Проект за бюджет на Община Сливен за 2026 г. – Публично обсъждане на 25.08.2026 г.

При съставяне на проекта за бюджет са отчетени следните по-важни **показатели и характеристики:**

А) Актуализирана бюджетна прогноза на община Сливен за периода 2026 – 2028 г.;

Б) Отчет на бюджета на общината към 31.12.2025 г.;

В) Отчет на бюджета на общината към 30.06.2026 г.;

Г) За делегираните от държавата дейности разходите са определени: Закон за държавния бюджет на Република България за 2026 г., утвърдени натурални показатели за 2026 г., стандарти за финансиране за 2026 г. (Решение № 497/03.07.2026 г. на Министерски съвет на Република България), преходни остатъци от 2025 г.;

Д) За местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности – предложения на второстепенни разпоредители с бюджет; уточнените натурални показатели по бюджета за 2026 г.; методиката по чл. 17 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Сливен (Решение № 1402/27.08.2014 г. на Общински съвет – Сливен), преходни остатъци от 2025 г.

С изпълнението на бюджета за 2026 г., следва да се постигнат следните основни **цели и задачи**:

- Осигуряване на средства за изпълнението на договори по оперативните програми;
- Развитие и усъвършенстване на социалната и техническа инфраструктура;
- Запазване на нивото на показателите по чл. 94 от Закона за публичните финанси в съответствие с изискванията.

Проектът за бюджет на общината за 2026 г. има следните по-важни **параметри и характеристики:**

I. П Р И Х О Д И

Планираните приходи общо за 2026 г. са в размер на 125 447 005 евро. В сравнение с планираните приходи в началният бюджет за 2025 г., те се увеличават с 9,7 на сто.

1. Приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности са в размер на 86 941 377 евро, в т.ч. 74 562 280 евро обща субсидия; -149 679 евро възстановени трансфери за Централния бюджет; -198 672 евро трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз; 54 936 евро временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз и 12 672 512 евро остатък по сметки от 2025 г.

2. Общинските приходи са в размер на 38 505 628 евро при план за 2025 г. 34 120 348 евро.

2.1. Приходите от патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници са планирани в размер на 112 500 евро. В сравнение с плана за 2025 г. тези приходи се променят незначително.

2.2. Приходите от имуществени и други местни данъци са планирани в размер на 10 093 010 евро. В сравнение с плана за 2025 г. тези приходи се увеличават с 18,6 на сто. Планирано е увеличение - данък при придобиване на имущество – 49,6 на сто; данък върху недвижимите имоти – 12,6 на сто; данък върху превозните средства – 9 на сто; туристически данък – 2,2 на сто.

2.3. Приходи и доходи от собственост - през 2026 г. се очаква да се реализират с 12,9 на сто повече приходи.

2.4. Общински такси – не се предвижда промяна на приходите.

2.5. Операции с нефинансови активи - през 2026 г. (3 078 708 евро) са планирани с 54,4 на сто повече приходи.

2.6. Бюджетни взаимоотношения:

- обща изравнителна субсидия – 4 892 300 евро, в т.ч. 347 800 евро за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;
- целева субсидия за капиталови разходи – 3 365 500 евро;
- целеви трансфери от ЦБ – 367 300 лв. - за достигане на минималната работна заплата за 2026 г. в местните дейности;
- трансфери между бюджети (нето) - -3 874 510 евро, в т.ч. -2 382 190 евро отчисления по Закона за управление на отпадъците; -1 448 860 евро трансфери за капиталови разходи и разходи за поддържане и експлоатация на РДНО Ямбол; -43 460 евро за дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър;
- трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) - -351 697 евро;
- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) – -1 320 712 евро;
- временни безлихвени заеми от/за сметки за чужди средства (нето) – -1399 евро.

2.7. Финансиране на бюджетното салдо, в т.ч.:

- предоставена временна финансова помощ (нето) – 900 216 евро, в т.ч. -17 394 евро отпуснат временен безлихвен заем на Сдружение с нестопанска цел „МИГ Твърдица - Сливен - Долината на прасковите“ (Решение № 1113/30.04.2026 г. на Общински съвет – Сливен); 917 610 евро възстановени средства от „Индустриален парк Сливен“ ЕООД във връзка с проект „Изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура на „Индустриален парк Сливен““;
- погашения по заем от банка и ДЗЗД "Фонд за устойчиви градове" – общо -194 217 евро;
- получен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД - 4 454 081 евро за проект „Изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура на „Индустриален парк Сливен““;

- погашения по заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД - -5 615 704 евро за проект „Изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура на „Индустриален парк Сливен““;

- погашения по дългосрочни общински ценни книжа (облигации) – -997 019 евро;

- събрани средства и извършени плащания за сметка на други сметки - -550 492 евро;

- друго финансиране (нето) – 3 684 292 евро, в т.ч. -1 060 121 евро - чужди средства; 4 744 413 евро - използване на част от отчисления по Закона за управление на отпадъците във връзка със сепарация на отпадъците, Решение № 1002/29.01.2026 г. на Общински съвет – Сливен, капиталови разходи и др.;

- остатък по сметки от 2025 г. – 10 962 714 евро.

II. Р А З Х О Д И

Разходната част на бюджета е разработена, като са отчетени следните по-важни изисквания:

- създаване условия и предпоставки за изпълнение на основните приоритети и задачи за 2026 г.;

- финансово осигуряване на предложенията направени от второстепенните разпоредители с бюджет;

- методиката по чл. 17 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Сливен;

- настъпилите структурни промени в натуралните показатели;

- ръст на разходите за възнаграждения - размер на минималната работна заплата 620,20 евро от 01.01.2026 г., при 550,66 евро от 01.01.2025 г.;

- осигуряване на необходимите средства за изпълнение на поетите договорни задължения към доставчиците на стоки и услуги.

Разходите, общо за 2026 г., са в размер на 125 447 005 евро. В сравнение с плана за 2025 г. разходите се увеличават с 9,7 на сто.

По функции разходите са планирани, както следва:

А/ За функция „Общи държавни служби“ са разчетени бюджетни разходи за 8 373 932 евро, намалението спрямо плана за 2025 г. е с 0,2 на сто. Увеличават се разходите за заплати, възнаграждения, осигуровки и издръжка; капиталовите разходи се намаляват със 158 200 евро.

Б/ За функция „Отбрана и сигурност“ са планирани разходи за 2 085 697 евро, увеличение спрямо плана на бюджета за 2025 г. с 11,2 на сто.

Причините са увеличението на разходите за заплати, възнаграждения, осигуровки; разходите за издръжка и капиталовите разходи (40 701 евро).

В/ За функция „Образование“ са предвидени бюджетни разходи за 58 269 236 евро. Спрямо плана за 2025 г. разходите за образование се увеличават със 7,5 на сто (4 043 159 евро). Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2026 г.;

- увеличение на разходите за дофинансиране на делегираните от държавата дейности (собствени приходи на училища);

- увеличение на разходите за местните дейности, в т.ч. 100 000 евро за прилагане на Наредбата за условията и реда за предоставяне на финансова подкрепа за новородено или осиновено дете на територията на община Сливен.

Г/ <u>За функция „Здравеопазване“</u> са разчетени бюджетни разходи за 7 762 983 евро. Спрямо плана за 2025 г. тези разходи се увеличават с 18,1 на сто (1 192 498 евро).

Основни причини:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2026 г.;

- капиталовите разходи за функцията се намаляват със 117 342 евро.

Д/ <u>За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“</u> са предвидени средства в размер на 14 286 372 евро. В сравнение с плана за 2025 г. разходите се увеличават с 9,8 на сто (1 270 844 евро).

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2026 г.;

- увеличение на разходите за местна дейност „Домашен социален патронаж“;

- капиталовите разходи се намаляват с 232 107 евро.

Е/ <u>За Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“</u> са планирани да се извършат разходи за 21 343 136 евро при планирани за 2025 г. 17 189 600 евро. Разходите за функцията се увеличават с 24,2 на сто.

Със средствата по функцията се планира да се извършат капиталови разходи в размер на 5 149 008 евро, като увеличението е с 1 818 027 евро.

Ж/ <u>За Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“</u> са предвидени да се извършат разходи в размер на 7 727 313 евро при планирани за 2025 г. 6 768 787 евро. В сравнение с 2025 г. разходите се увеличават с 14,2 на сто.

Основни причини за увеличението:

- увеличение на натуралните показатели и стандартите за финансиране за държавните дейности за 2026 г.;

- увеличение на финансирането за местните дейности за 2026 г.;

- капиталовите разходи за функцията се увеличават с 226 626 евро.

Субсидията за спортни клубове и разходи за финансиране на спортни прояви е в размер на 205 000 евро и е увеличена с 26 048 евро.

З/ <u>За функция „Икономически дейности и услуги“</u> са планирани разходи в размер на 4 714 924 евро при план за 2025 г. – 4 792 508 евро. Намалението е с 1,6 на сто.

Планирано е намаление на капиталовите разходи с 411 965 евро спрямо плана за 2025 г.

И/ <u>За функция „Разходи некласифицирани в другите функции“</u> са планирани разходи в размер на 883 412 евро при план за 2025 г. – 1 545 976 евро. Намалението спрямо 2025 г. е с 42,9 на сто (662 564 евро).

Основни причини за намалението – намаляват разходите за лихви и планираният резерв за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ <u>За заплати и възнаграждения</u> са планирани 22 823 768 евро, при план за 2025 г. 56 466 738 евро, в т.ч. за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности съответно 6 835 312 евро и 6 341 162 евро.

Планираните разходи за 2026 г. са на база минимална работна заплата за страната 620,20 евро от 01.01.2026 г.

За 2026 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ за училища, детски градини, ЦПЛР ДК и ЦПЛР АО (преходни остатъци от 2025 г. и средствата за 2026 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.) са планирани за издръжка. За тези разходи през 2025 г. са планирани 35 599 680 евро.

Б/ <u>За осигурителни вноски</u> - планирани 4 213 647 евро за 2026 г. и 11 814 180 евро за 2025 г.

За 2026 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ за училища, детски градини, ЦПЛР ДК и ЦПЛР АО (преходни остатъци от 2025 г. и средствата за 2026 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.) са планирани за издръжка. За тези разходи през 2025 г. са планирани 7 888 007 евро.

В/ <u>За издръжка</u> са планирани 87 658 219 евро за 2026 г. и 37 097 837 евро за 2025 г.

Част от разходите за издръжка са определени на база методиката по чл. 17 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Сливен.

За 2026 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ за училища, детски градини, ЦПЛР ДК и ЦПЛР АО (преходни остатъци от 2025 г. и средствата за 2026 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.) са планирани за издръжка. За тези разходи през 2025 г. са планирани 7 893 244 евро.

Г/ <u>За лихви</u> – за облигационен заем – 141 551 евро (2025 г. – 294 645 евро), за други заеми – 180 960 евро (2025 г. – 236 787 евро) и др.

Д/ <u>За помощи и обезщетения</u> – за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности са планирани разходи в размер на 311 000 евро (98 000 евро помощи по решение на общинския съвет, 98 000 евро за репродуктивно здраве, 100 000 евро за прилагане на Наредбата за условията и реда за предоставяне на финансова подкрепа за новородено или осиновено дете на територията на община Сливен и 15 000 евро за социални погребения)

при 189 179 евро (86 920 евро помощи по решение на общинския съвет, 86 920 евро за репродуктивно здраве и 15 339 евро за социални погребения).

Е/ <u>За текущи субсидии</u> – планирани са субсидии за читалища и средствата за спортна дейност, компенсации за покриване на загуби, реализирани при изпълнение на услугата при икономически неизгодни условия (чл. 9 от Договор № 71/14.02.2018 г. за обществен превоз на пътници с "Пътнически превози" ЕООД) и други.

Ж/ <u>За капиталови разходи</u> - са планирани 7 903 170 евро, увеличението спрямо плана за 2025 г. е с 28,8 на сто.

За 2026 г. разходите за делегираните от държавата дейности за функция „Образование“ за училища, детски градини, ЦПЛР ДК и ЦПЛР АО (преходни остатъци от 2025 г. и средствата за 2026 г. по Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г.) са планирани за издръжка. За тези разходи през 2025 г. са планирани 148 796 евро.

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Средствата за капиталови разходи, общо са в размер на 23 947 473 евро.

Със средствата от **<u>целевата субсидия</u>** от Централния бюджет в размер на 2 769 882 евро са предвидени да се финансират разходи за: инженеринг (проектиране, строително - монтажни работи и авторски надзор) за основен ремонт на бул. „Панайот Хитов“ от о.т.376 до о.т.1376,1368 по плана на гр. Сливен – 1 132 278 евро; алея, паркоместа и благоустрояване в УПИ IV, кв. 527 по плана на ЦГЧ, гр. Сливен – 285 450 евро; алеи, паркоместа и благоустрояване между ул. „Охрид“, ул. „Тодор Икономов“ и бул. „Хаджи Димитър“, кв. 298 по плана на ЦГЧ, гр. Сливен – 325 150 евро; алеи, паркоместа и благоустрояване между ул. „Аспарух“, ул. „Булаир“, ул. „Сан Стефано“ и ул. „Асеновска“, кв. 78 по плана на кв. „Комлука“, гр. Сливен – 539 027 евро и други.

Общината планира със **<u>собствени средства</u>** да се извършат капиталови разходи в размер на 1 139 410 евро. Тези разходи са с източник за финансиране – продажба на общинско имущество, преходен остатък, други приходи, субсидия за делегирани от държавата дейности.

Със **<u>средства от Европейския съюз</u>** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 16 044 303 евро.

С **<u>други средства</u>** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 3 993 878 евро, в т.ч.:

- 256 401 евро - изграждане на две допълнителни училищни сгради за Профилирана природо-математическа гимназия „Добри Чинтулов“, гр. Сливен и Профилирана гимназия с преподаване на западни езици „Захарий Стоянов“, гр. Сливен;
- 582 853 евро - изграждане на физкултурен салон за нуждите на ОУ „Димитър Петров“, УПИ I, кв. 446, по плана на кв. „Ново село“, гр. Сливен;
- 245 758 евро - Основен ремонт на стадион в УПИ I, кв. 711 по плана на кв. „Стоян Заимов-юг“, гр. Сливен;

- 189 000 евро - реконструкция на улица от о.т. 225Д /бул. „Стефан Караджа“/ до о.т. 225Р /„Домостроене“/, гр.Сливен и други.

По функции са планирани да се извършат следните капиталови разходи с бюджетни средства (без ССЕС):

- **функция “Общи държавни служби”** – 106 331 евро;
- **функция „Отбрана и сигурност”** – 227 184 евро;
- **функция “Образование”** – 1 475 413 евро;
- **функция “Здравеопазване”** – 49 084 евро;
- **функция “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** – 166 992 евро;
- **функция “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”** – 5 149 008 евро;
- **функция “Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”** – 574 717 евро;
- **функция “Икономически дейности и услуги”** – 154 441 евро.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В бюджета за 2026 г. в частта общински приходи и разходи за местни дейности са планирани средства:

А) Получени заеми - дългосрочен заем от „Фонд ФЛАГ" ЕАД - 4 454 081 евро.

Б) Погашения по главници - облигационен заем – 997 019 евро (източник – собствени приходи и средства от целевата субсидия за капиталови разходи от Централния бюджет); дългосрочен заем от банка и ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ – 194 217 евро (източник - собствени приходи и средства от целевата субсидия за капиталови разходи от Централния бюджет); дългосрочен заем от „Фонд ФЛАГ" ЕАД (револвиращ кредит) - 5 615 704 евро (източник - собствени приходи и възстановени средства от „Индустриален парк Сливен“ ЕООД във връзка с проект „Изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура на „Индустриален парк Сливен““).

В) Разходи за лихви, такси и финансови услуги - облигационен заем – 144 706 евро; дългосрочен заем от банка и ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ – 22 307 евро; дългосрочен заем от „Фонд ФЛАГ" ЕАД - 167 800 евро.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Планираните приходи общо за 2026 г. са в размер на 22 495 447 евро.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения – 972 811 евро;

Б/ За осигурителни вноски - 222 029 евро;

В/ За издръжка – 5 229 304 евро;

Г/ За текущи субсидии – 27 000 евро;

Д/ За капиталови разходи – 16 044 303 евро.