



ОБЩИНА ПОМОРИЕ

8200 Поморие, ул. Солна 5
тел. 0596/ 22004, факс: 0596/ 25236
e-mail: mayor@pomorie.org; www.pomorie.bg



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ОТНОСНО: Изпълнение БЮДЖЕТА на *ОБЩИНА ПОМОРИЕ*
към 31.12.2024 г.

Изпълнението на **приходите** по бюджета за отчетния период възлизат на **60 567 478 лв.**, което представлява 98,78 на сто спрямо плана и 105,54 на сто спрямо същия период на 2023 г.

Формират се от:

Собствени приходи **23 872 134 лв.**
в т.ч. помощи и дарения 39 809 лв.

Трансфери от ЦБ **31 468 634 лв.**

<i>обща субсидия от ЦБ</i>	<i>27 956 365 лв.</i>
<i>обща изравнителна субсидия от ЦБ(за зимно поддържане)</i>	<i>128 100 лв.</i>
<i>получени целеви субсидии от ЦБ за капиталови разходи</i>	<i>1 492 414 лв.</i>
<i>получени от общини целеви трансфери от ЦБ по §31-18</i>	<i>1 018 871 лв.</i>
<i>получени от общини целеви трансфери от ЦБ по §31-28</i>	<i>891 967 лв.</i>
<i>възстановени трансфери за ЦБ</i>	<i>(- 19 083) лв.</i>

Други трансфери в размер на	3 806 957 лв. в т.ч.
<i>трансфери между бюджети (нето)</i>	<i>4 625 958 лв.</i>
<i>трансфери между бюджетни и сметки на ЕС (нето)</i>	<i>(-833 995) лв.</i>
<i>трансфери от държавни предприятия (ПУДООС)</i>	<i>14 994 лв.</i>

Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от на ЕС (нето) **1 419 753 лв.**

Бюджетното салдо е отрицателно в размер на **(-7 354 996) лв.** и неговото финансиране е за сметка на:

- предоставена възмездна финансова помощ **(- 477 014) лв.;**
- заеми от банки и други лица в страната **(- 2 287 512) лв.**
- събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети сметки и фондове **(- 176 286) лв.**
- средства от депозити и средства по сметки **10 295 808 лв.**

Разходите са в размер на **67 922 474 лв.**, което представлява 94.39 на сто спрямо плана и 133.36 на сто спрямо същия период на 2023 г.

I. ПО ПРИХОДА:

I.1.ПРИХОДИ С ДЪРЖАВЕН ХАРАКТЕР

Приходите с държавен характер са отчетени в размер на **33 310 476 лв.**, тяхното изпълнение спрямо планираните приходи е 100,1 на сто и 123.14 на сто спрямо 31.12.2023 г., като в тях са включени:

1. Собствени приходи	411 878 лв.
1.1. Приходи и доходи от собственост	14 005 лв.
1.3. Помощи и дарения	7 327 лв.
1.4. Общински такси	13 767 лв.
1.5. ДДС	(-568) лв.
1.6 Други неданъчни приходи	377 347 лв.

2. Получени трансфери от Централния бюджет в размер на 29 523 724 лв.

2.1.Обща субсидия **27 956 365 лв.,**
чието изпълнение спрямо актуализирания бюджет е съответно 100 на сто, а спрямо 2023 г. 116,63 на сто;

2.2.Целеви трансфер от ЦБ (§31-18) в размер 694 475 лв. в т.ч.

издръжка на деца	8 871 лв.
за възнаграждения на одитен комитет	16 794 лв.
за избори за народни представители	446 719 лв.
за ремонт на спортна площадка в ОУ «Хр. Ботев» с. Бата	4 968 лв.
за физкултурен салон на СУ Иван Вазов Поморие	177 119 лв.
за превоз на деца от Украйна в ОУ «Хр. Ботев» гр. Ахелой	40 000 лв.

2.3.Целеви трансфер от ЦБ (§31-28) в размер на 891 967 лв. за компенсиране на безплатни и по намалени цени пътувания

2.4.Възстановени трансфер към ЦБ (§31-20) в размер на (-19 083) лв. от неусвоени средства за превозвачи и избори от 2023 г.

3. Получени средства като трансфери 3 378 421 лв. в.т.ч.

3.1. Трансфери между бюджетни сметки (§61-00) 3 349 316 лв.

- От Агенция за социално подпомагане	2 575 489 лв.
-За временна заетост	22 379 лв.
-Възстановена надвзета сума от личен асистент	(-373) лв.

-Прекласификация на трансфер от МТСП за 2024 г. по указание № 91-00-394/2019 г. на МФ	(-377 356) лв.
-За физкултурен салон в СУ Иван Вазов	418 159 лв.
-За физкултурен салон в ОУ Христо Ботев гр. Поморие	428 963 лв.
-За ОУ гр. Кблешково	236 514 лв.
-За ОУ с. Бата	7 402 лв.
- Централна избирателна комисия	7 282 лв.
- За ДГ с. Страцин	23 400 лв.
- Спрени детски	5 226 лв.
-За допълнително обучение	2 231 лв.

3.2. Трансфери между бюджетни и сметки на ЕС (§62-00) 29 105 лв.

Получени трансфери 65 694 лв.

- За ОУ гр. Кблешково	21 457 лв.
- За детските градини	44 237 лв.

Предоставени трансфери (-36 589) лв.

-За ОУ Христо Ботев Поморие	(- 1 060) лв.
-За ОУ гр. Кблешково	(- 21 445) лв.
-За ОУ с. Бата	(- 1 466) лв.
-За ОУ с. Страцин	(- 12 618) лв.

4. Временни безлихвени заеми между бюджетни и сметки за средства от ЕС (§76-00) (-3 547) лв.

По проект „Подкрепа за квалификация на педагогическите специалисти“

5. Бюджетното салдо е положително 566 889 лв.,

Финансирането му се формира от:

5.1. Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове (предоставени от МОН)§ 88-03 (– 16 006) лв.
От Проекти в Основните училища на територията на Община Поморие

5.2. Средства от депозити и средства по сметки, като част от приходите с държавен характер (– 550 883) лв.,

формирани от:

остатъци от предходен период	1 503 014 лв.
наличности в края на периода	(-2 054 897) лв.

I.2.ПРИХОДИ С ОБЩИНСКИ ХАРАКТЕР

Общата сума на приходите с общински характер към 31.12.2024 г. е в размер на **27 257 002 лв.**, или 97,23 на сто спрямо планираните по Бюджета за 2024 г. и 89,86 на сто спрямо 31. 12. 2023 г., като в тях са включени:

1.Собствени приходи в размер на	23 460 256 лв.
1.1. Данъчни приходи	10 810 943 лв.
1.2. Неданъчни приходи	12 649 313 лв.
2. Взаимоотношения с ЦБ	1 944 910 лв.
2.1. Обща изравнителна субсидия	128 100 лв.
2.2. Целеви трансфер за капиталови разходи	1 492 414 лв.
2.3. Трансфери за други целеви разходи	324 396 лв.
3. Трансфери в размер на	428 536 лв. в т.ч.
3.1. Трансфери между бюджетни сметки (§61-00)	1 276 642 лв.
-Получени трансфери §61-01	1 394 351 лв.
ОТ Министерство на културата за Градска галерия „Дечко Стоев“	11 040 лв.
Държавен фонд Земеделие – ДДС по проекти – код 42	532 885 лв.
Министерство на регионално развитие и благоустройство	843 886 лв.
Община Бургас	3 000 лв.
Министерство на околната среда и водите	3 540 лв.
-Предоставени трансфери §61-02	(-117 709) лв.
На РИСОВ обезпечения по чл.60 ЗУО	(- 116 243) лв.
Трансформирание на заем в трансфер ОУ с. Бата	(-1 446) лв.
3.2.Трансфери между бюджетни и извънб. сметки (§ 62-00)	(-863 100) лв.
в т.ч.	
-Получени трансфери § 62-01	159 085 лв.
От проект „Рехабилитация и модернизация на общинска инфраструктура система за външно изкуствено осветление” – норвежки механизъм.	4 388 лв.
Проект „Соларно осветление м. Косата“	148 177 лв.
Проект „Водни дронове“	6 520 лв.
- Предоставени трансфери § 62-02	(– 1 022 184) лв.
От:	
Проект „Анаеробна инсталация“	(-1 112) лв

Проект „Холистичен подход за управление на отпадъците LIFE“	(-123 242) лв.
Предварителни разходи по проект „Изграждане на младежки център“	(-34 440) лв.
Проект „Екозона чисто черно море“	(-15 233) лв.
Собствен принос по Проект Строителство, реконструкция и модернизация на ул. "Морска", в участъка на ул. "Г. Кондолов" Поморие	(-67 508) лв.
ДДС Проект Строителство, реконструкция и модернизация на ул. "Морска", в участъка на ул. "Г. Кондолов" Поморие ул. Морска и Кондолов	(-20 169) лв.
Проект Рехабилитация на Крайбрежна алея „Яворов“	(-46 688) лв.
Проект „Изграждане и обновяване на площи за широко обществено ползване на ул. Морска и ул. Кондолов“ собствен принос	(-66 970) лв.
Проект Геотермална енергия в ДГ „Веселушко“	(-16 337) лв.
Проект „Солта – традиция и култ. богатство на Поморие“	(-40 125) лв.
Проект път Ахелой / Тънково, ул. Манастирска	(-239 731) лв.
Проект „Рибарско пристанище“	(-114 822) лв.
Проект МБАЛ - собствен принос	(-6 284) лв.
Проект Съоръжения за Туристически атракции гр. Ахелой	(-34 050) лв.
Проект „Соларно осветление м. Косата“	(-177 813) лв.
Проект „Депо кв. Каменар“	(-17 660) лв.

3.3.Трансфери от ПУДООС **14 994 лв.**

За зона за отдих и игри в с. Горица	7 494 лв.
Градинка гр. Каблешково	7 500 лв.

4. Временни безлихвени заеми между бюджетни сметки и сметки за средства от ЕС (нето) **1 423 300 лв.**

В т.ч.

В т.ч.

Проект ЕЕ в ДГ с. Порой	-34 400 лв.
Проект „Солта – традиция и култ. богатство на Поморие“	240 751 лв.
Оборудване рибарско пристанище	674 972 лв.
Рехабилитация на Крайбрежна алея „Яворов“	280 131 лв.
Намаляване на морските отпадъци от земни източници в целева акватория на община Поморие /водни дронове	254 лв.
Изграждане и обновяване на площи за широко обществено ползване на ул. Морска и ул. Кондолов	(-23 880) лв.
Предварителни разходи по проект „Път Ахелой-Тънково“	(-29 900) лв.
Проект Модернизация на образователната инфраструктура ОУ Ахелой	(-80 810) лв.
Проект Грижа в дома	1 086 лв.
Проект Изграждане на Младежки център гр. Поморие	(-9 489) лв.
Проект Укрепване на общинския капацитет	8 367 лв.
Геотермална енергия ДГ Веселушко	194 364 лв.
Проект Чисто Черно море	91 398 лв.
Проект Улично осветление – норвежки механизъм	5 112 лв.
Проект МБАЛ	104 232 лв.
Проект Анаеробна инсталация	1 112 лв.

5.Бюджетното салдо е отрицателно в размер на 7 921 885 лв. и финансирането му е за сметка на:

5.1. Предоставена възмездна финансова помощ (нето) (-477 014) лв.

за МИРГ	(-33 789) лв.
за МИГ Поморие	77 315 лв.
за МБАЛ Поморие	(-846 344) лв.
от рибарско сдружение „Нептун”	107 004 лв.
от „Чистота Поморие“ ЕООД	218 800 лв.

5.2. Заеми от банки и други лица в страната (§83-00) (- 2 287 512) лв.

Погасени дългосрочни заеми от други лица в страната	(-2 093 148) лв.
Погасени краткосрочни заеми от други лица в страната	(- 194 364) лв.

5.3. Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове (-160 280) лв.

По Проект „Холистичен подход за управление на отпадъците LIFE”	(-159 987) лв.
Проект „Геотермална енергия ДГ Веселушко“	(-293) лв.

5.4. Средства от депозити и средства по сметки, като част от приходите с общински характер 10 846 691 лв.

<i>формирани от:</i>	
<i>остатъци от предходен период</i>	11 604 228 лв.
<i>наличности в края на периода</i>	(-757 537) лв.

Налични средства на община Поморие са 2 811 434 лв.

-За държавни дейности	2 053 897 лв.
-За местни дейности	757 537 лв.

Със собствени приходи са финансирани държавни дейности в размер на 1 163 292 лв.

II. ПО РАЗХОДА

Изпълнението на разходите за отчетния период на 2024 г. възлиза на **67 922 474 лв.**, което представлява 94,39 на сто спрямо плана и 133,36 на сто спрямо същия период на 2023 г.

1. ТЕКУЩ БЮДЖЕТ

Изпълнението на разходите по текущия бюджет възлиза на **51 080 789 лв.**,

или 93,74 от предвидените в Бюджета за 2024 г., а спрямо същия период на 2023 г. 111,86 на сто. Относителното тегло на тези разходи в общия отчет е 75,2 на сто.

За делегирани от държавата дейности **31 277 652 лв.**

С относителен дял спрямо общата сума на текущите разходи 61,23 на сто

За делегирани от държавата дейности, финансирани с общински приходи **1 526 710 лв.**

Относителният им дял в общата сума е 2,99 на сто

За местни дейности **18 276 427 лв.**

Съответно с относителен дял 35,78 на сто

Разходите са извършени по параграфи както следва:

За работни заплати и възнаграждения на персонала и съответните осигурителни вноски са изразходени средства в размер на **31 781 496 лв.,**

които представляват 95,61 на сто спрямо актуализирания план и 117,47 на сто спрямо 31.12.2023 г., а относителния им дял в текущия бюджет е 62,22 на сто;

За текуща издръжка са изразходени **16 123 999 лв.,**

техният относителен дял спрямо текущите разходи е 31,57 %, а изпълнението им спрямо плана е 86,87 на сто;

За платени държавни данъци **120 933 лв.**

Разходи за лихви по заеми и емисии от страната **367 928 лв.**

Разходи за лихви **22 867 лв.**

За стипендии на учащите в размер на **40 475 лв.**

Текущи трансфери, обезщетения и помощи по РОС **359 032 лв.**

Субсидии за нефинансови предприятия **366 849 лв.**

За организации с нестопанска цел **1 656 910 лв.**

Разходи за членски внос **27 300 лв.**

Предоставени трансфери за чужбина **213 000 лв.**

2.КАПИТАЛОВ БЮДЖЕТ

За отчетния период Община Поморие е разходвала **16 841 685 лв.**

по капиталовата програма за 2024 г., чието изпълнение спрямо плана е 96,43 на сто, а към отчета за 2023 г. 319,8 в това число:

За делегирани от държавата дейности **1 465 935 лв.**

За местни дейности **15 324 412 лв.**

За дофинансирани държавни дейности **51 338 лв.**

Инвестиционните разходи формират средно 24,79 на сто от разходите по бюджета на Общината за отчетния период и те са направени за :

Основен ремонт на ДМА	14 423 279 лв.
Придобиване на ДМА	2 297 961 лв.
Придобиване на НДМА	9 000 лв.
Капиталови трансфери	111 445 лв.

ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА

Численост на персонала към 31.12.2024 година е година е 1 302,5 щатни бройки

По Проекти в Община Поморие са отчетени разходи в размер на	4 167 190 лв.
--	----------------------

Национален Фонд	1 041 821 лв.
Проекти за ЕЕ ОУ Ахелой	80 810 лв.
Проект Грижа в дома	268 747 лв.
Рекултивация депо в кв. Каменар	17 660 лв.
Проект Младежки център	43 929 лв.
Проект Укрепване на общински капацитет	54 502 лв.
Проекти в училищата	576 173 лв.

Разплащателна агенция	2 322 307 лв.
Изграждане на соларно осветление в местността „Косата”	355 667 лв.
Улична мрежа ул. Морска и ул. Кондолов	188 526 лв.
Площи за широко обществено ползване на ул. Морска и ул. Кондолов	223 890 лв.
Път Ахелой-Тънково	1 457 664 лв.
Съоръжения за Туристическа атракция гр. Ахелой	62 160 лв.
Енергийна ефективност в ОУ и ДГ с. Порой	34 400 лв.

Други европейски средства	354 425 лв.
Проект „Холистичен подход за управление на отпадъците LIFE“	283 230 лв.

Проекти ЕРАЗЪМ	71 195 лв.
----------------	------------

Други международни програми	448 637 лв.
Проекти в училищата	308 018 лв.
Намаляване на морските отпадъци от земни източници в целева акватория на община Поморие /водни дронове	140 619 лв.

ИВАН АЛЕКСИЕВ

КМЕТ НА ОБЩИНА ПОМОРИЕ

Съгласували:

Янчо Илиев, Зам.кмет”БФ”
Дора Косталова, ДД“БФСД”
Изготвил,
М. Попова, гл.експерт „БФ”