиталови разходи потребностите са съобразени с възможностите от прогнозираните собствени приходи.

В предвид гореизложеното, предлагам на Общински съвет – Търговище да вземе следното

### РЕШЕНИЕ:

На основание чл.21, ал.1, т.12 от ЗМСМА, чл.83, ал.2 от Закона за публичните финанси, чл.15, ал.2 и ал.3 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Търговище, чл.14, ал.1, т.14 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет Търговище, във връзка с Решение №51 от 31.01.2018 г. за бюджетна процедура 2019 г. и Указание БЮ-4/23.08.2018 г. на Министерство на финансите за подготовка и представяне на бюджетните прогнози на ПРБ за периода 2019-2021 г.

1. Одобрява „Бюджетна прогноза за периода 2019-2021 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности” на Община

- Търговище по показатели от единната бюджетна класификация – Приложение №8.
2. Одобрява „Прогноза за показателите за поети ангажименти и задължения за разходи за периода 2019-2021 г.” на Община Търговище – Приложение №1а.
  3. Одобрява „Прогноза за общинския дълг (вкл. и намеренията за нов) и разходите за лихви по него за период 2019-2021 г.” на Община Търговище – Приложение №бг.

Приложение №8, №1а, №бг са неразделна част от настоящите решения.

**Д-Р ДАРИН ДИМИТРОВ**

*Кмет на Община Търговище*

Съгласувал:

Валентин Велчев, Зам.-кмет на Община Търговище

Анна Панова, Началник отдел „БС”

Тодор Тодоров, Началник отдел „НПО”

Изготвил: Катина Надкова, Главен експерт отдел „БС”