



ОБЩИНА ТЪРГОВИЩЕ

7700 Търговище, пл. Свобода
Телефон: 0601/686 12; факс: 0601/620 57, 0601/622 12
e-mail: obshtina@targovishte.bg; www.targovishte.bg



ОбС-493/23.08.2023

**ДО
ЧЛЕНОВЕТЕ НА
ОБЩНСКИ СЪВЕТ - ТЪРГОВИЩЕ**

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От д-р Дарин Димитров – кмет на община Търговище

Относно: *Приемане на бюджета на Община Търговище за 2023 г.*

УВАЖАЕМИ ОБЩНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Представям на Вашето внимание проекта на бюджет 2023 г. на община Търговище. Настоящият проектобюджет е изготвен и представен за разглеждане на основание чл. 84, ал.1, ал. 3 и ал. 4 от Закона за публичните финанси, в съответствие с чл.94 от Закона за публичните финанси и чл. 32, ал. 2 от Наредбата 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.

На основание чл. 7, ал. 5 от ЗПФ, кметовете на общини организират и ръководят съставянето, внасянето в общинския съвет и изпълнението на бюджетите на общините.

Бюджетът на общината е основния финансов инструмент, чрез който се постигат целите на общината за реализиране на основните приоритети за изпълнение на задачите и подобряване на качеството на услугите във функциите образование, здравеопазване, социално осигуряване, подпомагане и грижи, жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда, култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело, икономически дейности и услуги, необходими за жителите на община Търговище, както и капиталовата програма, осигурена със средства от бюджета. Затова проектобюджетът на община Търговище за 2023 г. е съобразен както с извършените промени в националното законодателство, така и с общинските наредби, с цел обезпечаване на всички функции държавна и местна отговорност в проектобюджета на общината, както и набелязаните приоритети, заложиени в проекта на капиталовата програма за 2023 г.

Основа за реализиране на заложените цели, поставени в проектобюджета на община Търговище за 2023 г. е приетият Държавен бюджет на РБ за 2023 г., обнародван в Държавен вестник бр.66/01.08.2023 г., както и Постановление № 108 на Министерския съвет от 09 август 2023 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2023 г./обн.ДВ, бр. 69 от 11.08.2023 г.

Законът за държавния бюджет на Република България за 2023 г. беше приет от Народното събрание с голямо закъснение след средата на годината, за която се отнася. Вследствие на това за периода от началото на годината общината извършваше разходи при специфични условия, въведени с двукратното удължаване на действието на бюджета за 2022 г. и приетите от Общинския съвет разчети за разходи за местни и държавни дейности, както и разчет за финансиране на капиталовата програма.

Редица фактори оказаха влияние при съставянето на проектобюджета на общината.

- **На национално ниво** основно значение оказва приетия Закон за държавния бюджет на Република България за 2023 г. със заложените в него параметри за бюджетните взаимоотношения с общините, както и измененията в законодателството, отнасящи се до промени в редица закони и подзаконови нормативни актове като:

- Закон за изменение и допълнение на Закона за прилагане на разпоредби на ЗДБРБ за 2022 г., Закона за бюджета на ДОО за 2022 г. и Закона за бюджета на НЗК за 2022 г. / ДВ, бр.104 от 2022 г./, както и последващото му изменение;

- Определения нов размер на минималната работна заплата от 01.01.2023 г. в размер на 780 лв. и др.

- ПМС 290/27.09.2022 за приемане на Методика за изменение на цената на договор за обществена поръчка в резултат на инфлация и др.

- **Факторите на местно ниво**, които са взети под внимание при съставянето на проектобюджета са:

- Запазване без изменение на ставките от 2022 г. в Наредбата за определяне на местните данъци на територията на община Търговище;

- Продължаване на предприетите мерки за повишаване на събираемостта на местните данъци и такси, включително чрез предприемане на действия по принудително изпълнение;

- Запазване без изменение основните такси в Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги и права на територията на община Търговище, в т.ч. таксата битови отпадъци, въпреки че в приетата план-сметка по чистотата разходите са увеличени.

Проектобюджетът на община Търговище е съставен при отчитане на гореизброените фактори, като са взети предвид обстоятелствата, свързани с увеличението на минималната работна заплата, индексирание на СМР съгласно приетата методика, увеличените цени на редица стоки и услуги, водещи до увеличения в разходната част на бюджета, като при подготвянето му е са приложени препоръчителните техники, осигуряващи достатъчната надеждност на приходната част, както и необходимата балансираност на разходите, осигуряващи по-високи възможности в съответните функции.

Заедно с посочените по-горе фактори при съставянето на проектобюджет 2023 година са взети предвид следните параметри:

- средносрочната прогноза за периода **2024 – 2025** година и достигнатото изпълнение на собствените приходи;

- преходния остатък от 2022 година в размер на **15 067 271** лева, от които **4 085 122** лева в делегирани от държавата дейности и **10 982 149** лева в местни дейности, като се отчита увеличение с 932 047 лева спрямо преходния период;

- осигурен по-висок размер на трансфер от държавния бюджет за 2023 година с **12 440 654** лева спрямо 2022 година, с което общият размер на взаимоотношенията с централния бюджет през 2023 г. възлиза на **60 166 135** лева;

- осигуряване на собствен финансов ресурс за реализиране на капиталовата програма за 2023 година;

- осигуряване на финансов ресурс за покриване на разходите в местните дейности, както и за обезпечаване завишението на минималната работна заплата от 710 лева за 2022 година на 780 лева от началото на 2023 година;

- включени са средства по индикативния годишен разчет за сметките за средства от ЕС на стойност **75 000** лева. по Проект: "Готови за света" по ОП РЧР, които са част от проекта на капиталовата програма на община Търговище за 2023 г

След като бяха отчетени гореизброените фактори и съобразно достигнатите стойности

по разчетите на приходите, макрорамката на проектобюджета на община Търговище за 2023 г. възлиза на **89 479 000** лева, в която са включени средствата от ЕС в капиталовата програма.

Общият размер на приходите по проектобюджета, с които ще разполага община Търговище през 2023 г. е в размер на **89 404 000** лева и това съответно е общият размер на разходите, които общината е заложила в проектобюджета. Увеличението спрямо 2022 г. е в размер на 15 933 315 лева, което представлява ръст от 21,7 % спрямо началния план на бюджета от 2022 г.

ПРИХОДИ ПО ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2023 г.

Приходната част на проектобюджета е формирана от планираните собствени приходи, бюджетните взаимоотношения и операциите с финансови активи и пасиви на общината общо в размер на **89 404 000** лева.

Собствените приходи по проектобюджета за 2023 г. възлизат на **14 235 531** лева, разпределени по приходоизточници както следва:

1. **Имуществени и други данъци 5 897 500** лева., в т.ч.:
 - Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметровите превози 82 500 лева;
 - Данък върху недвижимите имоти 1 700 000 лева;
 - Данък върху превозните средства 2 500 000 лева;
 - Данък придобиване на имущество 1 600 000 лева;
 - Туристически данък 15 000 лева;
2. **Неданъчни приходи 8 338 031** лева. в т.ч.:
 - Приходи и доходи от собственост 1 906 457 лева;
 - Общински такси 5 352 500 лева, в т.ч. такса битови отпадъци 4 318 000 лв.;
 - Други неданъчни приходи 547 074 лева;
 - Постъпления от продажба на нефинансови активи 532 000 лева;

Общият размер на собствените приходи по проектобюджета за 2023 г. е **по- висок** с 631 545 лева спрямо началния план по проектобюджета за 2022 г., което се дължи основно на следните обстоятелства:

- увеличение на нетните приходи от продажби и услуги;
- увеличение на приходите от имуществени данъци, въпреки запазване на данъчните размери без увеличение;
- по-високи разчети на приходите от такси;
- увеличение на приходите от нефинансови активи;
- увеличение на размера на други неданъчни приходи и др.

Следва да отчетем, че данъчните приходи, както и ТБО са планирани при запазените без изменение местни данъци за гражданите и фирмите.

В структурата на приходите, собствените приходи представляват **16 %** от проектобюджета на общината.

Бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Търговище за 2023 г. са в размер на **60 166 135** лв., което представлява увеличение спрямо 2022 г. с 26,06 %, или община Търговище ще разполага в бюджета си с 12 440 654 лева повече в сравнение с 2022 г.

Структурното разпределение на трансферите от централния бюджет е следното:

- Обща субсидия и други трансфери за делегираните от държавата дейности 50 625 935 лева;
- Обща изравнителна субсидия от ЦБ 3 971 600 лева;
- Трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища 577 200 лева;
- Целеви субсидии за капиталови разходи 4 269 100 лева;
- Трансфер за други целеви разходи за местни дейности 722 300 лева;

Бюджетните взаимоотношения включват още трансферите между бюджети със знак (-) на стойност 60 000 лв., които остават без изменение спрямо 2022 г. и временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС на стойност 573 305 лева.

Общият размер на бюджетните взаимоотношения представлява **68** % от приходите по проектобюджета на общината за 2023 г.

Операциите с финансови активи и пасиви са третия източник в приходната част на проектобюджета на общината. В проектобюджета на община Търговище за 2023 г. техният нетен размер е **14 489 029** лева. Основното перо от операциите с финансови активи и пасиви, представлява **преходният остатък от 2022 г.** на обща стойност **15 067 271** лева. Структурата на операциите с активи и пасиви по проектобюджета на община Търговище е следната:

- Възстановени суми по безвъзмездна финансова помощ 12000 лева;
- Погашения по финансов лизинг и търговски кредит със знак (-) 40 812 лева;
- Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната от фонд „ФЛАГ“ със знак (-) 240 000 лева;
- Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС със знак (-) 49 603 лева;
- Чужди средства от други лица със знак (-) 8 086 лева;
- Друго финансиране– операции с активи (по Закона за управление на отпадъците) със знак (-) 288 450 лева;
- Остатък в лева по сметки от преходния период /прех. остатък/ 15 067 271 лева;
- Остатък в лв. равностойност по вал. сметки от прех. период 36 709 лева;

Спрямо 2022 г. в общия размер на операциите с финансови активи и пасиви се предвижда увеличение от 2 544 634 лева, което се дължи основно на увеличение на преходните остатъци в държавно делегираните дейности и на намаление на отчисленията по чл.64 от ЗУО поради промяна на режима на третиране на битовите отпадъци.

Делът на операциите с финансови активи и пасиви в структурата на приходите по проектобюджета е **16** %.

Приходната част на проектобюджет 2023 г. на Община Търговище осигурява изпълнението на дейностите, формиращи разходите по отделните функции.

РАЗХОДИ ПО ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2023 г.

Разходната част на проектобюджета на Община Търговище за 2023 година е балансирана съобразно приходите, като бюджетните разходи следват гарантирана устойчивост на услугите в областта на образованието, здравеопазването, социалната сфера, подобряване на инфраструктурата и околната среда, както и осигуряването на качествени административни услуги.

Разходите по проектобюджета на Община Търговище за 2023 година възлизат на **89 404 000 лева**.

Структурното разпределение на разходите по проектобюджета на общината по функции за 2023 г. и съответния дял от общия размер на разходите е следното:

- Функция Общи държавни служби	6 612 139 лева	7 %
- Функция Отбрана и сигурност	476 793 лева	1 %
- Функция Образование	38 931 032 лева	44 %
- Функция Здравеопазване	4 384 422 лева	5 %
- Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи	7 340 942 лева	8 %
- Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда	9 007 994 лева	10 %

- Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности	5 439 558 лева	6 %
- Функция Икономически дейности и услуги	4 832 422 лева	5 %
- Капиталови разходи	11 953 963 лева	13 %
- Разходи за лихви	19 767 лева	
- Резерв	404 968 лева	

Най-голям относителен дял в разходната част представляват планираните разходи за функция „Образование“ в размер на 38 931 032 лева, представляващи 44 % от общите разходи по проектобюджета. На функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ с общ размер на разходите 7 340 942 лв. се падат 10 % от общите разходи, където основна част от тях са свързани с дейностите по поддържане на чистотата на населените места, сметосъбирането, поддръжката на уличната и общинската пътна мрежа.

Капиталовите разходи по проектобюджета на община Търговище представляват 13% от плана на разходите. От 2019 г. насам те заемат по големина трето място от общото разпределение на разходите и представляват приоритет в проекта на бюджета. Спрямо 2022 г. относителния дял на капиталовите разходи се увеличава от 10 % на 13% от общите разходи или това е най-голямото увеличение в структурното разпределение на проекта на бюджета. Обектите за изпълнение по капиталовата програма са включени в приложения Разчет за финансиране на капиталовите разходи на община Търговище през 2023 г.

Разходната част на проектобюджета е съобразена с финансовите показатели в Закона за публичните разходи и е разчетена по начин, който осигурява изпълнението на дейностите във всички функции.

Предвид гореизложеното предлагам на Общинския съвет да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал. 1, т. 5 и т. 6, чл. 27, ал. 4 и ал. 5, чл. 52, ал. 1 от ЗМСМА и чл. 39, чл. 94, ал. 2 и ал. 3 от Закона за публичните финанси, чл.5 и чл.33 от Наредбата 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, във връзка с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 година

Общински съвет Търговище приема бюджета на Община Търговище за 2023 година, както следва:

1. Приема приходите в размер на **89 404 000 лева**, съгласно **Приложение № 1**, в това число:

1.1. Приходи от централния бюджет:

- 1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 50 625 935 лв.
- 1.1.2. Обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ – 3 971 600 лв.
- 1.1.3. Зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – 577 200 лв.
- 1.1.4. Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи – 4 269 100 лв.
- 1.1.5. Трансфер за други целеви разходи за местни дейности – 722 300 лв.

Общо приходи от ЦБ: 60 166 135 лв.

- 1.2. Приходи от имуществени и други данъци; приходи и доходи от собственост; общински такси; други неданъчни приходи; постъпления от продажба на нефинансови активи както следва:
- | | | |
|--|---|---------------|
| 1.2.1. Имуществени и други данъци | - | 5 897 500 лв. |
| 1.2.2. Приходи и доходи от собственост | - | 1 906 457 лв. |
| 1.2.3. Общински такси | - | 5 352 500 лв. |
| 1.2.4. Други неданъчни приходи-нето | - | 547 074 лв. |
| 1.2.5. Приходи от продажба на нефинансови активи | - | 532 000 лв. |
- Всичко собствени приходи: 14 235 531 лв.**

- 1.3. Трансфери между бюджети със знак(-) - **60 000 лв.**
- 1.4. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС за финансиране на допустими възстановими разходи по проекти, финансирани от фондовете на ЕС(нето) - **573 305 лв.**

- 1.5 Операции с финансови активи и пасиви, както следва:
- | | | |
|---|---|----------------|
| 1.5.1. Възстановени суми по временна финансова помощ | - | 12 000 лв. |
| 1.5.2. Погашения по финансов лизинг и търг. кредит(-) | - | 40 812 лв. |
| 1.5.3. Погашения на дългосрочни заеми от фонд „ФЛАГ” ЕАД (-) | - | 240 000 лв. |
| 1.5.4. Събрани средства и извършени плащания от/за Сметки за средства от ЕС (-) | - | 49 603 лв. |
| 1.5.5. Чужди средства от други лица със знак (-) | - | 8 086 лв. |
| 1.5.6. Друго финансиране-операции с активи (по Закона за управление на отпадъците)(-) | - | 288 450 лв. |
| 1.5.7. Остатък в лева от 2022 г. | - | 15 067 271 лв. |
| 1.5.8. Остатък в лв. равностойност по вал. с-ки от 2022 г. | - | 36 709 лв. |

Всичко операции с финансови активи и пасиви: 14 489 029 лв.

Общо приходи по бюджета за 2023 година - 89 404 000 лв.

2. Приема разходите по функции и дейности в размер на **89 404 000 лева**, в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 404 968 лева, съгласно **Приложение № 2.**
3. Приема разходите по бюджета на Община Търговище по пълна бюджетна класификация, съгласно **Приложение № 3.**
4. Приема Разчет за финансиране на капиталовите разходи по функции за 2023 година на Община Търговище в размер на **11 412 778 лв.**, съгласно **Приложение № 4**
5. Приема Разчет на източниците за финансиране на капиталовите разходи за 2023 г.(без капиталовите разходи, финансирани от делегирани бюджети), съгласно **Приложение № 5.**
- 5.1. Източници на финансиране на капиталовата програма:
- | | |
|--|---------------|
| 5.1.1. Целева субсидия от РБ по ЗДБ за 2023 г. | 4 269 100 лв. |
| 5.1.2. Собствени бюджетни средства | 1 160 088 лв. |
| 5.1.3. План-сметка на разходите от ТБО | 124 194 лв. |
| 5.1.4. Други източници | 4 195 457 лв. |
| 5.1.5. Други целеви средства от РБ, в т. ч. прех. остатъци | 1 588 939 лв. |
| 5.1.6. Средства от ЕС | 75 000 лв. |

Всичко: 11 412 778 лв.

Във връзка с допълнително разпределените средства от целевата субсидия за капиталови разходи през 2023 г. извършва преразпределение на предварително приетия разчет за

финансиране на капиталовите разходи, приет с Решение № 1 по Протокол №48 от 23.02.2023 г., изменен с Решение №3 по Протокол №49 от 30.03.2023 г. на Общински съвет Търговище съгласно **Приложение №5.1**

6. Приема разпределението на преходният остатък от 2022 г. по функции и дейности по бюджета на Община Търговище за 2023 г., съгласно **Приложение № 6.**
7. На основание чл.21, ал.2, във връзка с чл.21, ал.1, т.5 от ЗМСМА определя увеличение на основните месечни заплати и утвърждава числеността на персонала, разходите за работни заплати и осигурителни вноски както следва:
 - 7.1. За делегираните от държавата дейности/с изключение на прилагащите делегирани бюджети/ по бюджета на Община Търговище за 2023 година, съгласно **Приложение № 7.1.**
 - 7.2. За местни дейности по бюджета на Община Търговище за 2023 година, съгласно **Приложение № 7.2.**
 - 7.3. За делегираните от държавата дейности, дофинансирани с приходи от общински характер по бюджета на Община Търговище за 2023 година, съгласно **Приложение № 7.3.**

Размерът на допълнителните трудови възнаграждения с постоянен и непостоянен характер да се определя съгласно Наредбата за структурата и организацията на работната заплата, приета с ПМС №4 на МС от 17.01.2007 г., Вътрешните правила за работната заплата на работещите по трудови правоотношения в община Търговище /за които не се прилага чл.107а от КТ/, действащата нормативна уредба и в рамките на настоящия бюджет, съгласно Приложение №7.1, Приложение №7.2. и Приложение №7.3.

8. Приема план-сметките за приходите и разходите на общинските предприятия, съгласно Единната бюджетна класификация за 2023 година, както следва:
 - 8.1. ОП „Социални и охранителни дейности“ съгласно **Приложение № 8.1;**
 - 8.2. ОП „Флора“ съгласно **Приложение № 8.2;**
 - 8.3. ОП „БКС – Търговище“ съгласно **Приложение № 8.3;**
 - 8.4. ОП „Детско и ученическо хранене“ съгласно **Приложение № 8.4;**
 - 8.5. ОП „Обреди“ съгласно **Приложение № 8.5;**
9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, съгласно **Приложение № 9.**
10. На основание чл. 11, ал. 10 от Закона за публичните финанси одобрява второстепенните разпоредители с бюджет в Община Търговище за 2023 година за делегирани от държавата дейности, за делегирани от държавата дейности – дофинансирани с приходи с общински характер и за местни дейности, съгласно **Приложение № 10.**
11. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности на Община Търговище с показатели за 2023 г. и прогнозни показатели за 2024 г. и 2025 г., съгласно **Приложение № 11.**
12. Определя разходни лимити за представителни цели както следва:
 - 12.1. На кмета на община Търговище - 22 000 лева;
 - 12.2. На Общински съвет Търговище - 6 000 лева;
13. Приемат се следните разходни лимити с целеви характер:
 - 13.1. В съответствие с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. на бюджетните организации, включени в бюджета на Община Търговище се определя размер за покриване на разходите за пътуване от местоживеенето до местоработата и обратно, когато те се намират в различни населени места – за лица със специалност и квалификация, изискващи се за съответната длъжност на 85 на сто от разходите, а за функция Образование до пълния размер.
 - 13.1.1. Ръководителите на бюджетните организации определят лицата при които местоживеенето и местоработата се намират в различни населени места и квалификацията и специалността отговарят на изискванията за заеманата длъжност. За целта се изготвя нарочна заповед от ръководителя на

бюджетната организация въз основа на трудовите задължения и изискванията на длъжността, определени с длъжностните характеристики лицата.

13.1.2. Утвърждава списъци на длъжностите и на лицата, които имат право на транспортни разноски, съгласно **Приложение №12**.

13.1.3. Дава право на кмета на общината при настъпили промени на длъжностите и на лицата, със свои заповеди да утвърждава промените по първоначално одобрените списъци.

13.1.4. Лица отговарящи на условията по т. 13.1 от настоящите решения, където няма подходящ транспорт за ползване, съобразен с работното време на бюджетната организация се ползват изискванията и условията Наредба № 1 /16.01.2017 г. (ДВ, бр. 10/2017 г., изм. ДВ, бр.29/2017 г.)

13.1.5. Разходите за транспортни разноски се извършват в рамките на средствата по бюджета на съответния разпоредител с бюджет.

13.2. В съответствие с разпоредбите на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., определя размера средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала назначен по трудови правоотношения в бюджетните организации в обхвата на бюджета на Община Търговище на 3 на сто от утвърдените разходи за основни работни заплати.

13.2.1. Определянето, разходването и отчитането на средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала се извършва чрез съответните бюджети в рамките на бюджетната година. Сумата включва дължимите осигурителни вноски и данъци за сметка на бюджетната организация;

13.2.2. Начинът на използване на средствата за социално-битово и културно обслужване на персонала се определя с решение на общото събрание на работниците и служителите по трудово правоотношение.

13.2.3. Изплащането се извършва върху действително начисления фонд „Работна заплата“ на база основна заплата.

13.3. Определя по **1,10** лв. на храноден за поевтиняване на храната на деца, ползващи услугите на „Детска млечна кухня“ към функция „Здравеопазване“. Средствата са за сметка на приходите с общински характер.

13.3.1. Счетоводството към функция „Здравеопазване“ да осигури ежедневно аналитично отчитане на приспадащото се намаление на предлаганата храна в „Детска млечна кухня“ при изготвяне на калкулационните листи.

13.4. Определя еднократна помощ в размер на **220 лева** за подпомагане на разходите за погребения на самотни лица, без близки и роднини, бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане, с източник на финансиране общински приходи.

13.4.1. В еднократната помощ се включват разходите за издаване на смъртен акт, некролог, ковчег-обикновен, надгробен знак, изкопаване и заравяне на гроба;

13.4.2. За лицата с вероизповедания различни от християнството, помощта обхваща специфично присъщите разходи за погребението до утвърдения размер по т. 13. 4.;

13.4.3. В рамките на утвърдените средства по т. 13.4. директорът на ОП „Обреди“, създава необходимата организация за ползване на помощта.

13.5. На основание чл. 133 от Закона за физическото възпитание и спорта, в рамките на планираните средства в местна дейност „Спортни бази за спорт за всички“ – ПРБ в общинския бюджет за 2023 година се подпомагат, както следва:

13.5.1. За регистрираните футболни клубове с аматьорски статут, участващи в областно първенство по футбол, организирано от Българския футболен съюз, с регистрация по съответните нормативни актове и разкрита банкова сметка се предоставят по **300** лева на домакинска среща;

13.5.2. За подпомагане формациите на ФСК „Светкавица“, участие на клуба в регионалните футболни шампионати, организирани от Българския футболен

съюз за 2023 г. и за развитието на детско-юношеския футбол, на регистрираните футболни формации се предоставят **125 000** лева.;

13.5.3. Ръководството на ФСК „Светкавица“ предоставя в Община Търговище годишна план-програма за изпълнение на спортно-техническите си задачи, утвърдена от общината и протокол, подписан от заинтересованите формации за разпределение на 100 000 лв. от сумата по т. 13.5.2. Остатъкът от 25 000 лева се разпределя на формациите след 01.09.2023 г. с протокол, след одобряване от Община Търговище на изпълнението на показателите по план-програмата с приети от общината критерии за администриране, класиране и управление на предоставените средства. При неизпълнение на план-програмата с приетите критерии, сумата не се разпределя. Условието и редът за подпомагане на футболните клубове се извършва по утвърдени от кмета на общината критерии.

13.5.4. Средствата се предоставят съобразно представен график – разпределение за календарната година и подадено искане от футболния клуб. Разпределението да е съобразено с утвърдения календар на Българския футболен съюз, който се предоставя на общинската администрация.

13.5.5. Футболните клубове, получаващи финансови средства представят в община Търговище месечни/тримесечни финансови отчети по образец, съгласно утвърдените критерии и годишни финансови отчети, в т.ч. годишни отчети за изразходваните средства, получени от общинския бюджет в срок до 30.06.2024 г., приети от общите събрания на клубовете.

13.5.6. За подпомагане на СБК „Светкавица“ за участие в Българска баскетболна лига – „А“ група – мъже в първенството, организирано от Българска федерация по баскетбол се предоставят средства в размер на **10 000** лева. Разходите се извършват съгласно утвърдения от Българска федерация по баскетбол спортен календар за съдийски разходи и транспорт на състезателите.

13.5.7. Ръководството на СБК „Светкавица“ предоставя на община Търговище план-програма за развитието на баскетбола в гр. Търговище за 2023 г.

13.5.8. СБК „Светкавица“ представя в община Търговище финансов отчет за предоставените средства от общинския бюджет в срок от 30 дни след приключване на първенството на Българска баскетболна лига „А“ група – мъже за 2023 г., както и годишен финансов отчет в срок до 30.06.2024 г.

13.5.9. За организиране и провеждане на международен турнир по свободна борба в гр. Търговище се предоставят средства в размер на **10 000 лева**.

13.5.10. За подпомагане на спортно-учебната дейност на клубовете, регистрирани по Закона за юридическите лица с нестопанска цел, осъществяващи дейност в обществена полза със седалище Община Търговище се определят **80 000** лева, като средствата се предоставят на два транша за I-во полугодие – 40 000 лева и за II-ро полугодие 40 000 лева.

13.5.11. Средствата по т.13.5.10. се разпределят по клубове и се отчитат съгласно Наредбата за реда, условията и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Търговище.

13.5.12. За покриване на разходите за консумативи, в т.ч. наеми, ел. енергия, вода, газ на спортните клубове, наематели на общински спортни обекти, сключили договори с община Търговище по определени лимити на основание чл.10, ал.1, т.2 от Наредбата за условията, реда и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в територията на община Търговище се предоставят средства в общ размер на **55 000** лева;

13.6. За делегирана от държавата дейност, дофинансирана с приходи с общински характер „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с регионален характер – дофинансиране с приходи с общински характер,

дарения и други – Регионален исторически музей“, определя средства в размер на **62 000** лв. от които:

13.6.1. От други неданъчни приходи за 2023 г. за финансиране на откупки на експонати, рекламно-издателска и експозиционна дейност и техника – 6 000 лева;

13.6.2. От нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – финансиране на рекламно-издателска, експозиционна дейност и ремонтна дейност – 6 000 лева.

13.6.3. От приходи с местен характер за дофинансиране на археологическите разкопки на средновековната крепост „Мисионис“ се предоставят 50 000 лева.

- 13.7. За делегираната от държавата дейност, дофинансирана с приходи от общински характер „Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с регионален характер – дофинансиране с приходи с общински характер, дарения и други – „Художествена галерия“, определя средства в размер на **775** лв. за текущи разходи.
- 13.8. За подпомагане дейността на Търговищкия ученически парламент се предоставят **2 000** лв., като средствата се включват в бюджета на местна дейност „ЦПРЛ – ОДК Търговище“.
- 13.9. За делегирана от държавата дейност, дофинансирана с приходи от общински характер „Други дейности по здравеопазването“, се предоставят **2 000** лв. за подпомагане дейността на Областния съвет за наркотични вещества.
- 13.10. За стимулиране на художествената самодейност в клубовете на пенсионера, разкрити с решения на Общински съвет Търговище, се предоставят **7 000** лева.
- 13.11. На основание чл.5, ал. 2 от Закона за закрила и развитие на културата, за сметка на собствените приходи и сключените двустранни договори с Министерство на културата и Община Търговище, определя по подпараграф 61-02 „трансфери между бюджети – предоставени трансфери (-)“ по приходната част на общинския бюджет за 2023 година, да се предоставят за сценична дейност средства в размер:
- на Драматичен театър – Търговище - **30 000** лв.;
 - на Куклен театър – Търговище - **30 000** лв.
- 13.12. Приема дофинансиране на разходи с местни приходи във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“, дейност 738 „Читалища“ - дофинансиране с приходи с общински характер, дарения и други с целеви характер за текущи ремонти на следните читалища на територията на Община Търговище:
- читалище с. Стража – **10 000** лева
 - читалище кв. Вълбел - **10 000** лева
 - читалище с. Лиляк - **10 000** лева
- 13.12.1. При неизползване на целевите средства по т.13.12. до 15.12.2023г. посочените читалища възстановяват същите в приход на бюджета на Община Търговище в срок до 20.12.2023 г.
- 13.13. За членски внос в нестопански организации, които с решение на Общински съвет Търговище е прието участието на Община Търговище да се финансират разходи в размер на **60 000** лева.
- 13.14. За сметка на собствените приходи в бюджета на местна дейност „Други дейности по образованието“ се определя целева сума в размер на **25 000** лв. за стипендии на деца с изяви дарби, извън националната система за финансиране.
- 13.15. В местна дейност „Други дейности по образованието“ се предоставят средства в размер на **39 000** лв. за развитие и организиране на детския отдих на деца от Община Търговище и побратимени градове.
- 13.16. За подпомагане семейни двойки с репродуктивни проблеми в бюджета на местна дейност „Други дейности по здравеопазването – ПРБ“ се предоставят средства в размер на **35 000** лева.

- 13.17. Утвърждава разходи в размер на **70 000** лв. за **текущи разходи** и благоустройствени мероприятия в населените места на Община Търговище, кв. Вълбел и кв. Бряг, които нямат характер на дълготрайни активи и капиталови разходи.
- Средствата се предоставят за сметка на постъпленията съгласно чл.52, ал.5, т.2 от ЗМСМА, а при недостиг – от издръжката на местна дейност „Общинска администрация“. В зависимост от постъпленията по чл.52, ал.5, т.1 и т.2 се правят уточнения по бюджета на общината.
- Разходите се извършват в рамките на утвърдените средства по населени места, след представяне на протоколи от кметските съвети в отдел „Канцелария, деловодно и административно обслужване“ при Община Търговище.
- 13.18. Приема разходи за културна програма на Община Търговище за 2023 г. в размер на **180 000** лв. по бюджета на местна дейност „Други дейности по културата“, в т. ч. 10 000 лв. за съфинансиране на детски фестивал „Вълшебната завеса“, организиран от Драматичен театър – Търговище и 15 000 лева за подпомагане на инициативи и проекти в областта на културата.
- 13.19. За текущо финансиране на допустими възстановими разходи по проекти, финансирани от фондовете на ЕС за 2023 г. се предоставят **857 583** лева.
- 13.20. За финансиране на предварителни разходи, в т.ч. проектиране и изготвяне на формуляри за кандидатстване с проектни предложения при кандидатстване по европейски програми през 2023 г. се предоставят по бюджета **30 000** лева.
- 13.21. На основание чл.21, ал. 1, т. 10 от ЗМСМА, чл. 4, т. 1, чл. 13 и чл. 17 от Закона за общинския дълг, при спазване на чл. 32, чл. 39 и чл. 40 от Закона за публичните финанси, приема погасяването на дългосрочен заем към фонд „ФЛАГ“ за 2023 г., съгласно погасителния план в размер на **240 000** лв.
- 13.22. За инициативи за подобряване на градската среда, посочени от гражданите и реализирани от Община Търговище по правила, утвърдени от кмета на община Търговище се предоставят средства в размер на **10 000** лв.
14. Съгласно чл.94, ал.3 от Закона за публичните финанси одобрява както следва:
- 14.1. Максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през годината /без задълженията за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения/ - **44 025 560** лева.
- 14.2. Максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през годината /без ангажименти за разходи, финансирани за сметка на помощи и дарения/ - **42 998 623** лева.
- 14.3. Размер на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната година - **250 000** лева.
- 14.4. Размер на просрочените задължения от предходната година / 0,00 (нула) лева/ и план-график за разплащане на просрочените задължения от бюджета за текущата година съгласно **Приложение № 13**
- 14.5. Лимит за поемане на нов общински дълг – **2 665 937** лева, съгласно чл.32, ал.1 от ЗПФ при спазване на ограничението по чл.17а от Закона за общинския дълг.
15. В процеса на изпълнението на общинския бюджет за 2023 година на основание чл.122, ал.1 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл. 125 от същия закон Кмета на Общината може да извършва компенсирани промени:
- 15.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите 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;
- 15.2. В частта за местни дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да се изменя общия размер на разходите;
- 15.3. Извършва съответните промени по бюджета на Общината, включително по бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет към него.

15.4. След извършване на промените по т. **15.1, 15.2, 15.3** Кмета представя в Общинския съвет актуализирано разпределение на променените бюджети тримесечно по определен от Общинския съвет ред.

15.5. За извършване на промените **от т. 15.1 до т. 15.3** от настоящето Кмета издава заповеди.

16. Приема за сведение Протокол от публичното обсъждане, съгласно **Приложение № 14**.

Приложения № 1, 2, 3, 4, 5, 5.1, 6, 7.1, 7.2, 7.3, 8.1, 8.2, 8.3, 8.4, 8.5, 9, 10, 11, 12, 13 и 14 са неразделна част от настоящите решения.

ВНОСИТЕЛ:

Д-Р ДАРИН ДИМИТРОВ

Кмет на община Търговище

Съгласували,

Катина Надкова, Директор дирекция „БФМДТ“

Тодор Тодоров, началник отдел „НПО“:

Изготвил: Валентин Велчев, Зам. кмет на Община Търговище