**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

**№ОбС-17/13.01.2021**
**ДО**
**ЧЛЕНОВЕТЕ НА**
**ОБЩИНСКИ СЪВЕТ**
**ГР. ТЪРГОВИЩЕ**

# ДОКЛАДНА ЗАПИСКА
**от**
**д-р Дарин Димитров – кмет на Община Търговище**

**Относно: Приемане на бюджета на Община Търговище за 2021 г.**

## УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Представям на вашето внимание проекта на бюджет 2021 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 2021 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, заложени в проекта на капиталовата програма за 2021 г.

Това е първият проект на общински бюджет на общината, съставен в условията на извънредна епидемична обстановка. Настоящият проект на бюджета е балансиран между необходимите и възможните решения за община Търговище. Необходимите решения, като част от програмата за управление обхващат период по-дълъг от една бюджетна година, а възможните решения са непосредствена задача в настоящия проект на бюджета и се определят от неговата приходна база.

Основа за реализиране на заложените цели, поставени в проектобюджета на община Търговище за 2021 г. е приетият Държавен бюджет на РБ за 2021 г., обнародван в Държавен

вестник бр.104/08.12.2020 г. както и ПМС № 408/23.12.2020 г. на МС за изпълнението на ДБ за 2021 г., публикувано в ДВ брой 1/05.01.2021 г.

Редица фактори оказаха влияние при съставянето на проектобюджета на общината. Въведените ограничителни мерки, оказаха влияние, както върху изпълнението на бюджета за предходната 2020 г., така и върху планираните приходи за 2021 г.

**Факторите на национално ниво**, които оказаха влияние при съставянето на проектобюджета на община Търговище за 2021 г. са свързани с изменения в нормативната уредба.

На национално ниво основно значение оказва приетия Закон за държавния бюджет на Република България за 2021 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 местното управление и местната администрация – относно измененията, свързани с разпределяне на част от местните приходи от наеми, аренда, разпореждане с общински имоти и др. в полза на населените места, в които се намират обектите;
- Закон за социалните услуги, относно въведения стандарт за делегираната от държавата дейност „Асистентска подкрепа“;
- Закон за предучилищното и училищно образование, относно разпоредбите, с които държавата подпомага заплащането то родителите на такси, дължими за дейностите по хранене в задължителното предучилищно образование;
- ПМС № 331/26.11.2020 г. за определяне на нов размер на МРЗ – 650 лв. на месец; и др.

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

- Запазване без изменение на ставките от 2020 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 та 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 е взето предвид влиянието на средата от въведените противоепидемични мерки във връзка с КОВИД 19, като при подготвянето му 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 промени при съставянето на проектобюджет 2021 година са взети предвид следните параметри:

- средносрочната прогноза за периода 2021 – 2023 година и достигнатото изпълнение на собствените приходи;
- преходния остатък от 2020 година в размер на **14 515 795** лева, от които **3 201 533** лева в делегирани от държавата дейности и **11 314 262** лева в местни дейности, като достигнатото увеличение е 5 897 065 спрямо предходния период;
- осигурен по-висок размер на трансфера от държавния бюджет за 2021 година с **5 802 164** лева спрямо 2020 година, с което общият размер на взаимоотношенията с централния бюджет през 2021 г. възлиза на **42 743 353** лева;
- осигуряване на собствен финансов ресурс за реализиране на капиталовата

програма за 2021 година;

- осигуряване на финансов ресурс за покриване на разходите в местните дейности за обезпечаване завишението на минималната работна заплата от 610 лева за 2020 година на 650 лева за 2021 година;
- включени са средствата по индикативния годишен разчет за сметките за средства от ЕС на стойност **2 365 825** лева. по Проект: "Развитие, обновяване и модернизиране на градската среда в град Търговище - етап 2", Проект: "Изграждане на съвременна жилищна среда за социално слаби семейства в община Търговище" и Проект: „Сигурност в общността“ по Оперативна програма Региони в растеж 2014-2020, които са част от проекта на капиталовата програма на община Търговище за 2021 г.

След като бяха отчетени гореизброените фактори и съобразно достигнатите стойности по разчетите на приходите, макрорамката на проектобюджета на община Търговище за 2021 г. възлиза на **71 418 848** лева, в която са включени средствата от ЕС в капиталовата програма.

Общият размер на приходите по проектобюджета, с които ще разполага община Търговище през 2021 г. е в размер на **69 053 023** лева и това съответно е общият размер на разходите, които общината е заложила в проектобюджета. Увеличението спрямо 2020 г. е в размер на 11 417 353 лева, което представлява ръст от 19,8 % спрямо началния план на бюджета от 2020 г.

## ПРИХОДИ ПО ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2021 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 **69 053 023** лева.

**Собствените приходи** по проектобюджета за 2021 г. възлизат на **12 487 196** лева, разпределени по приходоизточници както следва:

1. Имуществени и други данъци **5 291 500** лева., в т.ч.:
   - Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметровите превози 98 000 лева;
   - Данък върху недвижимите имоти 1 580 000 лева;
   - Данък върху превозните средства 2 300 000 лева;
   - Данък придобиване на имущество 1 300 000 лева;
   - Туристически данък 13 500 лева;
2. Неданъчни приходи **7 195 696** лева. в т.ч.:
   - Приходи и доходи от собственост 1 396 331 лева;
   - Общински такси 4 902 619 лева, в т.ч. такса битови отпадъци 3 632 599 лв.;
   - Други неданъчни приходи 591 746 лева;
   - Постъпления от продажба на нефинансови активи 305 000 лева;

Общият размер на собствените приходи по проектобюджета за 2021 г. е **по- нисък** с 399 824 лева спрямо началния план по проектобюджета за 2020 г., което се дължи основно на следните обстоятелства:

- намаление на нетните приходи от продажби и услуги;
- намаление на планираните приходи от такси, в т.ч. такси за детски градини и ясли;
- намаление на приходите от нефинансови активи;
- намаление на приходите от дивиденти и др.

Минимални увеличения спрямо предходния бюджет се предвижда при данък недвижими имоти и данъка върху превозните средства, предвид отчетената по-висока събираемост.

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

В структурата на приходите, собствените приходи представляват **18 %** от проектобюджета на общината.

**Бюджетните взаимоотношения между централния бюджет и бюджета на Община Търговище** за 2021 г. са в размер на **42 743 353** лв., което представлява увеличение спрямо 2020 г. с 15,7 %, или община Търговище ще разполага в бюджета си с 5 802 164 лева повече в сравнение с 2020 г.

Структурното разпределение на трансферите от централния бюджет е следното:

- Обща субсидия и други трансфери за делегираните от държавата дейности 36 271 653 лева;
- Обща изравнителна субсидия от ЦБ 3 660 600 лева;
- Трансфер за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища 577 600 лева;
- Целеви субсидии за капиталови разходи 2 233 500 лева;

Бюджетните взаимоотношения включват още трансферите между бюджети със знак (-) за 60 000 лв., които остават без изменение спрямо 2020 г. и временните безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС на стойност 950 946 лева.

Обшият размер на бюджетните взаимоотношения представлява **63** % от приходите по проектобюджета на общината за 2021 г.

**Операциите с финансови активи и пасиви** са третия източник в приходната част на проектобюджета на общината. В проектобюджета на община Търговище за 2021 г. техният нетен размер е **12 931 528** лева. Основното перо от операциите с финансови активи и пасиви, представлява **преходният остатък от 2020 г.** на обща стойност **14 515 795** 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 краткосрочни заеми от други лица в страната от фонд „ФЛАГ“ със знак (-) 598 019 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 (-) 212 790 лева;
- Чужди средства от други лица със знак (-) 333 лева;
- Друго финансиране– операции с активи (по Закона за управление на отпадъците) със знак (-) 914 650 лева;
- Остатък в лева по сметки от предх. период /прех. остатък/ 14 515 795 лева;
- Остатък в лв. равностойност по вал. сметки от предх. период 369 525 лева;

Спрямо 2020 г. от операциите с финансови активи и пасиви се предвижда увеличение, като по-високият размер се дължи на големия преходен остатък от 2020 г.

В проектобюджета на Община Търговище не е планирано поемане на нов общински дълг през 2021 г.

Делът на операциите с финансови активи и пасиви в структурата на приходите по проектобюджета е **19** %.

Приходната част на проектобюджет 2021 г. на Община Търговище осигурява изпълнението на дейностите, формиращи разходите по отделните функции.

## РАЗХОДИ ПО ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2021 г.

Разходната част на проектобюджета на Община Търговище за 2021 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 2021 година възлизат на **69 053 023 лева.**

Структурното разпределение на разходите по проектобюджета на общината по функции за 2021 г. и съответния дял от общия размер на разходите е следното:

| | | |
|---|---|---|
| - Функция Общи държавни служби | **5 173 466** лева | 7 % |
| - Функция Отбрана и сигурност | **504 726** лева | 1 % |
| - Функция Образование | **29 725 171** лева | 43 % |
| - Функция Здравеопазване | **2 923 232** лева | 4 % |
| - Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи | **4 998 599** лева | 7 % |
| - Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда | **6 139 741** лева | 9 % |
| - Функция Почивно дело, култура, религиозни дейности | **4 583 210** лева | 7 % |
| - Функция Икономически дейности и услуги | **5 333 255** лева | 8 % |
| - Капиталови разходи | **8 834 209** лева | 13 % |
| - Разходи за лихви | **25 307** лева | |
| - Резерв | **812 107** лева | 1 % |

Най-голям относителен дял в разходната част представляват планираните разходи за функция „Образование“ в размер на 29 725 171 лева, представляващи 43 % от общите разходи по проектобюджета. На функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ с общ размер на разходите 6 139 741 лв. се падат 9 % 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 до настоящия проект на бюджета те са нараснали от 8 на 13% като дял в общия обем на разходната част и са приоритет в проекта на бюджета. Обектите за изпълнение по капиталовата програма са включени в приложения Разчет за финансиране на капиталовите разходи на община Търговище през 2021 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. 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 2021 година и ПМС № 408/23.12.2020 г. на МС за изпълнението на Държавния Бюджет на Република България за 2021 г**.**

**Общински съвет Търговище приема бюджета на Община Търговище за 2021 година**, както следва:

1. Приема приходите в размер на **69 053 023 лева,** съгласно **Приложение № 1,** в това число:

1.1. Приходи от централния бюджет:

1.1.1. Обща субсидия за делегираните от държавата дейности – 36 271 653 лв.

1.1.2. Обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ – 3 660 600 лв.

1.1.3. Зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища – 577 600 лв.

1.1.4. Целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи – 2 233 500 лв.

**Общо приходи от ЦБ: 42 743 353 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 - 5 291 500 лв.

1.2.2. Приходи и доходи от собственост - 1 396 331 лв.

1.2.3. Общински такси - 4 902 619 лв.

1.2.4. Други неданъчни приходи-нето - 591 746 лв.

1.2.5. Приходи от продажба на нефинансови активи - 305 000 лв.

**Всичко собствени приходи: 12 487 196 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) - **950 946 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 краткосрочни заеми от фонд „ФЛАГ” ЕАД (-) - 598 019

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 (-) - 212 790 лв.

1.5.5. Чужди средства от други лица със знак (-) - 333 лв.

1.5.6. Друго финансиране-операции с активи (по Закона за управление на отпадъците)(-) - 914 650 лв.

1.5.7. Остатък в лева от 2020 г. - 14 515 795 лв.

1.5.8. Остатък в лв. равностойност по вал. с-ки от 2020г- 369 525 лв.

**Всичко операции с финансови активи и пасиви: 12 931 528 лв.**

**Общо приходи по бюджета за 2021 година - 69 053 023 лв.**

2. Приема разходите по функции и дейности в размер на **69 053 023 лева**, в т.ч. резерв за непредвидени и/или неотложни разходи в размер на 812 107 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 2021 година на Община Търговище в размер на **10 980 113** лв., съгласно **Приложение № 4**

5. Приема Разчет на източниците за финансиране на капиталовите разходи за 2021 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 2021 г. | 2 233 500 лв. |
| 5.1.2. Собствени бюджетни средства | 852 953 лв. |
| 5.1.3. План-сметка на разходите от ТБО | 2 309 613 лв. |
| 5.1.4. Други източници | 426 140 лв. |
| 5.1.5. Други целеви средства от РБ, в т. ч. прех. остатъци | 2 792 082 лв. |
| 5.1.6. Средства от ЕС | 2 365 825 лв. |

**Всичко: 10 980 113 лв.**

6. Приема разпределението на преходният остатък от 2020 г. по функции и дейности по бюджета на Община Търговище за 2021 г., съгласно **Приложение № 6.**

7. 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 2021 година, съгласно **Приложение № 7.1.**

7.2. За местни дейности по бюджета на Община Търговище за 2021 година, съгласно **Приложение № 7.2.**

8. Приема план-сметките за приходите и разходите на общинските предприятия, съгласно Единната бюджетна класификация за 2021 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 2021 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 2021 г. и прогнозни показатели за 2021 г. и 2023 г., съгласно **Приложение № 11.**

12. На основание **чл. 36, т. 3 от ПМС № 408/23.12.2020 г.** за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., определя разходни лимити за представителни цели както следва:

12.1. На кмета на община Търговище - 18 600 лева;

12.2. На Общински съвет Търговище - 4 400 лева;

13. Приемат се следните разходни лимити с целеви характер:

13.1. На основание **чл. 37 от ПМС № 408/23.12.2020 г**. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 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. Съгласно **чл. 37, ал.2 от ПМС № 408/23.12.2020 г**. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., 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. Съгласно **чл. 38 ПМС № 408/23.12.2020 г**. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 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 2021 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 към ФСК „Светкавица“, участие на клуба в регионалните футболни шампионати, организирани от Българския футболен съюз за 2021 г. и за развитието на детско-юношеския футбол, на регистрираните към клуба футболни формации се предоставят **115 000** 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 90 000 лв. от сумата по т. 14.5.2. Остатъкът от 25 000 лева се разпределя на формациите след 01.09.2021 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.

13.5.4. Разходите се извършват, съгласно утвърдения календар на Българския футболен съюз, който се предоставя на общинската администрация.

13.5.5. Футболните клубове, получаващи финансови средства представят в община Търговище годишни финансови отчети, в т.ч.отчети за изразходваните средства, получени от общинския бюджет в срок до 30.06.2021 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 **10 780** 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 2021 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 2021 г.

13.5.9. 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 **77 000** лева, като средствата се предоставят на два транша за I-во полугодие – 38 500 лева и за II-ро полугодие 38 500 лева.

13.5.10. Средствата по т.13.5.9. се разпределят по клубове и се отчитат съгласно Наредбата за реда, условията и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в община Търговище.

13.5.11. 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 и спортен обект – общинска собственост, отдаден за безвъзмездно ползване /зала за вдигане на тежести към Спортно училище „Н.Симов“/ 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 **41 432** 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 **46 000** лв. от които:

13.6.1. От други неданъчни приходи за 2020 г. за финансиране на откупки на експонати, рекламно-издателска и експозиционна дейност и техника – 5 000 лева;

13.6.2. От нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – финансиране на рекламно-издателска, експозиционна дейност и ремонтна дейност – 1 000 лева.

13.6.3. От приходи с местен характер за дофинансиране на археологическите разкопки на средновековната крепост „Мисионис“ се предоставят 40 000 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 **226** 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, дофинансирна 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 2021 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 гр. Търговище - 10 000 лв.
- читалище с. Момино - 10 000 лв.
- читалище с. Ловец - 10 000 лв.

13.12.1. При неизползване на целевите средства по т. 5.2. до 30.11.2021г. посочените читалища възстановяват същите в приход на бюджета на Община Търговище в срок до 20.12.2021 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 **61 000** лева.

13.14. За сметка на собствените приходи в бюджета на местна дейност „Други дейности по образованието“ се определя целева сума в размер на **20 000** лв. за стипендии на деца с изявени дарби, извън националната система за финансиране.

13.15. В местна дейност „Други дейности по образованието“ се предоставят средства в размер на **30 000** 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 ремонти и благоустройствени мероприятия в населените места на Община Търговище, кв. Въбел 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 и стопанско обслужване“ при Община Търговище.

13.17. Приема разходи за културна програма на Община Търговище за 2021 г. в размер на **200 000** 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.

13.18. За текущо финансиране на допустими възстановими разходи по проекти, финансирани от фондовете на ЕС за 2021 г. се предоставят **986 182** лева.

13.19. За финансиране на предварителни разходи, в т.ч. проектиране и изготвяне на формуляри за кандидатстване с проектни предложения при кандидатстване по европейски програми през 2021 г. се предоставят по бюджета **30 000** лева.

13.20. 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 краткосрочен заем към фонд „ФЛАГ“ за 2021 г. в размер на **598 019 лв**. и на дългосрочен заем към фонд „ФЛАГ“ за 2021 г., съгласно погасителния план в размер на **240 000** 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/ - **33 382 268** 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/ - **27 300 000** лева.

14.3. Размер на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната година - **126 171** 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 – **2 312 804** 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 2021 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. 16.1, 16.2, 16.3 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. 16.1 до т. 16.3 от настоящето Кмета издава заповеди.

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

Приложения № 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7.1, 7.2, 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*

Катина Надкова, Директор дирекция „БФМДТ“
Анна Панова, Началник отдел “Бюджет и счетоводство”:
Тодор Тодоров, началник отдел „НПО”:

Изготвил:
Валентин Велчев, Зам. кмет на Община Търговище