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-621/17.10.2024
ДО
ЧЛЕНОВЕТЕ НА
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ ТЪРГОВИЩЕ

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Д-р Дарин Димитров - кмет на община Търговище

Относно: *Одобряване на актуализирана бюджетна прогноза на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности за периода 2025 - 2028 г. на Община Търговище*

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

С решение № 71 на Министерски съвет от 01.02.2024 г. за бюджетна процедура за 2025 година и писмо на Министерството на финансите БЮ № 4 от 30.08.2024 г.: „Указания за подготовката и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2025 и на актуализираните им бюджетни прогнози за периода 2026-2028 г.“ стартира втори етап от бюджетна процедура за 2025 г.

Съгласно чл. 83, ал. 1 и ал. 2 от Закона за публичните финанси, кметът на общината разработва бюджетната прогноза за общината за местни 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 2024 година, приет с Решение № 2 по протокол № 4 от 31.01.2024 г.;
- Закона за държавния бюджет на Република България за 2024 г;
- Решение № 71 на Министерски съвет от 01.02.2024 г. за бюджетната процедура за 2025 година;
- Указания, дадени с писмо на Министерството на финансите БЮ № 4 от 30.08.2024 г;
- Настъпили към момента промени в нормативната уредба;
- Приета 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 определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги и права на територията на Община Търговище;
- Наредба за определяне размера на местните данъци на територията на Община Търговище;
- Закона за местните данъци и такси, с предоставени правомощия на Общинския съвет да определя сами размера на местните данъци в установените от закона граници;
- Предложения постъпили от второстепенни разпоредители с бюджет;

I.ПРИХОДИ

Бюджетната прогноза за собствените приходи на Община Търговище за периода 2025 - 2028 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.

При планиране неданъчните приходи, постъпленията са съобразени с приетата от Общинския съвет „Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги и права на територията на Община Търговище“.

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 консервативният подход, прогнозирани 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.

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 дългосрочен дълг, поет с договор при условията на финансов лизинг;

- Друго финансиране по Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депонирани на отпадъци.

II. РАЗХОДИ

Разходите по бюджетните прогнози за 2025 - 2028 г. са ограничени до размера на реалистична оценка за собствените приходи и бюджетните взаимоотношения с централния бюджет, като са взети предвид и тенденциите в разходите от предходните години и не е допуснато планиране на разходи, срещу които няма обезпечени очаквани постъпления.

Средствата за работни заплати за 2025 -2028 г. са заложени съгласно указания дадени с Писмо с изх. № БЮ-4/30.08.2024 г.

Община Търговище няма просрочени задължения.;

Числеността на персонала се предвижда съобразно приетите бройки с решение на общински съвет в бюджета на общината за 2024 г.

Разходите за лихви за периода 2025 - 2028 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 актуализираната бюджетна прогноза за разходите за местни дейности за периода 2025 - 2028 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 2025 - 2028 г. са заложени одобрените със ЗДБ на РБ за 2024 г., съгласно указанията на Министерство на финансите.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

Обезпечени са плащанията за главница и за лихви по заеми, чрез фонд за органите за местно самоуправление - „ФЛАГ“ ЕАД. Планираните суми ще се погасяват съгласно погасителния план на кредитите.

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 2025 - 2028 г. е заложена в размер одобрен със ЗДБ на РБ за 2024 г., съгласно указанията на Министерството на финансите.

При разпределение 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. 31 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, чл. 19, ал. 1, т. 14 от Правилника за организацията и дейността на Общински съвет Търговище, във връзка с Решение № 71 от 01.02.2024 г. за бюджетна процедура за 2025 г. и писмо на Министерството на финансите БЮ № 4 от 30.08.2024 г.: „Указания за подготовката и представянето и представянето на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет за 2025 г. и на актуализираните им бюджетни прогнози за периода 2026-2028 г.“

1. Одобрява „Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи на Община Търговище за 2024 и 2025 г.“ - Приложение № 1а.
2. Одобрява „Прогноза за общинския дълг (вкл. и намеренията за нов дълг) и на разходите за лихви по него за периода 2025 - 2028 г. на Община Търговище“ - Приложение № 6г придружено с обяснителна записка.
3. Одобрява „Прогноза за периода 2025-2028 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Търговище“ - Приложение № 8.
4. „Справка за ефекта от увеличението на минималната работна заплата за периода 2025-2028 по бюджета на Община Търговище“ - Приложение № 8а.
5. „Прогнозен размер на капиталови разходи по Инвестиционната програма за общински проекти“ - Приложение № 8б.

Приложения № 1а, № 6г, № 8, № 8а и № 8б са неразделна част от настоящите решения.

Приложения:

1. Приложение № 1 - Приложение № 1а - „Прогноза на показателите за поети ангажименти и за задължения за разходи на Община Търговище за 2024 и 2025 г.“
2. Приложение № 2 - Приложение № 6г - “Прогноза за общинския дълг (вкл. и намеренията за нов дълг) и на разходите за лихви по него за периода 2025 - 2028 г. на Община Търговище“ придружено с обяснителна записка.
3. Приложение № 3 - Приложение № 8 - “Прогноза за периода 2025-2028 г. на постъпленията от местни приходи и на разходите за местни дейности на Община Търговище”.
4. Приложение № 4 - Приложение № 8а - „Справка за ефекта от увеличението на минималната работна заплата за периода 2025-2028 г. по бюджета на Община Търговище“.
5. Приложение № 5 - Приложение № 8б - „Прогнозен размер на капиталови разходи по Инвестиционната програма за общински проекти“. - Приложение № 8б.

ВНОСИТЕЛ,
Д-Р ДАРИН ДИМИТРОВ
Кмет на община Търговище

Съгласувал:
Валентин Велчев, Зам.-кмет на община Търговище
Катина Надкова, Директор на дирекция „БФ“
Нели Николова, Ст. юрисконсулт отдел „ПООП“

Изготвил:
Светослав Стоянов, Мл. Експерт дирекция „БФ“