



ОБЩИНА ШУМЕН

9700 гр. Шумен, бул. "Славянски" № 17, тел./факс: 054/800 810

e-mail: mayor@shumen.bg, <http://www.shumen.bg>

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА
ОБЩИНСКИЯ СЪВЕТ
ШУМЕН

ОБЩИНА ШУМЕН

16. 10. 2026

№ 93-00-2982

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ	
п. код 9700 гр.Шумен	
Регистрационен индекс и дата	
<u>61-02-338</u>	
Срок за изпълнение	<u>16. 10. 2026</u>

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ОТ ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ – КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

ОТНОСНО: ПРИЕМАНЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2026 Г.

УВАЖАЕМА Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Кметът на Община Шумен внася актуализиран проекта на бюджета на Общината за 2026 г. Проектът е актуализиран след проведена работна среща с група общински съветници по тяхно искане, постъпило в деловодството на Община Шумен с вх. № 92-00-859 от 06.10.2026 г.

За извършените промени и актуализации по проекта на бюджета за 2026 г. прилагаме обяснителна записка Приложение № 31 към настоящата докладна записка.

На 02.10.2026 г. кметът на Община Шумен и председателят на Общинския съвет – Шумен бяха информирани от заместник-министър председателя и министър на финансите, че финансирането на дейностите до края на бюджетната 2026 г. при условията на неприет бюджет на общината създава несигурност за финансите на Община Шумен и крие сериозни рискове за качеството и обема на услугите, предоставени на местната общност. Логиката на Закона за публичните финанси и заложените в него фискални правила предполагат приемане на бюджет на общината, съобразно установените в закона изисквания и показатели, което е в духа на европейските изисквания за фискална консолидация и цели да дисциплинира участниците в бюджетния процес за изготвяне и приемане на общински бюджет и да сведе до минимум периода, в който общинските дейности се осъществяват и финансират в условията на неприет бюджет.

В тази връзка и с цел запазване на финансовата устойчивост, бюджетна и финансова дисциплина се внася за втори път проект на бюджета на Община Шумен за 2026 г.

С решение № 757 по протокол № 31 от 30.04.2026 г. на Общинския съвет - Шумен в изпълнение на Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетна прогноза за

местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет бяха приети „Бюджетни разчети и лимити на Община Шумен за 2026 г.“.

В ДВ бр. 69 от 31.07.2026 г. беше обнародван „Закон за държавния бюджет за 2026" и съгласно § 48, законът влезе в сила от 1 януари 2026 г.

Община Шумен със заповед № РД -25-1740 от 31.07.2026 г. на кмета на Община Шумен възобнови бюджетната си процедура за 2026 г. Със заповед № РД-25-2425 от 15.10.2026 г. кметът на Общината сформира контактна група от представители на Общината, която проведе работна среща с представителите на политическите групи от Общинския съвет - Шумен. След приключилата работна среща се състави протокол и се коригира и актуализира бюджета за 2026 г.

Проектът за бюджет на Община Шумен за 2026 г. е съставен при спазване на действащото законодателство и принципите за съставяне на бюджета. Общинският бюджет е годишен финансов план, който се съставя, приема, променя, изпълнява и отчита съгласно Закона за публичните финанси. Той е основният документ за финансовата политика на Общината и ръководство за оперативна дейност - осигурява цялостното управление на местните финанси и позволява на Общината текущо да планира и контролира своите приходи и разходи. В него са представени основните бюджетни параметри, съобразени със стратегическите приоритети и цели.

Целите на проектобюджета за 2026 година на Община Шумен са:

- ✓ Развитие на спорта и културата;
- ✓ Развитие на образователната, социалната и здравната политика;
- ✓ Модернизиране на инфраструктурата и развитие на „Зелена община“;
- ✓ Повишаване качеството на публичните услуги в среда на електронно управление;
- ✓ Ефективно финансово управление на Общината.

За постигането им в проектобюджета за 2026 година е необходимо:

- ✓ балансиране на приходите и разходите за постигане на желаните резултати;
- ✓ привличане на външни финансови ресурси;
- ✓ дигитализация, цифровизация и електронизация на общинските услуги;
- ✓ взаимодействие между Общината и гражданите за решаване на местните проблеми.

Бюджетната политика на Община Шумен е насочена към законосъобразно, отговорно и прозрачно разходване на средства, без просрочени задължения и висока събираемост на собствените приходи. Проектобюджетът на Община Шумен за 2026 г. е балансиран и реалистичен. Финансовата политика на Община Шумен е насочена към

постигане на заложените цели посредством ефективното управление на публичните финанси.

Приоритетите при съставяне на бюджета на общината за 2026 г. са:

- ✓ Постигане на по-добро образование, спорт и култура;
- ✓ Провеждане на политики за подобряване на качеството на живот, ограничаване на негативните демографски тенденции чрез целенасочена грижа за здравето на хората;
- ✓ Провеждане на активна и справедлива социална политика, насочена към социално включване, достоен живот и подкрепа на хората в неравностойно положение.
- ✓ Икономическо развитие, кръгова икономика;
- ✓ Повишаване на приходите и дългосрочна устойчивост на местните финанси;
- ✓ Развитие на туристическия потенциал в Шумен и региона;
- ✓ Устойчиво развитие на общината - Грижа за природата и прилагане на мерки за енергийна ефективност;
- ✓ Иновативност и прозрачност, с лице към проблемите на хората;

За реализирането на приоритетите не са достатъчни само собствените приходи и средствата за финансиране на делегираните държавни дейности. Кметът на общината полага усилия за осигуряване на средства от национални и европейски програми, както и от Плана за възстановяване и устойчивост.

За да отговорим на тези предизвикателства, на местно ниво са необходими обединените усилия на Общинския съвет и общинската администрация за провеждане на прозрачна, ефективна и ефикасна местна финансова политика.

Проектът за бюджет е подчинен на изискванията на:

- ✓ Закон за публичните финанси;
- ✓ Закон за държавния бюджет за 2026 година;
- ✓ Закон за местното самоуправление и местната администрация;
- ✓ Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местни дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет;
- ✓ РМС № 496 от 03.07.2026 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2026 г.
- ✓ План за интегрирано развитие на Община Шумен за периода 2021-2027 г.;
- ✓ Наредбите, приети от Общинския съвет, с които са определени цените на предоставяните услуги, таксите и местните данъци, администрирани от Община Шумен;
- ✓ Постъпили предложения от местната общност, общински съветници, второстепенни разпоредители и кметове на кметства.

Проектобюджетът на общината е разработен, въз основа на:

- ✓ Натурални показатели в отделните функции и дейности, планирани за 2026 г.;
- ✓ Решенията на Общинския съвет - Шумен;
- ✓ Предложенията, постъпили от бюджетните структури, дейности и населените места за финансиране на предоставените им публични услуги;
- ✓ Предложенията, постъпили от общински съветници и кметове на кметства;

- ✓ Приходната база е съобразена с Наредбата за определяне на местните данъци на територията на Община Шумен и Наредбата за определянето и администрирането на местните такси и цени на услуги на територията на Община Шумен и икономическите тенденции в развитието на собствените приходи;
- ✓ Програма за развитие на малките населени места в Община Шумен 2022-2027 г.;
- ✓ Касов отчет за изпълнението на бюджета към 30.09.2026 г. на Община Шумен;
- ✓ Бюджетът на Община Шумен за 2026 година е разработен в съответствие с приетата макрорамка за страната заложена в ЗДБРБ за 2026 г. :

Минимална работна заплата – увеличава се от 550,66 евро на 620,20 евро от 01.01.2026 г., съгласно ПМС № 243 от 13.11.2025 г.;

Максималният осигурителен доход - увеличава се от 2 111,64 евро на 2 300 евро от 01.08.2026 г., съгласно ЗДБРБ;

- ✓ Прогнозна средногодишна инфлация за 2026 г. – 4,5 %.

Отчитайки тези обстоятелства, с изпълнението на бюджета за 2026 г. следва да се постигне:

- ✓ Нормално функциониране на всички бюджетни структури;
- ✓ Развитие и подобряване на социалната и техническата инфраструктура;
- ✓ Подобряване на качеството на публичните услуги предоставяни на гражданите;
- ✓ Кандидатстване и реализиране на проекти по Плана за възстановяване и устойчивост, както и успешно приключване на стартиралите по оперативни програми проекти;
- ✓ Развитие на материално-техническата база и условията за обучение в общинските училища и детски градини;
- ✓ Осигуряване на дейностите по чистотата, уличното осветление и озеленяването в града и кметствата.

Проектобюджетът на Община Шумен за 2026 г. е в размер на 100 154 810 евро и има следните параметри:

БЮДЖЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН ЗА 2026 г.

I. По прихода	100 154 810
1.1. Приходи с държавен характер	67 342 211
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	59 425 750
1.1.2 Преходен остатък	7 916 461
1.2. Приходи с местен характер	32 812 599
1.2.1. Имуществени данъци	10 168 200
1.2.2. Неданъчни приходи	13 150 266
в т.ч.:	
такса битови отпадъци	5 414 348
собствени приходи на звената на делегиран бюджет	197 558
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	5 404 800

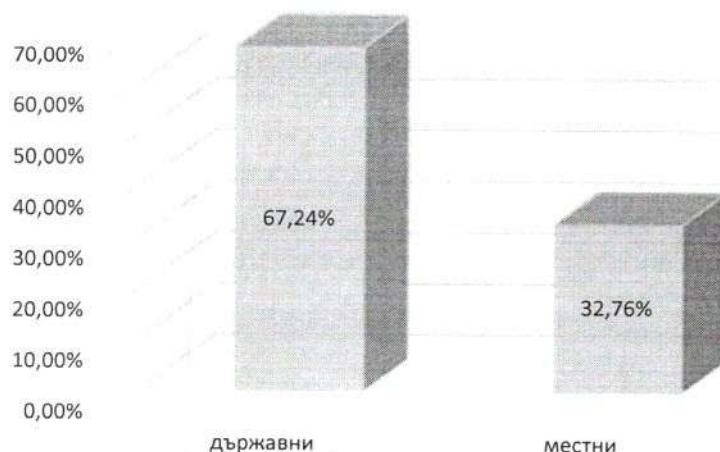
в т.ч.:	
обща изравнителна субсидия	2 611 500
зимно поддържане и снегочистване	175 600
целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти	1 903 300
други целеви разходи за местни дейности	714 400
1.2.4. Трансфери	-1 399 969
1.2.5. Временни безлихвени заеми	-615 200
1.2.6.Операции с финансови активи и пасиви	6 104 502
в т.ч. §§ 83 Погашения по заеми	- 1 075 900
1.2.8.Преходен остатък	7 325 043
в т.ч. събрани средства и изв. плащания от/за с/ки от ЕС §§ 88	-144 641
II. По разхода	100 154 810
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	67 342 211
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 737 545
2.3. Разходи за местни дейности	31 075 054

Предоставените средства от държавата на Община Шумен за 2026 г. са в размер на 59 425 750 евро с 8,17 % ръст спрямо 2025 г., или с 4 490 403 евро в повече. Най-голямо е увеличението на средствата в държавно делегираните дейности на функция „Отбрана и сигурност“, Следвана от „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 12.54%, „Общи държавни служби“ - 10,93 %, "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело" - 8,17 % и функция "Образование" 7,15 %. Общата изравнителна субсидия по чл. 53 от ЗДБРБ за 2026 г. е в размер на 2 611 500 евро, целевата субсидия за капиталови разходи е 1 903 300 евро, трансферът за зимно поддържане и почистване е 175 600 евро, като те запазват нивата си от 2025 г. През 2026 г. Централният бюджет отново предостави трансфери за други целеви разходи за местни дейности в размер на 714 400 евро, предназначени за достигане на ефекта от увеличената минимална работна заплата.

I. ПРИХОДИ

Общият обем на планираните приходи възлиза на **100 154 810 евро**. Бюджетът показва висока осигуреност, подкрепена от солиден начален ресурс от предходната година.

Структура на общите приходи (100 154 810 евро):



Държавни: 67.3 млн. евро (67.24%) | Местни: 32.8 млн. евро. (32.76%)

1. Приходи с държавен характер (67,24 % от бюджета). Финансирането от държавата е в размер на 67 342 211 евро. Централно финансиране: Общата субсидия за делегирани дейности е 59 425 750 евро. Преходен остатък: Наличният държавен буфер от миналата година е 7 916 461 евро.

2. Приходи с местен характер (32.76 % от бюджета). Собственият ресурс на общината и изравнителните механизми възлизат на 32 812 599 евро. Местни данъци: Имуществените данъци осигуряват 10 168 200 евро. Неданъчни приходи: Общо 13 150 266 евро, където водеща е Такса битови отпадъци (ТБО) с 5 414 348 евро. Трансфери от ЦБ: 5 404 800 евро (в т.ч. 2.6 млн. евро изравнителна субсидия и 1.9 млн. евро за капиталови разходи). Финансови операции: Реализиран е преходен остатък от местни дейности в размер на 7 325 043 евро. Отчетени са целеви разходи за погашения по заеми (-1 075 900 евро) и закриване на разчети с ЕС (-144 641 евро).

Местните приходи формират 32,76 % от общия бюджет на общината. Те показват степента на финансова автономност на местната власт.

СТРУКТУРА НА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ

№	Наименование	2025 г.		Проект 2026 г.	
		Начален план към 31.12.2025 г.	Отн. дял на приходите в общите приходи за 2025 г. %	Начален план 2026 г.	Отн. дял на приходите в общите приходи за 2026 г. %
1	Имуществени данъци	7 894 347	37.67 %	10 168 200	43.61 %
2	Неданъчни приходи	13 062 250	18.27 %	13 150 266	17.46 %
2.1.	Приходи и доходи от собственост	3 829 146	32 %	4 070 635	30.47 %
2.2.	Общински такси	6 706 616	51.34 %	7 105 513	2.10 %

2.3.	Глоби, санкции и наказателни лихви	558 331	2.66 %	489 041	1.02 %
2.4.	Други неданъчни приходи	154 195	0.74 %	238 579	-1.73%
2.5.	Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	-420 384	-2.01 %	-404 144	6.82 %
2.6.	Постъпленията от продажби на нефинансови активи	2 224 120	10.61 %	1 591 000	0.06 %
2.7.	Приходи от концесии	10 226	0.05 %	17 600	0.18 %
	Всичко собствени приходи:	20 956 595	100,00%	23 318 466	100,00%

В структурата на собствените приходи съотношението между имуществените данъци и неданъчните приходи е 44% към 56%. Планирано е да се съберат с 2 273 853 евро повече имуществени данъци през 2026 г. Данъчната политика е ориентирана към запазване на основните приоритети свързани с подобряване на събираемостта на приходите и предотвратяване на възможностите за укриване, невнасяне на местни данъци и намаляване на административната тежест и разходите за бизнеса и гражданите.

Отдел „Местни данъци и такса и битови отпадъци“ ще продължи и през 2026 г. служебно да проверява актуалността на информацията в подадените декларации, да търси начин за по-пълно използване на възможностите на Единния модел за заявяване, заплащане и предоставяне на електронни административни услуги и да осъществява контрол върху данните от разрешителните за строеж и удостоверенията за въвеждане в експлоатация на новопостроени и преустроени сгради и/или части от тях. Съгласно чл. 101 от ЗДБРБ общината е задължена да организира и отчита пред МФ дейностите по издаване на ревизионни актове или актове за установяване на задължения по чл. 107 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс от общинските органи по приходите и за предприемане на последващи действия в случаите на неплатени непогасени по давност задължения за минали години (недобори) на задължените лица за данък върху недвижимите имоти, данък върху превозните средства и такса за битови отпадъци на стойност над 375 евро за всеки вид задължение.

Заложени са по-високи данъчни приходи, очаквайки по-високата събираемост, в резултат на добрата организация по отношение на служебната обработка на нотариални актове, информацията постъпваща от сектор „Пътна полиция“, Удостоверенията за въвеждане в експлоатация, Удостоверенията за търпимост, наследства. Данъчно задължените лица се уведомяват своевременно за задълженията им по новите партии, като съответно те ги заплащат в по-кратки срокове.

Планираните постъпления са съобразени с приетата от Общинския съвет „Наредба за определяне размера на местните данъци на територията на Община Шумен”.

През 2026 г. продължават да действат разпоредбите на ЗМДТ за изискване към общините да въведат новата основа „замърсителят плаща“ при изчисляване на таксата за битови отпадъци от 01.01.2027 г.

При **неданъчните приходи** през 2026 г. се наблюдава увеличение с 88 017 евро спрямо първоначалния план за 2025 г. поради увеличаване на планираните постъпления в по-голям размер, съобразен с приетата от Общинския съвет „Наредба за определянето и администрирането на местните такси и цени на услугите на територията на Община Шумен“. Приходите и доходите от собственост са коригирани с процента на инфлацията.

Приходите по §§ 40 Постъпления от продажба на нефинансови активи са съобразени с Програмата за управление и разпореждане с имоти - общинска собственост за 2026 г.

Приходите от такса битови отпадъци са планирани на база приетата от Общински съвет План – сметка „Чистота“ за 2025 г. Предложеният размер на очакваните приходи от таксата е 5 414 348 евро.

Разчетените средства за ДДС се планират бруто, изчислени на база планирането по вид постъпления от продажби и режима на облагане на съответното имущество, съгласно Закона за данъка върху добавена стойност.

Община Шумен продължава да събира вземанията си по установения от закона ред.

При разчитане на местните приходи за 2026 г. е отчетено влиянието на събраните и останали за събиране вземания от минали години, както и прогнозата за несъбираемите приходи.

От разчетените приходи с местен характер са предвидени средства в размер на:

- ✓ 61 355 евро трансфер, в т.ч.: 35 790 евро трансфер за финансиране на Драматично-кукления театър и 25 565 евро за Симфониета - Шумен;
- ✓ 1 343 729 евро, за съфинансиране на общински проекти, изпълнявани със средства от ЕС;
- ✓ 615 200 евро за ползване на временен безлихвен заем между бюджетни и сметките за средства от Европейския съюз;
- ✓ заделени са 23 600 евро за погашения по дългосрочни заеми от банки в страната към ДСК ЕАД, главнични плащания по поетия заем за реконструкция на Летен театър и главнично плащане по поет заем чрез „Регионален фонд за градско развитие“ АД;
- ✓ 1 052 300 евро за погашения по дългосрочни заеми от банки в страната към „Търговска банка Д“ АД, отпуснат за изпълнение на инвестиционните проекти за изграждане на уличната мрежа и междублоковите пространства в града и селата на Община Шумен.

Заделени са средства за обществени ангажименти, както следва:

- ✓ 43 137 евро общо за капиталови трансфери за закупуване на апаратура на „МБАЛ-Шумен“ АД за довършителни дейности на детско отделение;
- ✓ Фонд „Искам бебе“ – 15 339 евро за за подпомагане на семейства и лица при ин-витро процедури;
- ✓ Общински фонд „Култура“ – 40 903 евро за финансиране на културни проекти и творчески продукти;
- ✓ 46 016 евро за поевтиняване на цената на пътуване по вътрешно-градския транспорт за пенсионери над 65-годишна възраст.
- ✓ Общински приют „Тонка Петрова“ – 51 129 евро за храна, медикаменти и медицинска помощ на безстопанствени кучета и котки.

Размерът на планираните през 2026 г. приходи, съпоставен с първоначален и уточнен план за 2026 г., е посочен в *Приложение № 1 - Приходи по бюджета за 2026 г.*

Размерът на планираните през 2026 г. приходи, съпоставен с първоначален и уточнен план за 2025 г., с местен характер е посочен в *Приложение № 1А - Приходи по бюджета за 2026 г.*

Размерът на планираните през 2026 г. приходи на делегираните държавни дейности (вкл. детските градини) е посочен в *Приложение № 1Б- Собствени приходи на звената на делегиран бюджет през 2026 г.*

II. РАЗХОДИ

Разходите за **държавно делегирани дейности** са планирани в размер на 67 342 211 евро, от тях 1 379 798 евро са за капиталови разходи и инвестиции, а генерираният преходен остатък за 2026 г. е в размер на 7 916 461 евро.

Съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 г. предвидените средства за **делегираните от държавата дейности** са в размер на 59 425 750 евро, като общото увеличение, спрямо Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г. е 8,17 %.

По основни функции разчетените средства без преходни остатъци са, както следва:

ФУНКЦИИ	2025	2026	ръст %
	ЗДБРБ	ЗДБРБ	2026 спрямо 2025
I. Държавна отговорност			
I. Обща субсидия за държавно делегирани дейности	54 935 347	59 425 750	7.87
Функция "Общи държавни служби"	3 118 369	3 459 300	10,93
Функция "Отбрана и сигурност"	246 647	278 778	13.03

Функция "Образование"	36 249 367	38 839 609	7,15
Функция "Здравеопазване"	4 807 933	5 163 134	7,39
Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи "	7 160 643	8 058 615	12,54
Функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело"	3 352 387	3 626 304	8,17

Капиталовите разходи могат да бъдат наблюдавани в *Приложение № 6*, преходният остатък може да се проследи в *Приложение № 13*.

Най-съществените промени при планирането на текущите разходи за делегираните от държавата дейности се свеждат до следното:

Общи държавни служби – увеличението спрямо 2025 г. е с 10,93 % (или с 340 931 евро). Определени са средства за общинска администрация, в т.ч. средства за кметове и кметски наместници. Заложено е увеличение на трудовите възнаграждения считано от 01.08.2026 г. с 10% за кметовете и кметския наместник и с 15% за служителите в общинска администрация получили оценка „Изпълнението надвишава изискванията“ от последното оценяване.

Отбрана и сигурност – увеличението спрямо 2025 г. е с 32 131 евро или с 13,03 % в сумата са включени средства за издръжката на районните полицейски инспектори, детските педагогически стаи, офисите за военен отчет и на доброволните формирования.

Образование – общият ръст за средствата за образование са увеличени с 7,15 % през 2026 г. (или с 2 590 342 евро). Средствата ще се разпределят по формула до едни месец от обнародването на закона за държавния бюджет за 2026 г.

Здравеопазване – единните разходни стандарти са увеличени с 7,39 % или 355 201 евро, като завишението в стандартите спрямо миналата година е за увеличение на МРЗ на заетия персонал в детските ясли, детските кухни, в общинските съвети по наркотични вещества и превантивно-информационните центрове, както и за здравните медиатори;

Социално осигуряване, подпомагане и грижи – общият ръст за средствата във функцията е в размер на 12,54 % или 897 982 евро. Със средствата по държавните стандарти са обезпечени:

- ✓ актуализиране на възнагражденията в социалните услуги, съобразно увеличението на МРЗ на основание „Наредба за стандартите за заплащане на труда на служителите осъществяващи дейности по предоставяне на социални услуги“;
- ✓ увеличение на издръжката на социалните услуги във връзка с инфлационните процеси;

Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело – увеличението в тази функция е с 8,17 %, спрямо 2025 г., или с 273 917 евро.

Разходите за местни дейности са предвидени в размер на 31 142 934 евро, като от тях 6 580 904 евро за капиталови разходи и инвестиции.

Местните дейности са дейности по предоставяне на публични и други услуги на Общината въз основа на закон и/или по решение на Общинския съвет. Те се финансират от собствени приходи и от трансфери за местни дейности. По основни функции /местни дейности/ с капиталови разходи разчетените средства за 2026 г. са:

<i>ФУНКЦИИ</i>	Бюджет 2025 г.	Проект 2026 г.	2026/2025 %
<i>Общо местни разходи</i>	31 225 769	31 075 054	-0.48 %
<i>Функция "Общи държавни служби"</i>	1 280 782	1 395 355	8.95 %
<i>Функция "Образование"</i>	1 169 275	1 441 692	23.30 %
<i>Функция "Здравеопазване"</i>	680 021	328 218	-51.73 %
<i>Функция "Социално осигуряване, подпомагане и грижи"</i>	685 893	899 395	31.13 %
<i>Функция "Жилищно строителство и БКС и ООС"</i>	16 243 567	15 039 028	-7.42 %
<i>Функция "Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело"</i>	4 851 370	5 204 281	7.27 %
<i>Функция "Икономически дейности и услуги"</i>	5 943 877	6 513 123	9.58%
<i>Функция "Некласифицирани разходи"</i>	370 984	253 962	-31.54%

Планирането на разходите за местните дейности е извършено при спазване на следните условия и ангажименти:

✓ Съобразно разполагаемия финансов ресурс, за осигуряване на реалните потребности за местни дейности е приета за база достигнатото ниво на разходите за съответната услуга и отчетените в предварителния касов отчет към 31.12.2026 г. разходи;

✓ Осигуряване на разходи с източник реализирани собствени приходи от общински предприятия и бюджетни структури.

✓ Осигуряване на разходи с целево предназначение – финансова помощ за лечение по решение на Общинския съвет - Шумен, средства за социални погребения, издръжка на клубовете на пенсионера и инвалида, средства за поевтиняване на цената на пътуване по вътрешноградския транспорт на пенсионери над 65-годишна възраст и многодетни майки;

✓ Разходите на дейност „Чистота“ са обвързани с разчетите на ОП "БКС" и дирекция "Устройство на територията" и план-сметката по чл. 66 от ЗМДТ. През 2026 г. Общината прилага одобрената план-сметка за 2025 г. Необходимите разходи за дейностите по „Чистота“ през 2026 г. са в размер на 6 074 570 евро, което е с 660 222 евро повече от очакваните целеви приходи от таксата за битовите отпадъци. Този факт налага да се дофинансира дейност „Чистота“ от местните приходи.

✓ В изпълнение на чл. 46 от ЗМСМА и чл. 52, ал. 2, 3, 5 и ал. 6 от ЗМСМА, обвързани с показателите по чл. 45, ал. 1, т. 2, буква „а-д“ от Закона за публичните финанси са определени разходи за кметствата и населените места с кметски наместници. Освен обективните критерии, гласувани от Общинския съвет при определянето на разходите за кметствата и населените места с кметски наместници са включени и средства за ремонти на техническа, социална инфраструктура и за дейностите от местно значение, формирани от:

✓ 60% от постъпленията от продажбата от §§ 40-00 на общински нефинансови активи да се използват за финансиране на изграждане, за основен ремонт и текущ ремонт на социалната и техническата инфраструктура на територията на съответните кметства и населени места с кметски наместници;

✓ 60% от постъпленията от разпореждане с друго общинско имущество (наеми, аренда на земеделска земя и горски територии и от ползването на дървесина и недървесни горски продукти от горите, общинска собственост) да се използват за изпълнение на дейности от местно значение в съответните кметства и населени места с кметски наместници.;

✓ В разходната част на бюджетите на ОП "БКС" и ОП ОЖИ са предвидени социални разходи под формата на ваучери за храна;

✓ И през 2026 г. остава възможността месечните отчисления и обезпечения по Закон за управление на отпадъците да се разходват по Решение на Общинския съвет чрез вътрешнокомпенсирани промени, без да се изменя приетия от Общинския съвет начин на определяне на размер на таксата за битови отпадъци;

✓ По отношение на политиката по доходите в проекта на бюджета за 2026 г. е отразено увеличението на размера на МРЗ от 01.01.2026 г. – от 550,66 евро на 620,20 евро, влиянието на увеличения максимален осигурителен доход, като и 10 % увеличение на средствата за работни заплати за заетите в местните дейносит.

✓ В областта на спорта и младежките дейности са предвидени - за спорт 528 560 евро в т. ч. 233 672 евро за финансиране на спортните клубове по Наредбата за финансиране на спортните клубове и за младежки проекти 40 000 евро, съгласно Правилник за финансиране на младежки проекти.

С проектът за бюджет за 2026 г. е предвидено **дофинансиране на държавни дейности** с местни приходи в размер на в. т. число за капиталови разходи и инвестиции. По основни функции /дофинансиране на държавни дейности с местни приходи/ с капиталови разходи разчетените средства за 2026 г. са:

ФУНКЦИИ	Бюджет 2025 г.	Проект 2026 г.	2026/2025 %
III. Общо за дофинансиране на държавни дейности с местни приходи:	1 631 893	1 737 545	6.47 %
Функция „Общи държавни служби“	470 662	537 851	14.27%
Функция „Образование“	442 483	459 038	3.74%
Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“	6 446	10 579	64.12%
Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“	712 302	730 077	2.50%

✓ Функция “Общинска администрация”- за заплати и осигуровки на 31,5 щатни бройки, финансирани от собствени приходи и за облекло, СБКО и безопасни условия на труд на общинска администрация. Предвидени са средства за увеличение възнагражденията на служителите от допълнителния щат на общинска администрация от 01.08.2026 г. Средства за представително облекло и допълнителни възнаграждения за постигнати резултати.

✓ Функция ”Образование”- планираните средства за разходи са с източник собствени приходи /наеми и такси в образователни институции/ и с източник местни приходи по решение на Общинския съвет се дофинансира дейността на училищата в с. Мадара и с. Градище;

✓ Функция ”Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” За дейността на читалищата са бюджетирани 10 226 евро за неразплатени разходи за отопление. За дофинансиране на дейността на на НЧ „Развитие -1897“ село Дибич с 1 000 евро.

Размерът на планираните през 2026 г. средства по функции и вид отговорности е посочен в *Приложение № 2 – Разходи по бюджета за 2026 г. по функции.*

Размерът на планираните през 2026 г. средства по параграфи от ЕБК и вид отговорности, е посочен в *Приложение № 3 – Разходи по бюджета за 2026 г. по параграфи.*

В *Приложение № 10 „Баланс“* е представен балансираният проект на бюджета за 2026 г. на Община Шумен.

III. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ

В бюджета на общината за 2026 г. са обезпечени плащания, както следва:

1. Планирани са средства за погашения на кредит от „Регионален фонд за градско развитие“ АД и към Банка ДСК –АД в размер на 23 356 евро.
2. Главници по дългосрочния кредит от "Търговска банка Д" АД в размер на 1 058 409 евро.

2. За лихви по кредити са заделени средства в размер на 266 000 евро.

Структурата и размерът на дълга на Община Шумен за 2026 г. са отразени в Приложение № 11.

**IV. ПРОГРАМИ, ПРОЕКТИ, ИНДИКАТИВНИ РАЗЧЕТИ НА СМЕТКИТЕ
ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ**

През 2026 г. Община Шумен продължава да реализира проекти с европейско финансиране. Към 01.08.2026 г. общината има подписани 47 договори на обща стойност 66 495 046 евро., както следва:

1. Проекти, които продължават реализацията си през 2026 г.

№ по ред	Наименование на проекта	Безвъзмездна финансова помощ	Съфинансиране
1.	Подобряване на енергийната ефективност на сградата на спортен комплекс „Плиска“ в гр. Шумен, община Шумен	1 022 584	336 854
2.	Подобряване на енергийната ефективност на сградата на кметството в с. Мадара, община Шумен	423 937	61 638
3.	Подобряване на енергийната ефективност на Административната сграда на Община Шумен с административен адрес: гр. Шумен, бул. „Славянски“ №17, общ Шумен, обл. Шумен	2 020 498	173 711
4.	Подобряване на енергийната ефективност на Регионален Исторически Музей в гр. Шумен, община Шумен	1 142 225	133 324
5.	Подобряване на енергийната ефективност на Регионална Библиотека „Стилиян Чилингиров“ в гр. Шумен, община Шумен	1 140 420	209 331
6.	Концепция за създаване на съвременен туристически продукт, базиран на културното наследство и природните дадености в региона.	1 536 687	
7.	Концепция за внедряване на технологични решения за създаване на интелигентна градска среда	3 367 529	
8.	„Шумен – Културно наследство и съвременни хоризонти: Инвестиции в културата за устойчиво развитие“	155 697	
9.	Инсталиране на фотоволтаични системи (ФЕЦ) в съществуващи социални услуги, делегирана от държавата дейност и закупуване на електрически автомобил, включително свързана зарядна станция за предоставяне на социалните услуги в Община Шумен.	383 510	

10.	Изграждане и оборудване на нова здравно-социална услуга за резидентна грижа за пълнолетни лица с психични разстройства на територията на община Шумен	672 51	
11.	Енергийно обновяване на 20 многофамилни жилищни сгради в гр. Шумен	11 085 697	1 792
12.	ОП „Добро управление“, проект „Осигуряване функционирането на Областен информационен център - Шумен “ за периода 2024 г. - 2029 г.	387 000	
13.	Закупуване на един брой електрическо превозно средство, включително свързана зарядна станция за предоставяне на социални услуги в Община Шумен	88 078	
14.	Създаване на условия за развитие на Общинско предприятие „Туризм, публични прояви и атракции“ към Община Шумен чрез осигуряване на устойчиви работни места за лица с трайни увреждания и лица в неравностойно положение.	137 517	

2. Проекти в социалната сфера:

Наименование на проекта	Дейности	Брой ползватели	Размер на бюджета за 2026 г.
"Топъл обяд в община Шумен"	Настоящият проект предвижда надграждане и разширяване обхвата на реализираната до 30.09.2022 г. програма "Топъл обяд в условия на пандемията от COVID-19". Дейностите, включват определяне на целевите групи, приготвяне на топъл обяд, предоставяне на топъл обяд, както и предоставяне на съпътстващи мерки.	700	1 072 000
"Повишаване на капацитета на служителите на Агенция за социално подпомагане във връзка с модернизиране на системите за социална закрила за надграждане на дейностите по управление и предоставяне	Настаняване на изоставени деца в приемни семейства при приемни родители.	Настанените деца са 26, а приемните семейства са 25;	200 000

на "приемна грижа" на областно и национално ниво по програма РЧР 2021-2027 - Компонент 1"			
Иновативни здравно-социални услуги в община Шумен			841 000

Индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз по чл. 144 от ЗПФ за планираните приходи, трансфери, финансираня и разходи са отразени по параграфи в *Приложение № 5* към докладната записка.

4. Национални програми и социални проекти на Община Шумен

4.1. Национална програма "Активиране на неактивни лица". Договор № 314-0140-22-11016 от 07.07.2022 г. Обща стойност 43 770 евро. Осигурена е заетост е до 31.12.2026 г., на две безработни лица на длъжност „Организатор на общественополезен труд“.

4.2 Национална програма „Помощ при пенсиониране“ с обща стойност на договора 4 060 евро.

4.3 Национална програма „Заетост и обучение за хора с трайни увреждания” с обща стойност на договора 14 060 евро.

4.4. Механизъм лична помощ се изпълнява във връзка със сключено споразумение между Община Шумен, АСП и НОИ. Средният брой на лицата обхванати към момента: потребители - 927 бр., лични асистенти – 1 100 бр. Годишната сума, която Община Шумен администрира е близо 9 357 700 евро.

5. Национална програма, съфинансирана от Европейския съюз

5.1. Национален Проект „Младежка заетост +“ компонент 2 се реализира по Програма „Развитие на човешките ресурси“ 2021-2027, Приоритет 3: „Насърчаване на младежката заетост“, която е съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския социален фонд+. Сключени са три договора с Агенция по заетостта. Договорите са на стойност 11 090 евро.

V. КАПИТАЛОВ РАЗЧЕТ

В съответствие с чл. 94, ал. 3, т. 6 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2026 година, общинска администрация предлага разчет за финансиране на капиталовите разходи през 2026 година в Приложение № 6, неразделна част от настоящата докладна записка, на обща стойност, в това число капиталови разходи за държавно делегирани дейности на стойност 1 254 760 евро, капиталови разходи финансирани от общинския бюджет – 6 588 714 евро за местни дейности и 42 562 евро за дофинансиране на държавно делегирани дейности. Капиталовите разходи, финансирани от сметки за средствата от Европейски съюз са в размир на 10 361 717 евро.

При разработването на разчета за финансиране на капиталови разходи за 2026 г., са следвани следните приоритети:

- Обезпечаване на поети задължения от 2026 г.;
- Осигуряване на капиталови разходи, за изпълнение на инвестиционните

приоритети за развитието на Община Шумен.

При разпределянето на бюджетните средства за капиталови разходи по обекти са взети предвид предложенията от проведеното публично обсъждане на проекта на общинския бюджет за 2026 г.

Финансовата рамка на капиталовата програма на Община Шумен за 2026 г. е 18 247 753 евро, в това число по източници за финансиране:

1. Преходен остатък по бюджета с източник целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и други бюджетни организации – 2 899 608 евро.;
2. Предоставени целеви субсидии и трансфери от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации в т. ч. и целева субсидия за 2026 г. за капиталови разходи – 1 769 224 евро;
3. От собствени бюджетни средства вкл. преходен остатък – 3 217 203 евро;
4. От сметки за средства от ЕС - 10 361 717 евро.

Разпределението на разходите по параграфи и функции е както следва:

По ЕБК функция, дейност	По ЕБК §§	Информация за наименованието, местонахождението и функционално предназначение на обектите за строителство и за основен ремонт, за ППР, за придобиване на ДМА, НДМА, земя и капиталови трансфери	Сума в евро
1	2	3	4
	51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	3 342 248
530	51-00	Основен ремонт на КПП на ЦНСТПЛУ с.Лозево	47 160
530	51-00	Основен ремонт на съществуваща сграда за изграждане на физкултурен салон за нуждите на ЦНСТПЛУ с.Лозево	30 000
606	51-00	Проектиране и осъществяване на авторски надзор за изпълнение на Инвестиционен проект Рехабилитация на ул.,„Поп Андрей“-гр.Шумен с изграждане на водопровод и канализация, Шумен	15 676

606	51-00	Рехабилитация и реконструкция на ул.,„Оборище“, Шумен	3 865
739	51-00	Дейности по преустройство на новопридобито помещение към Художествена галерия "Елена Карамихайлова" и довършителни работи на дворно пространство	75 653
832	51-00	Инженеринг-проектиране,строителство и авт.надзор за обект:Рехабилитация на път SHU 1187/I-7,о.п.Шумен-о.п.В.Преслав/-Мараш-Салманово/SHU1190/	1 227
745	51-00	Секционна врата на работно хале Дивизия	3 222
603	51-00	Реконструкция на водопроводна мрежа с.Лозево	2 428
603	51-00	Реконструкция на водопроводната мрежа в с. Градище	1 228
603	51-00	Реконструкция на водопроводната мрежа с. Черенча	1 228
606	51-00	Рехабилитация и реконструкция на ул.,„Професор Владимир Шкодров" в участъка от ул.,„Университетска" до ул.,„Професор Рашо Рашев" в гр.Шумен,с дължина 349,07м;Етап 1 „Рехабилитация на ул. „Професор Владимир Шкодров" от км.0+060 до км.0+160	231 251
606	51-00	Реконструкция на ул.,„Катюша"	66 503
606	51-00	Реконструкция на ул.,„Независимост"	155 159
714	51-00	Реконструкция и реновиране на спортен комплекс „Хиподром - Кабиок“, по ПМС №400/22.12.2020 г.	2 045 167
603	51-00	Реконструкция на водопроводна мрежа в с.Салманово(ППР)	3 345
603	51-00	Реконструкция на водопроводна мрежа в с.Вехтово(ППР)	4 695
603	51-00	Реконструкция на довеждащ водопровод към с.Друмево(ППР)	4 796
603	51-00	Реконструкция на водопроводна мрежа в с.Струйно(ППР)	1 304
759	51-00	Основен ремонт на зала на филхармония "Венета Вичева"- гр. Шумен	37 246
619	51-00	Основен ремонт на прилежащата инфраструктура на минерална вода, с.Мараш	12 782
603	51-00	Реконструкция на улична канализация по ул. „Тича“ в участъка от ОК 533 до ОК 531 и изграждане на нова канализация от ОК 531 на ул. „Тича“ до ОК 569А на ул. „Генерал Ганецки“	2 689
332	51-00	Изготвяне на инвестиционен проект и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Реконструкция, основен ремонт и въвеждане на мерки за ЕЕ за обект: „Средношколско общежитие № 2, кв. 234а по плана на гр. Шумен“	81 626
529	51-00	Проектиране (идеен проект, комплексен проект за инвестиционна инициатива по чл. 150, ал. 2 от ЗУТ и проект по част „Интериор и обзавеждане“) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Основен ремонт, реконструкция и въвеждане на мерки за ЕЕ на сграда с цел обособяване на две социални услуги: „Център за кризисно настаняване на деца“ и „Общностен център за ранно детско развитие“ в град Шумен	82 080
550	51-00	Изготвяне на инвестиционен проект и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Основен ремонт на басейн, самостоятелен обект в съсобствена сграда с инд. № 83510.660.508.4 по КК на град Шумен за осигуряване на терапия и рехабилитация за ползватели на услугата „Общностен център за ранно детско развитие за подкрепа на деца и техните родители и семейства“	30 600
606	51-00	Рехабилитация и реконструкция на ул.,„Велико Железов",кв.Дивдядово	32 819
604	51-00	Инженеринг - проектиране на инвестиционен проект,	22 000

		упражняване на авторски надзор и извършване на СМР дейности - улично осветление от кръгово кръстовище на път I-7 км 115+756 до връзката с път I-2 и до кръгово кръстовище на път I-2 км 118+900 до ИП Шумен	
606	51-00	Основен ремонт на ул. „Подполковник Калитин" от ОТ269 до ОТ2826	64 730
619	51-00	Ремонтни дейности по възстановяване на подлез до Автогара Шумен	20 000
606	51-00	Рехабилитация на ул. "Цанко Церковски", кв. Дивдядово(ППР)	5 000
606	51-00	Рехабилитация на ул. "Елена Златарова", в участъка от бул. "В.Преслав" до ул. „Петър Енчев" кв. Дивдядово(ППР)	5 000
619	51-00	Площадка за домашни любимци зад Бадема	5 000
759	51-00	Аварийен ремонт на покрив НЧ "Добри Войников-1856"	143 162
412	51-00	Основен ремонт на част от 4-ти етаж на "МБАЛ-Шумен" АД	43 137
619	51-00	Проект за парк на Тежки полк	30 000
714	51-00	Изменение на ПУП - План за регулация и застрояване за УПИ II – детско заведение, кв.32 по плана на гр. Шумен.	3 500
714	51-00	Проектиране на разширение на спортна площадка в кв. Макак	1 500
603	51-00	Проектиране, авторски надзор и СМР за обект: Реконструкция на водопровод по бул. Ришки проход	8 981
606	51-00	Рехабилитация и реконструкция на улица, намираща се между ул. „Ген. Радецки" и ул. „Ген. Драгомиров"	12 490
606	51-00	Препроектиране по чл. 154 от ЗУТ на ул. Владайско въстание	9 000
52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи			4 447 840
431	52-01	Компютърни конфигурации за нуждите на детските ясли 7 бр.	6 293
431	52-01	Мултифункционално устройство за нуждите на детските ясли	2 650
431	52-03	Климатични системи 28 бр. за нуждите на детските ясли	21 532
551	52-01	Закупуване на компютър за ДЦПЛТМУ -3 бр.	2 557
530	52-03	Бариера за нуждите на ДПЛУ Лозево	5 292
529	52-03	Климатик за нуждите на Кризисен център	1 353
530	52-04	Пътнически автомобил за нуждите на КСУ Детелина	34 800
530	52-05	Закупуване на беседка за нуждите на ЦНСТДМУ	8 181
534	52-03	Закупуване на климатици за нуждите на наблюдавано жилище-4 бр.	3 600
540	52-01	Закупуване на компютри за нуждите на Дом за стари хора -3 броя	5 113
540	52-05	Закупуване професионална сушилня за нуждите на Дом за стари хора -3 броя	20 452
540	52-05	Закупуване професионална пералня за нуждите на Дом за стари хора -3 броя	20 452
550	52-01	Закупуване на компютър за нуждите на ЦСРИ ФУ	1 500
550	52-01	Закупуване на компютри за нуждите на ЦСРИДУ -2 броя	1 500
550	52-01	Закупуване на цветен принтер за нуждите на ЦСРИДУ -2 броя	1 000
550	52-01	Закупуване на преносими компютри за нуждите на ЦСРИДУ -2 броя	1 500
550	52-03	Закупуване на климатици за нуждите на ЦСРИДУ -2 броя	2 500
550	52-05	Закупуване на оборудване на рехабилитационна зала за нуждите на ЦСРИДУ	1 500
550	52-05	Закупуване на оборудване на сензорна зала за нуждите на ЦСРИДУ	2 000
550	52-03	Закупуване на система за видеонаблюдение за нуждите на ЦСРИДУ	2 500
550	52-05	Закупуване на обзавеждане кабинети за нуждите на ЦСРИДУ -3	5 429

		броя	
551	52-01	Закупуване на компютри за нуждите на ДЦПЛУ -2 бр.	3 000
551	52-04	Закупуване на пътнически бус 7+1+1 с рампа за инвалиди за нуждите на ДЦДУ	69 600
551	52-03	Закупуване на газово котле за нуждите на ДЦДУ	10 000
551	52-05	Закупуване автоматична врата за нуждите на ДЦДУ	5 000
551	52-05	Закупуване контейнери за архив за нуждите на ДЦДУ	12 562
551	52-05	Закупуване на уреди за рехабилитация за нуждите на ДЦПЛТМУ	10 226
551	52-04	Закупуване на пътнически автомобил за нуждите на ДЦПЛТМУ	43 686
554	52-03	Закупуване на климатици за нуждите на Защитено жилище	3 299
554	52-03	Поставяне на фотоволтаична система за нуждите на Защитено жилище	16 158
554	52-01	Закупуване на компютри за нуждите на Защитено жилище	2 045
551	52-04	Лек автомобил за нуждите на ЦНСТПЛУИ с. Лозево	51 744
322	52-02	Пристройка физкултурен салон и надстройка нови учебни стаи за III ОУ Д. Благоев	200 000
322	52-02	Изграждане на сграда - по Програмата за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища 2020-2022 г., Програма за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища 2024-2027 г. и Програма за изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общинските училища 2024-2027 г. за СУ „Сава Доброплодни“	520 506
739	52-05	Резервоар за вода за нуждите на НИАР „Плиска“	788
739	52-01	Компютри – 3 броя	2 608
739	52-03	Колонен климатик 1 бр	3 579
739	52-03	Климатици – 2 бр	2 045
739	52-03	Лабораторен екстрактор	2 045
739	52-03	Ръчен рентгенов флуоресцентен анализатор	20 451
739	52-03	Фотоволтаична система	14 368
739	52-05	Генератор за ток за ГАНКЦ „Шуменска крепост“	1 534
751	52-01	Придобиване на компютри и хардуер сървър	12 800
751	52-03	Придобиване на компютри и хардуер UPS	2 600
751	52-03	Придобиване на копирна машина	3 579
122	52-03	Климатична система за НЧ с.Дибич	3 375
714	52-06	Изграждане на закрит спортен басейн	132 813
606	52-06	Изграждане на кръгово кръстовище на ул.“Ген. Скобелев, ул.“Марица“ и ул. „Пловдив“, гр. Шумен	53 791
619	52-06	Проектиране, авторски надзор и изграждане на подпорна стена на ул. "Янко Сакъзов" в имот с ид.83510.666.194, Шумен	51 129
619	52-06	Инженеринг - проектиране, строителство и авторски надзор за обект: Изграждане на прилежащ паркинг към спортна зала „Плиска“	594
606	52-03	Проектиране на светофарна уредба на пл. "Кристал" /областна управа/	5 100
714	52-02	За изготвяне на комплексен проект за инвестиционна инициатива за изграждане на ЗАЛА ЗА ВДИГАНЕ НА ТЕЖЕСТИ И БОРБА, в ПИ 83510.665.18	22 020
122	52-03	Топлинна Завеса за централен вход	869
122	52-03	Климатици - 4 броя	1 251
122	52-01	Закупуване на 30 бр. компютри за нуждите на кметствата в	17 484

		община Шумен	
898	52-05	LED екрани за Младежки дом и пред спортна зала Младост	71 785
745	52-04	Автомобил пътн. брой места -9 предназначен за гробищен парк	14 523
623	52-04	Двигател за специализиран автомобил-вариопреса, МЕРЦЕДЕС Н 8486 ВС -направление "Чистота"	27 556
623	52-04	Доставка на нов автомобил категория М1- стартира процедура през 2025 г.-направление "Чистота"	26 076
898	52-03	Перфоратор /къртач за знаково стопанство /-направление "Благоустройство"	972
898	52-03	Петоперационна дърводелска машина-направление "Строителство"	6 136
623	52-04	Товарен автомобил до 3.5 т./самосвал/направление "Чистота"	18 407
865	52-03	Климатик колонен за нуждите на информационен център към Мемориален комплекс "Създатели на българската държава"	3 500
898	52-05	Изработка, доставка и монтаж на мебели за обзавеждане на приемна - рецепция на Плувен комплекс	5 420
606	52-06	Проектиране и авторски надзор за обект: Рехабилитация и реконструкция на улица Захари Стоянов и части от ул. "Бузлуджа" и ул. "Кирил и Методий", в село Царев брод/ОСИП/	1 200
606	52-06	Рехабилитация и реконструкция на ул.,„Хан Крум" в с. Царев брод/ОСИП/	8 869
898	52-01	Преносими компютъри - 2 бр. за ОП СОД	1 600
898	52-05	Подопочистващи машини - 2 бр. за ОП ОЖИ	8 100
606	52-03	Специализирана надстройка за полагане на асфалт и попълване на дупки, оборудв.със сист.за подгриване, фреза за рязане на асфалт, духалка за почиств.на дупки,емулгатор и трамбовка	15 000
606	52-03	Мини челен товарач с прикачен инвентар, оборудван с удължено рамо, мулчер, фреза за асфалт, свредел за дупки и др.	63 000
745	52-06	Разширение на Гробищни паркове	32 782
530	52-04	Транспортно средство за нуждите на КСУ Детелина	30 927
311	52-03	Придобиване на др.оборудване, маш.и съоръж.	2 269
322	52-01	Придобиване на компютри и хардуер	1 800
322	52-01	Придобиване на компютри и хардуер	3 700
619	52-06	Детска площадка находяща се на ул. "Цар Освободител" № 12-14, Шумен	30 681
619	52-06	Детска площадка находяща се в ж.к. Боян Българанов №1, Шумен	40 607
619	52-06	Детска площадка находяща се на бул."Ришки проход" №20 (източно от блока в зелена площ), Шумен	34 847
619	52-06	Детска площадка находяща се в междублоково пространство на ул."Силистра" и ул."Съединение" №45, Шумен	54 719
619	52-06	Детска площадка находяща се между блокове на ул." Ген. Скобелев" № 68-70, Шумен	45 940
619	52-06	Детска площадка находяща се на ул."Трапезица", Шумен	26 375
606	52-06	Изграждане на техническа инфраструктура и паркинг под площадното пространство на пл. „Освобождение'	221 466
603	52-06	Проектиране за изграждане на водопровод и канализация, и допълнително ел. захранване до депото за неопасни отпадъци в кв. Дивдядово с последващ ремонт на пътя до депото/ „Реконструкция на път с изграждане на трайна настилка, до Регионално депо за неопасни отпадъци – гр. Шумен и друга съпътстваща линейна инфраструктура“	30 665
619	52-06	Дълбоки сондажи кв.Мътница	186 447

759	52-06	Изграждане на портал - паметник на 7-ми пехотен Преславски полк - Шумен по ПМС152/24.06.2016 г.	12 169
603	52-06	Дълбок сондаж за питейно водоснабдяване в село Струйно(ППР)	9 449
603	52-06	Дълбок сондаж за питейно водоснабдяване в с.Лозево(ППР)	9 449
603	52-06	Дълбок сондаж за питейно водоснабдяване в с.Белокопитово	23 928
603	52-06	Дълбок сондаж за питейно водоснабдяване в местност "Струмба"	23 928
619	52-06	Разширяване на детска площадка, зона Арена, Шумен	5 369
606	52-06	Мостово съоръжение в с. Кладенец, на път SHU-1192, с.Кладенец	8 692
606	52-06	Мостово съоръжение в с.Овчарово, на ул. "Марица", с.Овчарово	6 647
606	52-06	Мостово съоръжение в с. Илия Блъсково, на ул."Никола Вапцаров", с.Илия Блъсково	6 647
606	52-06	Мостово съоръжение в с. Илия Блъсково, на ул."Любен Каравелов", с.Илия Блъсково	8 692
606	52-06	Мостово съоръжение в с.Велино, на ул."Пирин", с.Велино	6 647
619	52-06	Изграждане на нова подпорна стена на ул. "Ген. Скобелев" с. Градище /зад читалището/, Шумен	8 181
606	52-03	Инженеринг - проектиране, авторски надзор и изграждане на изкуствени неравности на територията на Община Шумен	70 000
619	52-06	Детска площадка в с.Мадара, Шумен	5 369
606	52-06	Изграждане на ул. "Народни будители" с обследване на водопроводна и канализационна мрежа, Шумен	20 452
606	52-06	Проектиране на ул.,,Хъшове",кв.Макак, Шумен	17 895
619	52-06	Реконструкция на междублоково пространство на ул. "Дедеагач" 1 и бул. "Симеон Велики" 7, Шумен	28 632
627	52-06	Техническа инфраструктура и пречествателна станция за депо кв. Дивдядово	722 169
311	52-02	Проектиране (идеен проект, комплексен проект за инвестиционна инициатива по чл. 150, ал. 2 от ЗУТ и проект по част „Интеритор и обзавеждане“) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Изграждане на нова сграда за Детска градина „Братя Грим“ в град Шумен“	159 408
619	52-02	Проектиране (идеен и технически проект и проект по част „Интеритор и обзавеждане“) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Изграждане на сгради за жилищно настаняване“ в град Шумен в УПИ XXIII, кв. 574 в ПИ с идентификатор 83510.658.474	149 832
431	52-02	Проектиране (идеен и технически проект и проект по част „Интеритор и обзавеждане“) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Изграждане на сграда за нова детска ясла в град Шумен в УПИ XXIII, кв. 574 в ПИ с идентификатор 83510.658.474, гр. Шумен“	125 448
619	52-02	Проектиране (идеен проект, комплексен проект за инвестиционна инициатива по чл. 150, ал. 2 от ЗУТ и проект по част „Интеритор и обзавеждане“) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Изграждане на сграда за социални жилища за настаняване на граждани с установени жилищни нужди в град Шумен в ПИ с идентификатор 83510.668.253“	121 128
547	52-02	Проектиране (идеен проект, комплексен проект за инвестиционна инициатива по чл. 150, ал. 2 от ЗУТ и проект по част „Интеритор и обзавеждане“) и упражняване на авторски	41 563

		надзор по време на строителството за обект: „Изграждане на нова сграда за разкирване на нова социална услуга „Център за бездомни лица и семейства на територията на град Шумен“	
530	52-02	Проектиране (идеен проект, комплексен проект за инвестиционна инициатива по чл. 150, ал. 2 от ЗУТ и проект по част „Интериор и обзавеждане“) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Изграждане на нова сграда за разкирване на нова социална услуга „Център за резидентна грижа за пълнолетни лица с трайни увреждания с потребност от постоянни медицински грижи в град Шумен“	40 699
469	52-02	Проектиране (идеен и технически проект) и упражняване на авторски надзор по време на строителството за обект: „Сграда за превенция и ранна диагностика към „Комплексен онкологичен център - Шумен“	30 163
561	52-03	Подемна платформа за хора намалена подвижност в сградата на Клуб на инвалида в гр. Шумен ул. „Лайош Кошут“ №4	10 476
606	52-03	Закупуване на специализирана станция за откриване на повреди на подземни кабели, инструменти и апаратура	10 000
606	52-04	Товарен автомобил/микробус до 3.5 т. за знаково стопанство	15 300
623	52-03	Професионална колесна листосъбирачка-5 бр.	24 823
622	52-04	Камион с двойна кабина 6+1	15 900
714	52-05	Скамейки за резерви за стадион в кв. Дивдядово – 4 броя“	3 804
619	52-06	Изготвяне проектна документация за обект „Помпена станция и черпателен резервоар за минерална вода с. Мараш“	11 507
606	52-06	Изграждане на многоетажен паркинг	95 606
603	52-06	Дълбок сондаж за питейно водоснабдяване в с. Царев брод(ППР)	4 000
469	52-01	Преносими компютъри - 2 бр. за нуждите на Съвет по нарк. вещества	1 518
898	52-04	Микробус електрически за нуждите на ОП ОЖИ	11 000
865	52-04	микробус 8+1 за ОП ТППА	15 799
122	52-05	Мултимедиен екран/телевизор за зала 363	1 500
603	52-06	Проектиране на ВиК мрежа на главна улица в с.Илия Блъсково	15 000
619	52-06	Детска площадка за деца от 0-3 год.,находяща се в междублоково пространство на улица ул."Гиньо Писков" и ул. „Перуника“	6 136
619	52-06	Площадка за кучета в кв.„Боян Българанов", Шумен	12 271
619	52-06	Парк южно от МБАЛ-болница, при църква "Св. Вознесение", Шумен	12 270
745	52-05	Фургон за с.Салманово-мюсюлманско гробище	4 000
759	52-03	Платформа за хора с увреждания	15 180
898	52-06	Пулт и телевизионна техника за ОП ОМЦ	25 000
122	52-01	Закупуване на SSD дискове за сървър-2 бр.	3 996
337	52-01	Компютър за нуждите на УСШ	476
53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи			84 467
540	53-01	Закупуване на лиценз за Дом за стари хора -3 броя	2 045
550	53-01	Закупуване на лиценз за операционна система -2 броя за нуждите на ЦСРИДУ	1 500
619	53-09	Изработка на проект за разширение на "Синя зона 2"	29 940
601	53-09	Изменение на Общ Устройствен План на гр. Шумен	8 000
601	53-09	Изменение на Общ Устройствен план на Община Шумен	8 000

619	53-09	ПУП-ПРЗ местност „Куванлък“-83дка	27 000
619	53-09	ПУП на парк „Кьошкове“	4 752
606	53-09	Пуп на техническа инфраструктура и паркинг под площадното пространство на пл. „Освобождение“	1 534
606	53-09	ПУП на многоетажен паркинг	1 534
337	53-01	Софтуер за нуждите на УСШ	162
606	53-09	„ПУП и ПРЗ на ул. Ильо Войвода“	6 480

Планираните капиталови разходи за 2026 г., по източници за финансиране, параграфи, функции, дейности, отговорности и по обекти, са подробно разписани, в *Приложение № 6*, неразделна част от настоящата докладна записка.

На основание чл. 52, ал. 1 и чл. 21, ал. 1, т. 6, във връзка с чл. 27, ал. 4 и ал. 5 от ЗМСМА, чл. 94, ал. 2 и ал. 3 и чл. 39 от ЗПФ, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2026 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет,

Общинският съвет – Шумен

РЕШИ:

1. Приема бюджета на община Шумен за 2026 г., съгласно *Приложения №1, №1А, №1Б, №2ДДД, №2 МД, № 2 ДОФ, №3ДДД, №3МД, № 3ДОФ* със следните параметри:

I. По прихода	100 154 810
1.1. Приходи с държавен характер	67 342 211
1.1.1. Обща субсидия за делег. държавни дейности	59 425 750
1.1.2 Преходен остатък	7 916 461
1.2. Приходи с местен характер	32 812 599
1.2.1. Имуществени данъци	10 168 200
1.2.2. Неданъчни приходи	13 150 266
<i>в т.ч.:</i>	
<i>такса битови отпадъци</i>	5 414 348
<i>собствени приходи на звената на делегиран бюджет</i>	197 558
1.2.3. Взаимоотношения с ЦБ	5 404 800
<i>в т.ч.:</i>	
<i>обща изравнителна субсидия</i>	2 611 500
<i>зимно поддържане и снеготочистване</i>	175 600
<i>целева субс. за КР за финанс. на местни д/сти</i>	1 903 300
<i>други целеви разходи за местни дейности</i>	714 400
1.2.4. Трансфери	-1 399 969
1.2.5. Временни безлихвени заеми	-615 200
1.2.6.Операции с финансови активи и пасиви	6 104 502

в т.ч. §§ 83 Погашения по заеми	- 1 075 900
1.2.8.Преходен остатък	7 325 043
в т.ч. събрани средства и изв. плащания от/за с/ки от ЕС §§ 88	-144 641
II. По разхода	100 154 810
2.1. Разходи за делег. от държавата дейности	67 342 211
2.2. Разходи за делег. от държавата д/сти, дофин. с общински приходи	1 737 545
2.3. Разходи за местни дейности	31 075 054

2. Утвърждава средносрочна цел за бюджетното салдо по бюджета на общината, изчислено на касова основа - придържане към балансирано бюджетно салдо /да не се допуска дефицит/.

3. Утвърждава приоритетите, по които да се разходват бюджетните средства, както следва:

3.1. заплати, осигурителни плащания, обезщетения, стипендии и медикаменти, както и издръжка на социалните, здравните и образователните заведения за делегираните от държавата дейности;

3.2. заплати, осигурителни плащания, обезщетения, плащания по общинския дълг, храна, отопление, осветление за местни дейности;

3.3. разходи за държавни дейности, дофинансирани със собствени източници.

4. Дава правомощия на кмета на общината да извършва компенсирани промени:

4.1. в частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките 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;

4.2. в частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите;

4.3. в разходната част на бюджета за сметка на резерва за непредвидени и/ или неотложни разходи по т. 1 от настоящото решение.

Правомощията по т. 4.3 се допускат в периода между последната актуализация и окончателния касов отчет, като за извършените промени се уведомява Общинския съвет.

5. Възлага на кмета:

5.1. Да определи бюджетите на разпоредителите с бюджет от по-ниска степен;

5.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението;

5.3. Да информира ОбС в случай на отклонение на средния темп на нарастване на разходите за местни дейности и да предлага конкретни мерки за трайно увеличаване на бюджетните приходи и/или трайно намаляване на бюджетните разходи;

5.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях;

5.5. Да разработи индикативен разчет на сметките за средства от ЕС.

6. Упълномощава кмета да предоставя временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет и от сметките за средства от ЕС за плащания по проекти, финансирани със средства от ЕС, по други международни програми, национални и други програми, включително и на бюджетни организации, чийто бюджет е част от общинския бюджет

6.1. За всеки отделен случай кметът на общината определя или договаря срока на погасяване на временните безлихвени заеми в съответствие с условията на финансиращата програма, но не по-късно от края на 2026 г.

6.2. При предоставянето на временни безлихвени заеми от временно свободни средства по общинския бюджет да се спазват изискванията на чл. 126 от ЗПФ;

6.3. При предоставянето на средства от сметките за средства от ЕС да се спазват изискванията на чл. 104, ал. 1, т. 4 от ЗПФ.

6.4. Утвърждава Приложение № 30 Разшифровка на §§ 62-02 „Предоставени трансфери“ и §§ (-)76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)

6.5. Във всички останали случаи, при възникване на необходимост от предоставяне на временни безлихвени заеми, кметът на общината внася предложение за предоставянето им по Решение на Общинския съвет.

7. Упълномощава кмета:

7.1. Да ползва временно свободните средства по бюджета на общината за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, и се спазват относимите за общините фискални правила по ЗПФ, като не се променя предназначението на средствата в края на годината.

7.2. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти и да кандидатства за финансирането им със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове и от други донори, по международни, национални и други

програми и от други източници за реализиране на годишните цели на общината и за изпълнение на общинския план за развитие.

7.3. Да кандидатства за средства от централния бюджет и други източници за финансиране на плащанията и за съфинансиране на общински програми и проекти.

8. Утвърждава обща численост на персонала по бюджета за 2026 г., разпределена по дейности, без звената от системата на образованието, които прилагат системата на делегираните бюджети, съгласно *Приложение № 4*.

9. Одобрява индикативен годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз за 2026 г., съгласно *Приложение № 5*.

10. Утвърждава разчет за капиталовите разходи на Община Шумен за 2026 г., по източници на финансиране, параграфи, функции, дейности и обекти, съгласно Приложение № 6, в размер на 18 247 753 евро, в т.ч. за държавни дейности – 1 254 760 евро., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности с общински приходи – 42 562 евро, за местни дейности – 6 588 714 евро, по проекти включително и със средства от Европейския съюз – 10 361 717 евро.

11. Оправомощава кмета на община Шумен да извършва служебно промени в утвърдения капиталов разчет при целеви промени на бюджетни взаимоотношения с републиканския бюджет, при постъпване в общинския бюджет на целеви средства за финансиране на капиталови разходи от ПУДООС, министерства, дарители от страната и чужбина и други, при промяна на взаимоотношения с управляващите органи на оперативните програми, при одобряване на предложения на второстепенни разпоредители, в частта на делегираните от държавата дейности, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност.

12. Приема размера на собствените средства и начина на финансиране на общинските предприятия и бюджетните дейности, реализиращи приходи, съгласно *Приложение № 7*.

13. Да се поемат разходите по извършване на погребения на лица, съгласно следните критерии: за самотно живеещи граждани, без близки и роднини; бездомни и безпризорни граждани; граждани, настанени в заведения за социални услуги, или граждани, регистрирани в Дирекция „Социално подпомагане“, като получаващи помощи по чл. 9 от ППЗСП и/или Наредба № РД-07-5/16.05.2008 г., по утвърдени план-сметки

Приложения № 8, № 9 с източник на финансиране имуществените данъци, такси, неданъчни и други приходи с местен характер.

14. Определя:

- максималния размер на новия общински дълг – няма да се поема;
- общинските гаранции, които може да бъдат издадени през годината – няма да се издават;
- максималния размер на общинския дълг към края на бюджетната година – 8 835 493 евро;
- общинските гаранции към края на бюджетната година – 0 нула евро.

15. Утвърждава структурата и размера на общинския дълг за 2026 г., съгласно Приложение № 11.

16. Приема лимити за разходи:

- за представителни разходи за кмета в Община Шумен в размер на 24 160 евро;
- за възнаграждения, социално-осигурителни плащания, издръжка, представителни разходи и капиталови разходи на Общински съвет в размер на 564 914 евро, съгласно Приложение № 12.

17. Одобрява разпределението на формирания преходен остатък по бюджета на общината за 2025 г. в размер на 15 241 504 евро, в това число и 144 641 евро от средства по програми и проекти с европейско финансиране, съгласно Приложение № 13.

18. Утвърждава показателите по чл. 45 ал. 1 т. 2 от ЗПФ за малките населени места в рамките на бюджета на общината, съгласно Приложение № 27.1 – 27.26

18.1. Утвърждава разчет по обекти за текущи ремонти в кметствата с източник на финансиране - 60 на сто от приходите от продажба или отдаване под наем на имотите с местонахождение в кметствата и кметските наместничества в община Шумен – 243 145 евро, съгласно Приложение № 14.

19. Търговски дружества със 100 % общинско имущество отчисляват дивидент за общината от печалбата след данъчно облагане за финансовата 2025 г., както следва:

- дружествата с ограничена отговорност – 100 на сто от печалбата;

Задължава изпълнителните органи на дружествата с общинско имущество да преведат дължимия дивидент по сметките на общината до 30.11.2026 г.

20. Определя разпоредителите с бюджет от по-ниска степен по бюджета на Община Шумен, съгласно Приложение № 23.

21. Общинският съвет утвърждава списък на длъжностите и на лицата съгласно Приложение № 26:

21.1. които имат право на транспортни разноски в границите на населеното място, когато това произтича от характера на трудовата им дейност;

21.2. 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;

21.3. отчитането на разходите по т. 21.1. и т. 21.2 да става въз основа на документи, удостоверяващи извършването им (фактури, билети и абонаментни карти).

22. Утвърждава изплащане на 100 % транспортни разходи на педагогическия персонал от местоживеенето до местоработата за сметка на целеви средства осигурени от държавния бюджет, при спазване изискванията, указани в нормативните документи.

23. Разходването на средства от делегирания бюджет за основни ремонти и придобиване на дълготрайни активи в системата на образованието се извършва по решение на директора на учебното заведение при спазване изискванията на ЗДБРБ за 2026 г. и постановлението за неговото изпълнение, без да се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и при липса на просрочени задължения в съответната делегирана дейности. За извършените компенсирани промени по плана за разходите по бюджета на училището директорът е длъжен да уведоми първостепенния разпоредител в срок, указан в нормативните документи.

24. Приходите по чл. 61 р от ЗМДТ от туристически данък да се разходват за мероприятия по чл. 11, ал. 2 от Закона за туризма.

25. Упълномощава кмета да сключи договори с Министерство на културата за съвместно финансиране на културни институти, както следва:

25.1. Драматично-куклен театър Шумен в размер на 35 790 евро;

25.2. Симфониета - Шумен в размер на 25 565 евро.

26. Утвърждава разчет за целеви разходи и субсидии, както следва за:

26.1. Стипендии в размер на 7 669 евро в изпълнение на Общинска програма за закрила на деца с изявени дарби;

26.2. Награди на Община Шумен в Образованието – 9 842 евро

26.3. Субсидии за:

26.3.1. Читалища: 28 121 евро за обезпечаване на годишната програма за развитие на читалищната дейност в град Шумен; 10 226 евро - за дофинансиране за отопление на читалища; 1000 евро за дофинансиране на дейността на НЧ "Развитие -1897" село Дибич; 54 000 евро за НЧ "Стилиян Чилингиров" дофинансиране на трудови възнаграждения за 6 бр. от Градски духов оркестър "Михаил Биков"

26.3.2. Спортни клубове – 233 672 евро, в т. ч. за подпомагане на:

- футболни клубове - ФК „Ендже“ - 3 068 евро; ФК „Енев“ - 3 068 евро; ФК „Балкан“ /с. Средня/ - 3 068 евро; ФК „Балкан“/с. Друмево/ - 3 068 евро; ФК „Младост“ /кв. Макак/ - 3 068 евро и ФК „Чавдар 1926“ – 3 068 евро;

- спортни клубове на лица в неравностойно положение и хора от третата възраст - СК „Светлина“ – 2 045 евро; СК „Здраве“ - 1 534 евро; ОСК „Мадарски конник“ - 1 023 евро; РСК „Спорт и здраве“ - КНСБ - 1 023 евро; СК на хора с увреден слух - 767,00 евро;

- Туристическо дружество „Мадарски конник“ – 1 278 евро;

- на основание чл. 17 ал. 2 от Наредбата за условията и критериите за финансово подпомагане на спортните клубове в Община Шумен – 204 517 евро;

26.3.3. За финиране по Правилник за условията и реда за финансово подпомагане при организация на спортни мероприятия, организирани от спортни клубове на територията на Община Шумен извън календара на съответната федерация – 45 000 евро.

26.3.4. За финансиране на дейността на спортните клубове 160 545 евро в т. ч. за:

- Баскетболен клуб „Шумен“ – 40 903 евро

- Хандбален клуб „Шумен 61“ – 40 903 евро

- ФК „Волов-Шумен 2007“ – 78 739 евро

26.3.5. Младежки проекти – 40 000 евро, съгласно Правилник за финансиране на младежки проекти.

26.3.6. Организации с нестопанска цел:

– Международен фестивал „Друмеви театрални празници“ на СНЦ "Друмеви театрални празници"- 12 782 евро.

- за дейността извършвана на територията на Община Шумен на Сдружение „Скаутски клуб Мадарски конник“ – Шумен – 7 600 евро.

26.4. На основание чл. 8 т. 6 от Правилника за устройството и дейността на общински фонд „Култура“ за финансиране на дейността на общинския фонд „Култура“ средства в размер на 40 903 евро

26.5. Упълномощава кмета на общината да определи и договори допълнителни условия по предоставянето и отчитането на целевите средства по т. 26.3 и т. 26.4. Кметът на общината да извърши оценка за съответствие със законодателството в областта на държавните помощи при отпускане на средствата по т. 26.3 в полза на лица - небюджетни организации.

26.6. Отпуска средства в размер 20 452 евро за финансова помощ за лечение, съгласно „Правила за отпускане на финансова помощ за лечение на граждани от община Шумен“.

26.7. Отпуска средства за финансиране на дейността на фонд „Искам бебе“ в размер 15 339 евро, съгласно „Правилник за финансово подпомагане на семейства и двойки с репродуктивни проблеми на територията на община Шумен“.

26.8. Награди на Община Шумен в областта на културата и спорта – 20 324 евро.

27. До 46 016 евро за осигуряване на годишни абонаментни карти за пътуване във вътрешноградски автобусен транспорт на пенсионери над 65-годишна възраст и многодетни майки, чрез финансиране на част от стойността на закупените от лицата карти. Възлага на кмета на общината при постъпилото предложение от превозвач „Шумен Пътнически автотранспорт“ ООД, като изпълнител по договор за обществена поръчка за извършване на обществен превоз на пътници по вътрешноградски линии и на основание чл. 70 от Наредбата за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите (приета с ПМС No 163 от 29.03.2015 г., обн. ДВ, бр. 51 от 07.07.2015г.) да разходва посочената сума за заплащане разликата между предложеното по-голямо намаление на цената за пътуване и нормативно определената /50 на сто спрямо определената редовна цена по действащата тарифа на съответния превозвач/.

28. Определя:

28.1. Считано от 01.08.2026 г. нови индивидуални основни работни заплати на изборните длъжности – кмет на община и кметове на кметства, съгласно *Приложение № 28*, както и допълнително възнаграждение за придобит трудов стаж и професионален

опит 1 %, и допълнително възнаграждение до 10 % месечно от основната работна заплата при наличие на формирани икономии в държавно делегирана дейност "Общинска администрация".

28.2. средствата за работна заплата на персонала през 2026 г., съгласно *Приложение № 15*.

29. Приема лимит за разходи за СБКО до 3 на сто върху плановите средства за работна заплата на заетите по трудови правоотношения.

30. Определя разходи за представително облекло на служителите в общинската администрация, назначени по реда на чл. 107 а от КТ и административните служители в други бюджетни дейности в размер на 166 евро на служител.

31. Определя разходи за ваучери за храна на един служител работещ в ОП БКС и ОП "Общински жилища и имоти" от 01.01.2026 г. в размер на 51.13 евро на месец при условията на Наредба № 7 от 09.07.2003 г. Определя разходи за ваучери за храна на един служител работещ в ОП БКС от 01.08.2026 г. в размер на 60 евро на месец при условията на Наредба № 7 от 09.07.2003 г.

32. Приема план-сметките на общинските предприятия за 2026 г., както следва:

ОП „БКС” – *Приложение № 17*

ОП „Общински жилища и имоти” – *Приложение № 18*

ОП „Стопанска и охранителна дейност” – *Приложение № 19*

ОП „Туризм, публични прояви и атракции” – *Приложение № 20*

ОП „Общински медиен център” – *Приложение № 21*

33. Определя размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2026 г. – 400 000 евро.

34. Приема размера на просрочените задължения от предходната година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2026 г. – 0 евро /нула евро /

35. Утвърждава План-график за разплащане на отчетените просрочени задължения – *Приложение № 16* /приложение № 2 на Министерство на финансите/.

36. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2026 година в размер на 10 225 838 евро.

37. Определя максимален размер на ангажменти за разходи, които могат да бъдат поети през 2026 година в размер на 45 500 000 евро.

38. Одобрява актуализирана бюджетна прогноза за местни дейности с показатели за 2026 г., и прогнозни показатели за периода 2027 г.- 2029 г. по *Приложение № 24*.

39. Дофинансиране на делегираната финансово-счетоводната дейност на детските градини със сумата от 46 016 евро.

40. Утвърждава направените разходи от Община Шумен за периода 01.01.2026 г. – 30.09.2026 г. в размер на 74 463 748 евро в това число 22 853 705 евро за местни дейности, 624 043 евро за дофинансиране и 50 986 000 евро за държавно делегирани дейности.

41. Дава съгласие кмета на Община Шумен да трансформира 865 130 евро от целевата субсидия за капиталови разходи по чл. 53, т. 1 и чл. 57, ал. 1 от ЗДБРБ за 2026 г. в трансфер за други целеви разходи на Общината за извършване на неотложни текущи ремонти на общински улици.

42. Одобрява разходването през 2026 г. на събраните средства и подлежащите на възстановяване от РИОСВ суми за обезпечения и отчисления за по чл. 60, ал. 2, т. 1 и т. 2 и чл. 64, ал. 1 от Закона за управление на отпадъците, начислени за 2026 г. за дейности по чистота и управление на отпадъците, включително капиталови разходи.

43. Одобрява дофинансиране на план-сметката по чл. 66 от ЗМДТ за 2025 г. за дейност 623 „Чистота“ с 660 222 евро за 2026 г. Средствата се осигуряват от местни приходи.

44. Средствата за юридическите лица с нестопанска цел по бюджетите на Община Шумен се предоставят за:

1. дейности с неикономически характер;
2. дейности с икономически характер при съобразяване с правилата в областта на държавните помощи и чл. 21 от Закона за публичните финанси.

В случаите, когато юридическите лица с нестопанска цел извършват стопанска и нестопанска дейност, са задължени да разграничат видовете си дейности така, че да е налице фактическо или финансово-счетоводно обособяване на съответните дейности и да поддържат отделно счетоводно отчитане на стопанската и нестопанската дейност по отношение на активите, пасивите, приходите и разходите, свързани с тези дейности.

45. Дава право на кмета на Община Шумен да сключи договор със СНЦ „Кан Крум Страшний“ за предоставяне на целеви трансфер (дарение) за финансиране на Паметен знак в чест на Съединението на Княжество България с Източна Румелия „Мараш 1885 г.“ в размер на 7 670 евро. Средствата са планирани по бюджета на Община Шумен за 2026 г. в дейност 759 „Други дейности по култура“, §§ 45-00 Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – 7 670 евро.

46. Възлага на кмета да организира проверка на пешеходните подлезы до Практикер, до магазин Ешрефоглу и Стадиона и до ЖП спирка в кв. Тракия с по отношение на собствеността и отговорността за поддръжката на обектите, технически оглед и изготвяне на количествено-стойностни сметки по обекти и видове дейности, включително при необходимост и разходи за проектиране и съгласуване, когато такива се изискват. Да се извърши почистване, ремонт, осветяване и подобряване на достъпа с детски колички. Заложената сума е в размер на 60 000 евро по дейност 619, § 10-30, която ще се разходва след изготвени количествено-стойностни сметки и изрично решение на Общинския съвет при условията на чл. 124 от Закона за публичните финанси.

47. Приема за сведение Протокол от публичното обсъждане на бюджета за 2026 г., съгласно Приложение № 29.

48. Бюджетът на Община Шумен за 2026 г., влиза в сила от 01.01.2026 г. съгласно чл. 10 от Закона за публичните финанси и ЗДБРБ за 2026 г.

49. На основание чл. 60, ал. 1 от Административнопроцесуалния кодекс, допуска предварително изпълнение на настоящото Решение, тъй като от закъснението на изпълнението може да последва значителна или трудно поправима вреда, изразяваща се в неизпълнение на поетите ангажменти в сферата на местното управление.

ПРОФ. ХРИСТО ХРИСТОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА ШУМЕН

