ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА СОЗОПОЛ ЗА

ПЕРИОДА 01.01.2026 г. – 30.09.2026г.

Първоначалният план по приходите на община Созопол за 2026г. беше приет на 17.09.2026 година в размер на 23 400 000 евро. В последствие на основание чл. 56 от Закона за публичните финанси Министерство на финансите със свое писмо извърши служебно промени на първоначалния план както следва:

С №ФО-14/27.08.2026 г.	увеличение	2 310 евро
С №ФО-18/10.09.2026 г.	увеличение	96 985 евро
С №ФО-21/14.09.2026 г.	увеличение	121 069 евро
С №ФО-22/16.09.2026 г.	увеличение	9 406 евро
С №ФО-23/18.09.2026 г.	намаление	8 999 евро
С №ФО-26/23.09.2026 г.	увеличение	1 000 евро
С №ФО-27/23.09.2026 г.	увеличение	15 485 евро
С №ФО-28/24.09.2026 г.	увеличение	195 110 евро

В периода 01.01.2026г.-30.09.2026г., община Созопол получи дарения от страната в размер на 133 279 евро, трансфери в размер на 1 296 947 евро и предоставено от Българска банка за развитие финансиране (заеми) по общински проекти в размер на 1 237 186 евро.
Годишният план по приходите към 30.09.2026 г. възлиза на 26 499 778 евро.
Отчета на приходите към 30.09.2026 г. е 18 089 310 евро при план 26 499 778 евро или изпълнение 68,26 %, в това число:
- собствени приходи – отчет 10 582 385 евро, при план 15 454 077 евро, или изпълнение 68,48 %;
- обща субсидия за държавни дейности §31-11– отчет 5 397 409 евро при план 7 147 993 евро, или изпълнение 75,51 %;
- обща изравнителна субсидия §31-12 – отчет 0 евро при план 74 900 евро, или изпълнение 0 %;
- целеви трансфери за капиталови разходи §31-13- при план 728 400 евро – отчет 0 евро, или изпълнение 0 %;
- трансфери за други целеви разходи §31-18- отчет 367 746 евро при план 364 079 евро, или изпълнение 101,01 %;
- възстановени трансфери §31-20- отчет – (-) 24 468 евро при план (-61) евро, или изпълнение 40111,48 %;
- трансфери за други целеви разходи §31-28- отчет 116 569 евро при план 97 392 евро, или изпълнение 119,69 %;
- трансфери м/у бюджети получени трансфери (+) §61-00 –отчет 2 545 960 евро, - трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (-) §62-00 (-) 256 218 евро;
- трансфери от/за държавни предприятия и други лица включени в консолидираната фискална програма(+) §64-00 –. 1 915 евро;
- временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средства от ЕС §76-00 – (-) 872 874 евро;
- заеми от банки в страната §83-00- (-) 511 292 евро;

- събрани средства и извършени плащания за сметка на др. бюджети и средства от ЕС §88-00 – отчет – 140 398 евро;
- друго финансиране §93-00 – 355 220 евро;
- остатък в евро по сметки от предходния период – §95-01- 1 363 109 евро;
- остатък в евро равностойност по валутни сметки от предходния период §95-02 – 53 306 евро;
Банкова наличност на 30.09.2026 г. е § 95-07- (-) 1 169 855 евро.

Разходите по бюджета на Общината за периода възлизат на 18 089 310 евро при план 26 499 778 евро или изпълнението е 68,26 %.

Разпределени са както следва:
- за заплати, др. възнаграждения и осигурителни вноски са изплатени по § 01-00, § 02-00, § 05-00 – 8 474 024 евро или 46,85 % от всички разходи.;
- за издръжка на социалните, здравни, учебно-възпитателни и други общински заведения са изплатени по § 10-00 – 6 918 717 евро или 38,25 % от всички разходи;
- за помощи по решение на ОС и други текущи трансфери за домакинствата § 42-00 – 80 115 евро или 0,44 % от разходите;
- за платени данъци и такси и административни санкции §19-00 – 133 541 евро или 0,74% от разходите.
- за стипендии §40-00 – 3 240 евро. или 0,02% от разходите;
- за субсидии за нефинансови предприятия, субсидии за организации с нестопанска цел и членски внос § 43-00, § 45-00, § 46-00 – 406 091 евро. или 2.24 % от разходите;
- за основен ремонт, придобиване на ДМА и НДА и придобиване на земя § 51-00, § 5200, § 53-00, §54-00 – 1 940 260 евро или 10,73 % от разходите;
- за разходи за лихви – 133 322 евро или 0,73 % от разходите.

Разходите по функции са както следва:
1.Функция „Общи държавни служби“ – обща сума на разходите към 30.09.2026 г. е 2 635 356 евро при план 4 011 300 евро или изпълнение 66%. За заплати, др. възнаграждения и плащания на персонала, социални и здравни осигуровки 1 741 378 евро.; издръжка – 723 395 евро.; обезщетения, платени данъци и такси – 128 738 евро. разходи за чл. внос – 6 556 евро и придобиване на ДМА – 35 289 евро.

2.Функция „Отбрана и сигурност” – обща сума на разходите към 30.09.2026 г. е 128 808 евро при план 307 455 евро или изпълнение 42 %. За заплати, други възнаграждения на персонала по трудови и извънтрудови правоотношения и осигуровки са изразходени 72 805 евро издръжка – 56 003 евро и капиталови разходи – 0 евро.

3.Функция „Образование”– общата сума на разходите към 30.09.2026 г. е 3 414 738 евро при план 5 125 504 евро изпълнението е 67%. За заплати др. възнаграждения и плащания на персонала, социални и здравни осигуровки 2 817 615 евро., издръжка – 588 854 евро., данъци и такси и административни санкции – 0 лв. стипендии – 3 240 евро и капиталови разходи – 5 029 евро.

4.Функция „Здравеопазване"- общата сума на разходите към 30.09.2026 г. е 204 725 евро. при план 271 596 евро., или изпълнението е 75 %. За заплати, др. възнаграждения и плащания на персонала, социални и здравни осигуровки – 175 027 евро издръжка – 29 698 евро.

5.Функция„Социално осигуряване, подпомагане и грижи" - общата сума на разходите към 30.09.2026 г. е 2 597 781 евро при план на разходите 3 447 166 или изпълнението е 75 %. За заплати, др. възнаграждения и плащания на персонала, социални и здравни осигуровки – 2 157 196 евро., издръжка- 349 795 евро помощи за домакинства и други текущи трансфери – 70 812 евро. и платени данъци – 1 072 евро капиталови разходи- 18 906 евро.

6.Функция „Жилищно строителство ,БКС и опазване на околната среда" – обща сума на разходите към 30.09.2026 г. е 5 898 495 евро. при план 8 188 371 евро., или изпълнението е 72 %. За заплати, др. възнаграждения и социални осигуровки са изразходени 769 000 евро за придобиване на ДМА 1 351 680 евро., за платени данъци и такси 778 евро за издръжка – 3 777 037 евро., в т.ч.:

д.603 за вода и текущо поддържане на ВиК – 95 366 евро
д.604 за осветление на улици и площади – 175 552 евро
д.606 за изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 1 572 157 евро
д.619 за други дейности по БКС – 236 706 евро
д.621 за управление, контрол, рег. дейностите по опазване на околната среда 30737 евро
д.622 за озеленяване – 173 794 евро
д.623 за поддържане на чистотата – 3 091 265 евро
д.626 за пречистване на отпадъчните води от населените места – 27 809 евро
д.627 за управление на дейностите по отпадъците – 495 109 евро

7.Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности"

-За група „Физическа култура и спорт" – изразходени 813018 евро при план 1 056 463 изпълнение 77 %. За заплати, др. възнаграждения и плащания на персонала, социални и здравни осигуровки – 105 588 евро., издръжка 162 969 евро., обезщетения и помощи по решение на общинския съвет – 9 303 евро., субсидии за организации с нестопанска цел – 126 612 евро. и капиталови разходи - 408 546 евро.

-За група „Култура"–изразходени средства през периода са 856 223 евро при план 1 413761 или изпълнението е 61 % . Разходите са извършени, както следва: за заплати и осигуровки – 222 186 евро, субсидии за организации с нестопанска цел и данъци – 211 761 евро., за издръжка – 421 486 евро. и за капиталови разходи – 790 евро.

8.Функция „Икономически дейности и услуги"

- За „др.дейности по селско и горско стопанство, лов и риболов"/829/ – общинско предприятие „Общински гори и озеленяване" Созопол – изразходени са 410 232 евро при план 582 600 евро изпълнение – 70 %. За заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски – 107 981 евро., за издръжка – 299 539 евро. и за платени данъци и такси – 834 евро.,разходи за чл. внос – 1 878 евро. ,капиталови разходи – 0 евро.

-За „управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата”/831/- изразходени са 33 184 евро. при план 94 260 евро., изпълнение – 35 %. За издръжка – 33 184 евро. и за капиталови разходи – 0 евро.

- За „служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата”/832/ – изразходени средства през периода е 117 256 евро при план – 211 443 евро изпълнение – 55 %. Средствата са изразходени за издръжка – 68 186 евро., за капиталови разходи – 49 070 евро.

- За „други дейности по транспорта,пътищата,пощите и далекосъобщенията”/849/ – изразходени средства през периода е 320 752 евро. при план – 342 379 евро., изпълнение – 94 %. За заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски – 134 474 евро., за издръжка – 133802 евро, субсидии – 48 480 евро и за капиталови разходи – 3 996 евро.

-За „др.дейности по туризма”/865/ - изразходени са 33 368 евро при план 88 820 евро изпълнение – 38 %. За заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски – 16 266 евро За издръжка – 17 102 евро.,.

- „За общински пазари и тържища”/866/ –изразходени средства през периода е 11 058 евро при план 36 900., или изпълнение – 30 %. За заплати, други възнаграждения и плащания и осигурителни вноски – 17 616., и за издръжка - -6 558 евро

-„За други дейности по икономиката”/898/– изразходени са 480 994 евро при план 1 149 760 евро., изпълнение – 42 %, в т.ч. за заплати, др. възнаграждения и плащания на персонала, социални и здравни осигуровки – 136 892 евро., издръжка – 264 225 евро., платени данъци 2 119 евро и капиталови разходи 66 954 евро., субсидии- 9 000 евро разходи за чл. внос 1 804 евро.

9.Функция „Разходи некласифицирани в други функции”

- „За разходи некласифицирани в други функции” - разходи за лихви изразходени са – 133 322 евро при план 172 000 евро изпълнение – 78 %.

ТИХОМИР ЯНАКИЕВ
Кмет на Община Созопол
……

НИКОЛАЙ ГОСПОДИНОВ
Директор дирекция „ФБ”
……