

Проект за бюджет на Община Сливен за 2025 г. – Публично обсъждане на 22.04.2025 г.

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

А) Актуализирана бюджетна прогноза на община Сливен за периода 2025 – 2028 г.;

Б) Отчет на бюджета на общината към 31.12.2024 г.;

В) За делегираните от държавата дейности разходите са определени: Закон за държавния бюджет на Република България за 2025 г., утвърдени натурални показатели за 2025 г., стандарти за финансиране за 2025 г. (Решение № 93/2025 г. на Министерски съвет на Република България), преходни остатъци от 2024 г.;

Д) За местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности – предложения на второстепенни разпоредители с бюджет; уточнените натурални показатели по бюджета за 2025 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 2024 г.

С изпълнението на бюджета за 2025 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 2025 г. има следните по-важни **параметри и характеристики:**

І. ПРИХОДИ

Планираните приходи общо за 2025 г. са в размер на 223 939 246 лв. В сравнение с планираните приходи в началният бюджет за 2024 г., те се увеличават с 12,6 на сто.

1. Приходите за финансиране на делегираните от държавата дейности са в размер на 157 205 644 лв. в т.ч. 137 063 095 лв. обща субсидия; 133 412 лв. временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз и 20 009 137 лв. остатък по сметки от 2024 г.

2. Общинските приходи са в размер на 66 733 602 лв. при план за 2024 г. 60 779 905 лв.

2.1. Приходите от патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници са планирани в размер на 220 000 лв. В сравнение с плана за 2024 г. тези приходи не се променят.

2.2. Приходите от имуществени и други местни данъци са планирани в размер на 16 644 000 лв. В сравнение с плана за 2024 г. тези приходи се увеличават с 0,6 на сто. Планирано е увеличение - данък върху превозните средства – 16,7 на сто; туристически данък – 4,8 на сто.

2.3. Приходи и доходи от собственост - през 2025 г. се очаква да се реализират с 5,8 на сто повече приходи.

2.4. Общински такси – предвижда се увеличение на приходите с 43,4 на сто.

2.5. Операции с нефинансови активи - през 2025 г. (3 900 000 лв.) са планирани с 38,1 на сто по-малко приходи.

2.6. Бюджетни взаимоотношения:

- обща изравнителна субсидия – 8 416 300 лв., в т.ч. 679 300 лв. за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища;

- целева субсидия за капиталови разходи – 5 987 900 лв.;

- целеви трансфери от ЦБ – 624 000 лв. - за достигане на минималната работна заплата за 2025 г., определена с Постановление № 359 на Министерския съвет от 2024 г.;

- трансфери между бюджети (нето) - -6 621 642 лв., в т.ч. -4 083 642 лв. отчисления по Закона за управление на отпадъците; -2 453 000 лв. трансфери за капиталови разходи и разходи за поддържане и експлоатация на РДНО Ямбол; -85 000 лв. за дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър;

- трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) - -1 803 502 лв.;

- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето) – 976 537 лв.

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

- получен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД в размер на 14 166 666 лв. за проект „Изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура на „Индустриален парк Сливен““;

- погашения по заем от банка и ДЗЗД "Фонд за устойчиви градове" – общо -379 854 лв.;

- погашения по дългосрочни общински ценни книжа (облигации) – -1 330 000 лв.;

- събрани средства и извършени плащания за сметка на други сметки - -741 419 лв.;

- друго финансиране (нето) – -7 004 694 лв., в т.ч. чужди средства -1 953 979 лв.; 7 503 951 лв. - използване на част от отчисления по Закона за управление на отпадъците във връзка със сепарация на отпадъците, Решение № 552/12.12.2024 г. на Общински съвет – Сливен, капиталови разходи и др.; -12 554 666 лв. предоставени средства на „Индустриален парк Сливен“ ЕООД

от получен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД за проект „Изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура на „Индустриален парк Сливен““;

- остатък по сметки от 2024 г. – 16 092 492 лв.

П. 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 2025 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 1077 лв. от 01.01.2025 г., при 933 лв. от 01.01.2024 г.;
- осигуряване на необходимите средства за изпълнение на поетите договорни задължения към доставчиците на стоки и услуги.

Разходите, общо за 2025 г., са в размер на 223 939 246 лв. В сравнение с плана за 2024 г. разходите се увеличават с 12,6 на сто.

По функции разходите са планирани, както следва:

А/ За функция „Общи държавни служби“ са разчетени бюджетни разходи за 16 405 108 лв., увеличението спрямо плана за 2024 г. е с 24,7 на сто. Увеличават се разходите за заплати, възнаграждения и осигуровки; разходите за издръжка и капиталовите разходи.

Б/ За функция „Отбрана и сигурност“ са планирани разходи за 3 629 816 лв., увеличение спрямо плана на бюджета за 2024 г. с 61 на сто.

Причините са увеличението на разходите за издръжка и капиталовите разходи (223 288 лв.).

В/ За функция „Образование“ са предвидени бюджетни разходи за 106 291 315 лв. Спрямо плана за 2024 г. разходите за образование се увеличават с 8,6 на сто (8 426 777 лв.). Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2025 г.;
- увеличение на разходите дофинансиране на делегираните от държавата дейности (собствени приходи на училища).

Г/ За функция „Здравеопазване“ са разчетени бюджетни разходи за 12 850 753 лв. Спрямо плана за 2024 г. тези разходи се увеличават с 32,4 на сто (3 144 981 лв.).

Основни причини:

- увеличение на натуралните показатели и стандартите за финансиране за държавните дейности за 2025 г.;
- капиталовите разходи за функцията се намаляват с 215 901 лв.

Д/ За функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са предвидени средства в размер на 25 456 161 лв. В сравнение с плана за 2024 г. разходите се увеличават с 20,3 на сто (4 293 746 лв.).

Основни причини за увеличението:

- увеличение на стандартите за финансиране за държавните дейности за 2025 г.;

- капиталовите разходи се увеличават с 291 067 лв.

Е/ За Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ са планирани да се извършат разходи за 33 475 390 лв. при планирани за 2024 г. 29 972 322 лв. Разходите за функцията се увеличават с 11,7 на сто.

Със средствата по функцията се планира да се извършат капиталови разходи в размер на 6 397 830 лв., като намалението е с 1 434 816 лв.

Ж/ За Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ са предвидени да се извършат разходи в размер на 13 223 032 лв. при планирани за 2024 г. 11 875 839 лв. В сравнение с 2024 г. разходите се увеличават с 11,3 на сто.

Основни причини за увеличението:

- увеличение на натуралните показатели и стандартите за финансиране за държавните дейности за 2025 г.;

- увеличение на финансирането за местните дейности за 2025 г. (без капиталови разходи);

- капиталовите разходи за функцията намаляват с 1 330 212 лв.

За дейността на държавните културни институти – Драматичен и Куклен театър са предвидени трансфери от общински приходи в размер на 85 000 лв.

Субсидията за спортни клубове и разходи за финансиране на спортни прояви е в размер на 350 000 лв.

З/ За функция „Икономически дейности и услуги“ са планирани разходи в размер на 9 229 481 лв. при план за 2024 г. – 11 553 953 лв. Намалението е с 20,1 на сто.

Планирано е намаление на капиталовите разходи с 3 239 600 лв. спрямо плана за 2024 г.

И/ За функция „Разходи неklasифицирани в другите функции“ са планирани разходи в размер на 3 378 190 лв. при план за 2024 г. – 1 410 773 лв. Увеличението спрямо 2024 г. е със 139,5 на сто (1 967 417 лв.).

Основни причини за увеличението - увеличават се разходите за лихви и планираният резерв за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения са планирани 110 403 341 лв., при план за 2024 г. 95 277 965 лв., в т.ч. за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности съответно 12 366 236 лв. и 9 532 517 лв.

Планираните разходи за 2025 г. са на база минимална работна заплата за страната 1077 лв. от 01.01.2025 г.

Б/ За осигурителни вноски - планирани 23 106 528 лв. за 2025 г. и 20 030 888 лв. за 2024 г.

В/ За издръжка са планирани 73 149 547 лв. за 2025 г. и 60 328 739 лв. за 2024 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.

Г/ За лихви – за облигационен заем – 576 375 лв., за други заеми – 313 116 лв. и др.

Д/ За помощи и обезщетения – за местни и дофинансиране на делегирани от държавата дейности са планирани разходи в размер на 370 000 лв. (170 000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 170 000 лв. за репродуктивно здраве и 30 000 лв. за социални погребения) при 330 000 лв. за 2024 г. (150 000 лв. помощи по решение на общинския съвет, 150 000 лв. за репродуктивно здраве и 30 000 лв. за социални погребения).

Е/ За текущи субсидии – 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/ За капиталови разходи - са планирани 11 681 898 лв., намалението спрямо плана за 2024 г. е с 38,7 на сто.

III. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Средствата за капиталови разходи, общо са в размер на 36 408 667 лв.

Със средствата от **целевата субсидия** от Централния бюджет в размер на 4 278 046 лв. са предвидени да се финансират разходи за: реконструкция и разширение на съществуваща сграда за детска градина в с. Чинтулово – 286 000 лв.; реконструкция на улица от о.т. 225Д /бул. „Стефан Караджа“/ до о.т. 225Р /„Домостроене“/, гр.Сливен - 360 000 лв.; алея, паркоместа и благоустрояване в УПИ IV, кв. 527 по плана на ЦГЧ, гр. Сливен – 400 000 лв.; алеи, паркоместа и благоустрояване между ул. „Охрид“, ул. „Тодор Икономов“ и бул. „Хаджи Димитър“, кв. 298 по плана на ЦГЧ, гр. Сливен - 500 000 лв.; алеи, паркоместа и благоустрояване между ул. „Аспарух“, ул. „Булаир“, ул. „Сан Стефано“ и ул. „Асеновска“, кв. 78 по плана на кв. „Комлука“, гр. Сливен – 1 100 000 лв.; етапно проектиране и изграждане на улица от о.т. 3062, през о.т.3060а, през о.т. 3060, през о.т. 3057, през о.т.3044 до о.т.3040, по плана на парк „Юнак“, гр. Сливен, в т.ч. Изграждане на нова улица от о.т. 3063 - о.т. 3062 до о.т. 3060а - с дължина 120 м. – 320 000 лв. и други.

Общината планира със **собствени средства** да се извършат капиталови разходи в размер на 3 746 197 лв. Тези разходи са с източник за финансиране

– продажба на общинско имущество, преходен остатък, други приходи, субсидия за делегирани от държавата дейности.

Със **средства от Европейския съюз** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 24 726 769 лв.

С **други средства** се предвижда да се финансират капиталови разходи в размер на 3 657 655 лв., в т.ч.:

- 232 685 лв. - ремонт на детска площадка 3 до 12 год. в УПИ I, кв. 670 по плана на гр. Сливен;

- 156 347 лв. - Реконструкция на част от ул. „Мария Кюри“ в с. Чинтулово, Община Сливен (етапно изпълнение);

- 261 098 лв. - проектиране и реконструкция на бивша сграда на Техникум по машиностроене за целите на ОУ „Братя Миладинови“, гр. Сливен;

- 800 000 лв. - изграждане на довеждаща и вътрешна техническа инфраструктура за „Индустриален парк Сливен“ – „Зона Север“ и други.

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

- функция **“Общи държавни служби”** – 504 378 лв.;

- функция **„Отбрана и сигурност”** – 336 265 лв.;

- функция **“Образование”** – 1 693 548 лв.;

- функция **“Здравеопазване”** – 325 500 лв.;

- функция **“Социално осигуряване, подпомагане и грижи”** – 780 570 лв.;

- функция **“Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”** – 6 397 830 лв.;

- функция **“Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело”** – 680 807 лв.;

- функция **“Икономически дейности и услуги”** – 963 000 лв.

IV. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В бюджета за 2025 г. в частта общински приходи и разходи за местни дейности са планирани средства:

А) Получени заеми - дългосрочен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД - 14 166 666 лв.

Б) Погашения по главници - облигационен заем – 1 330 000 лв. (източник - средства от целевата субсидия за капиталови разходи от Централния бюджет); дългосрочен заем от банка и ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ - 379 854 лв. (източник - средства от целевата субсидия за капиталови разходи от Централния бюджет);

В) Разходи за лихви, такси и финансови услуги - облигационен заем – 579 775 лв.; дългосрочен заем от банка и ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ – 47 517 лв.; дългосрочен заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД - 281 700 лв.

V. СМЕТКИ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

Планираните приходи общо за 2025 г. са в размер на 29 729 793 лв.

Във функционален разрез разходите са планирани, както следва:

А/ За заплати и възнаграждения – 2 276 951 лв.;

Б/ За осигурителни вноски - 413 115 лв.;

В/ За издръжка – 2 097 174 лв.;

Г/ За текущи субсидии – 215 784 лв.;

Д/ За капиталови разходи – 24 726 769 лв.