



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



Изм.№08-00-50/13.03.2018 г.

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

С Решение № 51 на Министерски съвет от 31.01.2018 г. за бюджетна процедура 2019 година и писмо на Министерство на финансите БЮ-1 от 12.02.2018 г. „Указания за подготовката и представянето на бюджетните прогнози на първостепенните разпоредители с бюджет за периода 2019-2021 г.”, стартира бюджетна процедура 2019 година.

Съгласно чл.83, ал.1 и ал.2 от Закона за публичните финанси, кметът на общината разработва бюджетната прогноза на общината за местните дейности за следващите три години, а Общинския съвет при спазване изискванията на Закона за публичните финанси одобрява прогнозата.

База за разработване на бюджетната прогноза 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-1 от 12.02.2018 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 та 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.

Собствените приходи са планирани на базата на реалистична оценка и анализ на постигнатите нива на събираемостта им през последните четири години. Отчетени са достигнатите нива на събираемост.

Прогнозата за нарастване на данъчните приходи през периода 2019 – 2021 г. спрямо бюджет 2018 година се дължи на планираните мерки да повишаване събираемостта, със запазени размери на данъчните ставки.

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, прогнозираните 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.

От разчетените приходи с местен характер са приспаднати средства за:

- Ползване на временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето);
- 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;
- 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 2018-2020 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.

При планирането на разходите е обърнато и сериозно внимание, че при оценката извършена от кмета съгласно чл.130д от Закона за публичните финанси и публикуваната информация на страницата на Министерство на финансите относно отчетните данни на общините за финансовото им състояние към края на четвърто тримесечие на предходната година, финансовото състояние на община Търговище е стабилно и към 31.12.2017 г.:

- се спазват фискалните правила по чл.32, ал.1 и ал.2 от закона за публичните финанси (Годишният размер на плащанията по общинския дълг не надвишава 15 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата

изравнителна субсидия за последните три години, общински гаранции към 31.12.2017 г. община Търговище не е издавала;)

- Наличните към края на годината задължения за разходи по бюджета на общината не надвишават 15 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години;
- Наличните към края на годината поети ангажименти за разходи по бюджета на общината не надвишават 50 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните четири години;
- Община Търговище няма просрочени задължения за разходи;
- Бюджетното салдо по бюджета на общината през последните три години не е отрицателна величина за всяка от трите години;
- Осредненото равнище на събираемост за данъка върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства, което за община Търговище е 74,23% не е под осреднената събираемост на двата данъка за всички общини, отчетена за последната година, която по данни на Министерство на финансите за 2017 г. е 71,51%;

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., в рамките на одобрени разходни тавани.

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 2018-2020 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 2018-2020 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 заложили одобрените със ЗДБРБ за 2018 г., съгласно указанията на Министерство на финансите.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Обезпечени са плащанията за главница и за лихви по заем, чрез фонд за органите за местно самоуправление – „ФЛАГ” 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 заложила 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-1/12.02.2018 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”