

ОБЩИНА БУРГАС

8000 Бургас, ул. "Александровска" № 26
телефон: 056/840915-19; факс: 056/841314
електронна поща: obshtina@burgas.bg
www.burgas.bg



BURGAS MUNICIPALITY

26, Aleksandrovskia Street, 8000 Burgas, Bulgaria
Phone: +35956/840915-19; Fax: +35956/841314
e-mail: obshtina@burgas.bg
www.burgas.bg



До
Бургас МК!
18.07.25

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
БУРГАС



ДОКЛАД

от Димитър Николов Николов
Кмет на Община Бургас

ОТНОСНО: Информация за отчета за касово изпълнение на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз на Община Бургас към 30.06.2025 г.

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл. 137, ал. 2, от Закона за публичните финанси, чл. 44, ал. 1, т. 7 от Закон за местното самоуправление и местната администрация и чл. 46, ал. 2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане изпълнение и отчитане на бюджета на Община Бургас, представям на Вашето внимание информация за отчета за касово изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз на Община Бургас за периода от 01.01.2025 г. до 30.06.2025 г.

До началото на бюджетната 2025 година Народното събрание не прие Закон за държавен бюджет на Република България и за уреждане на бюджетните взаимоотношения действаха разпоредбите на Закона за събиране на приходи и извършването на разходи през 2025 г. до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2025 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2025 г..

С оглед на препоръките на Министерство на финансите, дадени с ФО-2/05.02.2025 г., Общинския съвет – Бургас одобри месечен план за събиране на приходите и за реализиране на разходите по бюджета на Община Бургас, с действие за периода 01.01.2025 – 31.03.2025 г.

Бюджетът на Община Бургас за 2025 г. е съставен в съответствие с разпоредбите на Закона за публичните финанси, Наредбата за условията и реда за

съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Бургас, Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 година, Постановление №28 от 16.04.2025 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2025 г., Решение № 93 на Министерския съвет от 25.02.2025 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2025 г. Приет е с решение по т. 13 от Протокол №24/20.05.2025 г. на Общински съвет – Бургас.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз на Община Бургас за първото шестмесечие на 2025 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, писмо на Министерството на финансите – ФО-4/02.05.2025 г., Указание на Министерството на финансите, дирекция „Държавно съкровище” – ДДС № 4/30.06.2025 г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация към 30.06.2025 г. на бюджетните организации. Отчетът е изготвен чрез консолидиране на представените отчети на второстепенните разпоредители с бюджет разработени на база на единната бюджетна класификация за 2025 г., одобрена от Министъра на финансите.

Началният план по бюджета на Община Бургас за 2025 г. е в размер на 493 102,3 хил. лв., а индикативният годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз - 70 000,0 хил. лв.

Уточненият план по бюджета към 30.06.2025 г. е в размер на 549 432,4 хил. лв. Общото увеличение се дължи на промени, отразяващи Постановления на Министерски съвет, получени и предоставени трансфери от Министерства и ведомства, решения на Общинския съвет.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета към 30.06.2025 г. е в размер на **228 746,3 хил. лв.** /при 198 308,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т.ч.: за държавни дейности - **129 466,2 хил. лв.** /при - - 121 316,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./; за местни дейности /вкл. за дофинансиране на държавни дейности/ - **99 280,1 хил. лв.** /при 76 991,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА

1. Данъчни приходи

Планираните данъчни приходи по бюджета на Община Бургас за 2025 г. са в размер на 65 855,0 хил. лв., а отчетените в касовия отчет на Община Бургас за първото полугодие на 2025 г. са - 42 105,4 хил. лв., при отчетени 36 197,5 хил. лв. за първото полугодие на 2024 г.

Отчетните данни за изпълнение на плана на данъчните приходи към 30.06.2025 г. отразяват високо ниво на събираемост – 63,9 %. Спрямо същия период на миналата година данъчните приходи са с 16,3% повече.

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 30.06.2025 г.	Отчет към 30.06.2024 г.
ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ	41 814 502	35 920 985
- данък върху недвижими имоти	16 145 576	12 495 168
- данък върху наследствата	11 922	2 218
- данък върху превозните средства	10 557 549	9 887 371
- данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	14 849 861	13 383 159
- туристически данък	249 594	153 069
Окончателен годишен (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	290 873	276 538
в т.ч. Данък върху таксиметров превоз	149 930	133 725
<i>Други данъци</i>		
ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:	42 105 375	36 197 523

Увеличението на събираемостта на приходите от данъка върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства в сравнение със същия период на 2024 г. е съответно с 4,2% и 4,1% повече. Изпълнението на плана е съответно 81,3% и 71,3%, а събраните приходи са съответно с 29,2% и 6,8% повече от миналата година за същия период.

Ръстът на реализираните приходи от данъка при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин към 30.06.2025 г. спрямо същия период на 2024 г. е 11,0%.

2. Неданъчни приходи

Размерът на неданъчните приходи в отчета за касово изпълнение на бюджета на Община Бургас за първото полугодие на 2025 г. е 54 895,4 хил. лв., при отчетени 41 629,5 хил. лв. за първото полугодие на 2024 г. Наблюдава се нарастване на събраните неданъчни приходи съответно с 31,9% спрямо същия период на 2024 г. и с 41,1% спрямо 2023 г. Изпълнението на плана към 30.06.2025 г. е 55,7%.

НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 30.06.2025 г.	Отчет към 30.06.2024 г.
ПРИХОДИ И ДОХОДИ ОТ СОБСТВЕНОСТ	14 449 543	12 549 499
ОБЩИНСКИ ТАКСИ	30 579 895	26 057 826
ГЛОБИ ,САНКЦИИ И НАКАЗАТЕЛНИ ЛИХВИ	1 845 643	1 607 603
ДРУГИ НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	313 519	390 085
ВНЕСЕНИ ДДС И ДРУГИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПРОДАЖБИТЕ	-2 519 686	-1 586 656
ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБА НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ	9 420 100	1 562 511
ПРИХОДИ ОТ КОНЦЕСИИ	174 841	279 748
ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ ОТ СТРАНАТА	620 328	743 958
ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ ОТ ЧУЖБИНА	11 205	24 942
ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:	54 895 388	41 629 516

✓ Приходи и доходи от собственост

Приходите и доходите от собственост реализирани от Общината за първото шестмесечие на 2025 г. са с 15,1% повече в сравнение със същия период на предходната 2024 г. и са в размер на **14 449,5 хил. лв.**, в т.ч.:

❖ **приходи от продажба на услуги, стоки и продукция – 10 913,9 хил. лв.**, реализирани от дейността на Общината, общинските предприятия и второстепенните разпоредители с бюджет, с изпълнение 43,3 % спрямо плана за годината и с 2 088,3 хил. лв. повече от реализираните приходи от продажба на услуги, стоки и продукция към 30.06.2024г.;

❖ **приходи от наеми на имущество - 2 753,7 хил. лв.**, с изпълнение 43,0 % спрямо плана за годината;

❖ **приходи от наем на земя – 671,4 хил. лв.**, с изпълнение 34,6 % спрямо плана за годината;

❖ **приходи от дивиденди –** реализираните приходи за периода са в размер на **95,3 хил. лв.** с изпълнение 33,8 % спрямо плана за годината;

❖ **приходи от лихви по текущи банкови сметки и срочни депозити - 15,2 хил. лв.**

✓ Приходи от общински такси

Отчетените приходи от общински такси за периода 01.01. - 30.06.2025 г. са в размер на **30 579,9 хил. лв.**, а изпълнението на плана - 57,9%.

Най-голям дял в приходите от общинските такси заемат тези от такса за битови отпадъци – 77,2%. Събраните приходи за първото шестмесечие са с 4 432,5 хил. лв. или 18,8% повече спрямо същия период на 2024 г.

В отчетът за касово изпълнение на бюджета на Община Бургас за първото полугодие на 2025 г. приходите от общински такси са от:

❖ **такса за битови отпадъци – 23 597,0 хил. лв.;**

❖ **такси за ползване на детски кухни - 239,4 хил. лв.**, с изпълнение 54,0 % спрямо плана за годината;

❖ **такси за ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги – 840,0 хил. лв.**, с изпълнение 44,2% спрямо плана за 2025 г. В изпълнение на решението по т.18 от Протокол №22/25.03.2025 г. на Общински съвет – Бургас, регистрираните към 31.03.2025 г. потребители на услугата Домашен социален патронаж са освободени еднократно за м. април 2025 г. от заплащането на такса за ползването ѝ;

❖ **такси за ползване на пазари, тротоари, улични платна и др. – 1 260,6 хил. лв.**, с изпълнение 35,7 % спрямо плана за годината;

❖ **такси за административни услуги - 392,1 хил. лв.**, с изпълнение 52,3 % спрямо плана за годината;

❖ **такси за технически услуги –** постъпления в размер на **3 748,1 хил. лв.**, с изпълнение 41,6 % спрямо плана за годината;

❖ **такса за ползване на общежитие и други по образованието – 60,1 хил. лв., с изпълнение 60,2 % спрямо плана за годината;**

❖ **такса за откупуване на гробни места – 20,6 хил. лв., с изпълнение 42,9 % спрямо плана за годината;**

❖ **общинска такса за притежаване на куче - 33,7 хил. лв, с изпълнение 67,3 % спрямо плана за годината;**

❖ **други общински такси – 388,3 хил. лв.**

✓ **Приходи от глоби, санкции и лихви – 1 845,6 хил. лв., в т.ч. от наказателни лихви за данъци – 995,2 хил. лв.;**

✓ **Внесен ДДС и други данъци върху продажбите - /-/-2 519,7 хил. лв.;**

✓ **Приходи от концесии – постъпилите приходи са в размер на 174,8 хил. лв.;**

✓ **Постъпления от продажба на нефинансови активи - 9 420,1 хил. лв.;**

✓ **Приходи от дарения и помощи от страната и чужбина – 631,5 хил. лв.**

✓ **Други приходи - 313,5 хил. лв.**

Приходите от дейността на общинските предприятия реализирани през първото шестмесечие на 2025 г. запазват тенденциите от предходните години за увеличение, като следва да се отчете сезонността в дейността на някои от тях. Събраните приходи са както следва:

Приходи и доходи от собственост, внесени от общински предприятия по бюджета на община Бургас през първото шестмесечие на 2024 г. и 2025 г.

Предприятие	приходи от продажба на услуги, стоки и продукция		приходи от наеми на имущество		приходи от наеми на земя	
	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.
ОП "Общински имоти"	115 738	105 499	1 641 936	1 718 300	511 000	502 000
ОП "Летен театър, фестивали и концерти"	41 861	32 605	392 726	412 785		
ОП "Транспорт"	5 687 132	3 893 921	64 579	48 833		
ОП "Туризм"	1 284 920	1 226 490				
ОП "Чистота еко"	1 575 456	1 533 576				
ОП "Обреден комплекс"	710 581	785 834	26 486	14 522	20 041	15 110

3. Трансфери

• Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет

Бюджетните взаимоотношения на Община Бургас с Централния бюджет като общата субсидия за делегираните от държавата дейности за 2025 г. са със 14,31% повече от разчетените за 2024 г. Увеличението се дължи на нарастване на стандартите и на допълнителните средства за разширяване капацитета на делегирани от държавата дейности.

✓ **Обща субсидия и други трансфери за държавни дейности от Централния бюджет за общините – 146 238,5 хил. лв.** в т.ч.: съгласно чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г. – 142 760,2 хил. лв. обща субсидия за държавно делегирани дейности и промени по бюджетните взаимоотношения – 3 478,3 хил. лв.;

✓ **Трансфери за местни дейности** - получени трансфери в размер на **1 891,1 хил. лв.**, от които 135,2 хил. лв. за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища и 1 755,9 хил. лв. обща изравнителна субсидия;

✓ **Целева субсидия за капиталови разходи – 875,3 хил. лв.**, по чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г.

✓ **Получени целеви трансфери – 55 021,2 хил. лв.**, в т.ч.:

○ трансфери за други целеви разходи за местни дейности съгласно чл. 53 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2025 г. – 814,0 хил. лв. - за достигане на минималната работна заплата за 2025 г., определена с Постановление № 359 на Министерския съвет от 2024 г. в местните дейности;

○ целеви средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници и за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони за първо и второ тримесечие на 2025 г. – 9 129,6 хил. лв.;

○ допълнителен трансфер по чл. 27 от ПМС28/16.04.2025 г. за изграждане на МБАЛДБ „Св. Анастасия“ в гр. Бургас – 45 000,0 хил. лв.;

○ трансфер по ПМС №52/12.05.2025 г. и ПМС №72/23.05.2025 г. за разходи по Програмата за изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общинските училища за периода 2024-2027г. – 62,3 хил. лв.;

○ трансфер за покриване на част от транспортни разходи за доставка на хляб и основни хранителни продукти - 15,3 хил. лв.

✓ **Възстановени трансфери – -/132,2 хил. лв.**

• **Трансфери между бюджети и трансфери между бюджети и сметки за средства от Европейския съюз**

✓ **трансфери между бюджети – 16 529,2 хил. лв., от които:**

○ **получени трансфери – 16 715,2 хил. лв.**, в т.ч.:

➤ трансфери от други общини - отчисления по Закона за управление на отпадъците – -/547,2 хил. лв.

➤ от МТСП - 14 626,2 хил. лв., от които: чрез Агенция „Социално подпомагане“ - за асистенти за лична помощ в Община Бургас – 14 312,2 хил. лв. и за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на децата настанени в приемни семейства – 314,0 хил. лв.;

➤ от МОН - 55,8 хил. лв. за провеждане на олимпиади и състезания;

➤ от Министерство на регионалното развитие и благоустройството - 2 423,7 хил. лв. – за реализиране на Инвестиционната програма за общински обекти, одобрена по Приложение №3 от ЗДБРБ за 2025 г.;

➤ от/на Министерство на културата – 116,5 хил. лв. по бюджета на Регионален исторически музей за реализация на проект "Да чуем, да видим и да преживеем музея - иновативни технологии в помощ на музейното представяне" и извършване на теренни археологически проучвания и теренна консервация на обект "Късноантична и средновековна крепост "Русокастро" и /-/ 210,0 хил. лв. – възстановен трансфер;

➤ от Министерство на туризма – 201,7 хил. лв., в т.ч. по проекти „Промотиране на дестинация Бургас на туристически пазар Великобритания“ и „Промотиране на дестинация Бургас на туристически пазар Полша“ – 200,5 хил. лв. и по „Програма за хуманитарно подпомагане на разселени лица от Украйна с предоставена временна закрила в Република България“ чрез бюджета на ОП „Общински имоти“ – 1,2 хил. лв.;

➤ от Министерство на околната среда и водите – 6,5 хил. лв. съдебни разноси;

➤ от Община Приморско - 0,6 хил. лв. по проект „Промотиране на дестинация Южно Черноморие на туристически пазар Чехия“;

➤ от Община Малко Търново - 0,9 хил. лв. по проект „Промотиране дестинация Южно Черноморие на туристически пазар Средна Европа“;

➤ от Община Несебър - 4,5 хил. лв. по проект „Промотиране Черноморска дестинация Бургас и Несебър на туристически пазари“;

➤ от Министерство на земеделието и храните, чрез Агенция по лозата и виното – 36,0 хил. лв. за реализация на международен конкурс за вино Souvignon Selection Concours Mondial de Bruxelles“;

○ **предоставени трансфери - /-/ 267,0 хил. лв.:**

➤ на СУ “Св. Климент Охридски“ – /-/0,7 хил. лв. за семестриални стипендии по Общинска програма „Успешни студенти“ и за подпомагане издръжката на филиала в Бургас;

➤ на Университет „Проф. д-р Асен Златаров“ – /-/51,6 хил. лв. за семестриални стипендии по Общинска програма „Успешни студенти“;

➤ на Национална художествена академия – /-/2,4 хил. лв. за реализация на проект "Мода в Бургас - 2025" ;

➤ на НУМСИ „Проф. Панчо Владигеров“ - /-/4,0 хил. лв. за реализация на проект "XVI Международен конкурс за немска и австрийска музика MAGIC“;

➤ на Общините Поморие, Царево, Несебър и Приморско - /-/8,1 хил. лв. по проекти „Промотиране на дестинация Бургас“ на туристически пазар Полша“ и „Промотиране на дестинация Бургас на туристически пазар Великобритания“;

➤ на Община Болярово - /-/ 10,0 хил. лв.

- на Изпълнителна агенция „Национален филмов център“ - /-/4,2 хил. лв. за реализация на проект „Четвърти кинофестивал „Киноваканция“;
- на ОД на МВР по договор за охрана – /-/186,0 хил. лв.

○ получени трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост – 81,0 хил. лв.

✓ трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз - /-/2 127,7 хил. лв. - за съфинансиране и разходи по оперативни програми.

✓ трансфери от ПУДООС – 1 543,8 хил. лв.

4. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – /-/ 3 265,8 хил. лв.

5. Бюджетно салдо и Финансиране на бюджетното салдо

Бюджетното салдо в отчета за касово изпълнение на бюджета към 30.06.2025 г. е положително и е в размер на 55 949,5 хил. лв. Балансирано е с операции с финансови активи и пасиви, в т.ч.:

✓ **Придобиване на дялове, акции и съучастия - /-/ 10,0 хил. лв.** - учредителна вноска за създаване на Фондация „Бургас – 2032“ в изпълнение на решение на Общински съвет – Бургас по т.1 от Протокол № 19 от проведеното заседание на 28.01.2025 г.;

✓ **Възстановени средства от предоставена възмездна финансова помощ - /+/ 5,0 хил. лв.;**

✓ **събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове – /-/ 1 423,4 хил. лв.;**

✓ **друго финансиране - /-/4 098,0 хил. лв.;**

✓ **Общински дълг**

Поетите задължения по заеми на Община Бургас се обслужват редовно. През първото шестмесечие на 2025 г. община Бургас не е поела ангажименти по нов общински дълг и няма сключени нови договори за кредит.

Към 30.06.2025 г. Общината е усвоила средства в размер на 2 млн. евро по договор за кредит от 12.09.2023 г. с Европейската инвестиционна банка, сключен съгласно решение т.4 от Протокол №44/29.11.2022 г. на Общински съвет Бургас за финансиране на разходи за изграждане на Многопрофилна болница за активно лечение на детски болести в Бургас.

Изцяло е погасен кредит с Регионален фонд за градско развитие и Банка ДСК /правоприемник на SG Експресбанк/ по инициативата Джесика за изграждане на експозиционен център „Флора“- Бургас .

Погашенията по главници на общинския дълг към 30.06.2025 г. са в размер на 4 001,8 хил. лв., в т.ч.:

○ заеми от банки в страната – 1 051,7 хил. лв.;

○ заеми от други лица в страната: фонд ФЛАГ ЕАД, „Регионален фонд за градско развитие“ и „Фонд за устойчиви градове“ ДЗЗД – 2 950,1 хил. лв.;

Наличности по банкови сметки към 30.06.2025 г. :

- ❖ наличност по бюджетни банкови сметки в лева – 47 251,3 хил. лв.;
- ❖ наличност по валутни банкови сметки – 4 218,7 хил. лв.;
- ❖ наличност по депозити – 31 428,0 хил. лв.;
- ❖ наличност по сметки за средства от Европейския съюз – 8 368,4 хил. лв.;
- ❖ наличност по сметки за чужди средства – 9 582,2 хил. лв.

Просрочените вземания на Община Бургас към 30.06.2025 г. са в размер на 3 345,8 хил. лв. в т.ч.:

- ❖ публичните общински вземания в размер на 9,0 хил. лв., включващи неплатени такси за ползване на детски градини в с. Равнец и кв. Рудник;
- ❖ вземания от клиенти - 2 450,5 хил. лв., включващи задължения за наеми от отдадени общински жилищни и нежилищни имоти, наеми от ползване на спортни обекти и съоръжения, както и невъзстановени разходи за консумативи;
- ❖ вземания от концесии и наеми – 696,1 хил. лв., включващи задълженията от дължими концесионни възнаграждения и неплатени наеми за ползване на ученически столове за хранене и други наети ДМА;
- ❖ други просрочени вземания – 190,2 хил. лв. – отразяващи суми от невъзстановена в срок предоставена възмездна финансова помощ.

Към 30.06.2025 година Община Бургас няма просрочени задължения.

РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА

Отчетът на разходите на Община Бургас към 30.06.2025 г. е в размер на 228 746,3 хил. лв., в т.ч. за делегирани дейности от държавата – 129 466,2 хил. лв., за местни дейности – 96 507,6 хил. лв. и за дофинансиране – 2 772,5 хил. лв.

Изпълнението на разходната част на Бюджет 2025 г. на Община Бургас за първото шестмесечие на годината е 41,6 %.

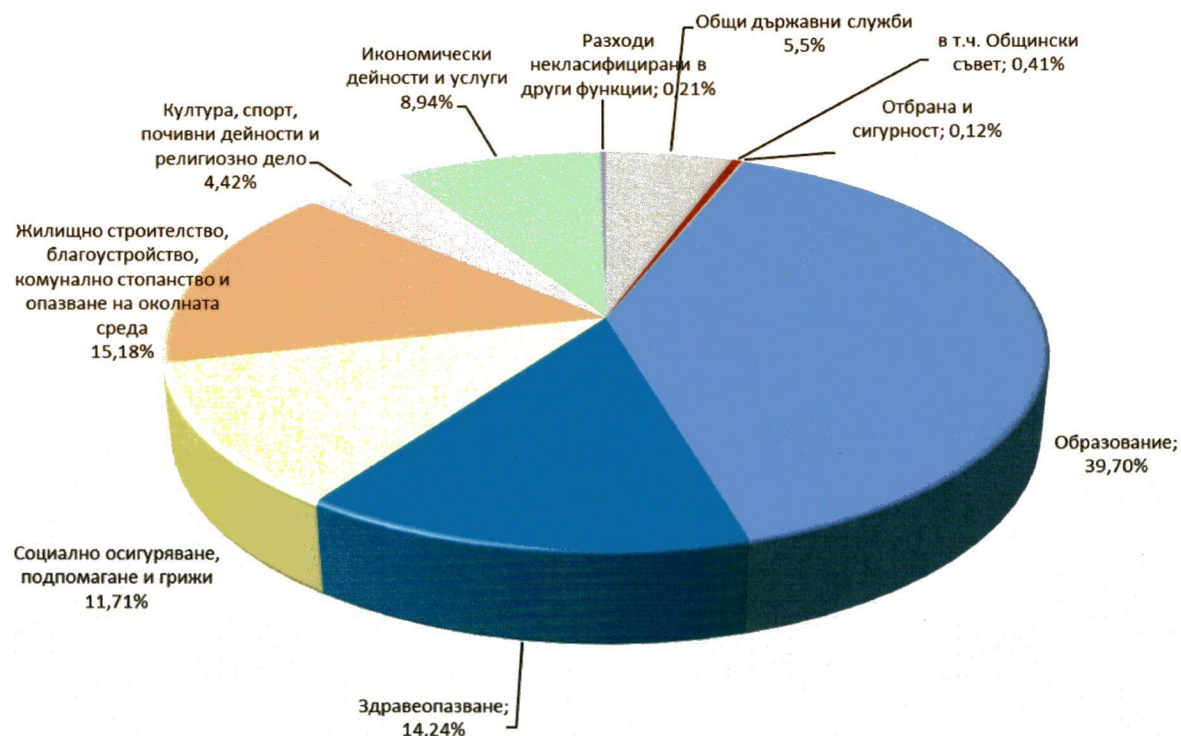
Началният план на разходите по бюджета на Общината за 2025 г. е 493 102,3 хил. лв., от които - 277 207,7 хил. лв. за държавно делегирани дейности и 215 894,6 хил. лв. за местни дейности, в т.ч. за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 6 621,1 хил. лв.

Уточненият план възлиза на 549 432,4 хил. лв., от които за държавно делегирани дейности – 303 939,7 хил. лв., за местни дейности – 245 492,7 хил. лв., в т.ч. за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 6 626,6 хил. лв.

Разпределение на разходите по функции

Функция	Отчет към 30.06.2025 г. /в лева/	Отчет към 30.06.2024 г. /в лева/
Общи държавни служби	12 578 870	13 050 791
в т.ч. Общински съвет	929 867	926 003
Отбрана и сигурност	274 983	216 825
Образование	90 809 155	81 598 333
Здравеопазване	32 569 854	25 670 045
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	26 777 622	23 272 111
Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	34 713 808	28 263 608
Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	10 108 040	8 450 753
Икономически дейности и услуги	20 440 661	17 284 683
Разходи неклаифицирани в други функции	473 319	501 305
Всичко разходи	228 746 312	198 308 454

Разпределение на разходите по функции - отчет към 30.06.2025 г.



Отчетени разходи по икономически елементи

Видове разходи	Отчет към 30.06.2025 г.	Отчет към 30.06.2024 г.
Заплати и осигуровки	115 052 372	102 064 400
Издръжка	45 304 694	49 759 565
Платени данъци, такси и административни санкции	1 544 391	-664 343
Разходи за лихви по заеми	473 319	501 305
Стипендии	1 009 212	938 763
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	5 678 462	6 774 635
Субсидии за нефинансови предприятия	5 240 871	7 248 062
Субсидии за юридически лица с нестопанска цел	2 740 118	3 994 605
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	108 292	119 781
Предоставени текущи и капиталови трансфери за чужбина	73 503	101 136
Капиталови разходи	51 520 078	27 470 545
Всичко разходи	228 745 312	198 308 454

1. Функция „Общи държавни служби“

Уточненият план към 30.06.2025 г. на функция „Общи държавни служби“ е в размер на 46 154,2 хил. лв., в т.ч. :

- за делегирани от държавата дейности – 14 284,4 хил. лв.
- за местни дейности - 27 821,9 хил. лв.
- за дофинансиране – 4 047,9 хил. лв.

Отчетените разходи за първото шестмесечие на 2025 г. са 12 578,9 хил. лв. /при 13 050,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./, от които:

- за делегирани от държавата дейности – 4 814,7 хил. лв.
- за местни дейности - 6 348,3 хил. лв.
- за дофинансиране – 1 415,9 хил. лв.

Средствата са използвани за осигуряване издръжката и заплащането на възнаграждения и осигуровки на Общинската администрация, Общинския съвет – Бургас, помощи по решение на Общински съвет, капиталови разходи, разходи по международни програми.

Към 30.06.2025 г. дейност „Общинска администрация“ е финансирана с 11 522,0 хил. лв. /при 8 142,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./, които по икономически елементи са разпределени както следва:

- Разходи за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 6 197,6 хил. лв. /при 5 967,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Разходи за издръжка и данъци – 3 540,4 хил. лв. /при 1 325,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет – 1 615,6 хил. лв. /при 709,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

• Капиталови разходи – 168,4 хил. лв. /при 140,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

В дейност „Държавни и общински служби и дейности по изборите“ са извършени разходи в размер на 0,6 хил. лв. – за възнаграждения на СИК от проведени избори през предходните години.

През първото полугодие на 2025 г. за осъществяване дейността на Общински съвет – Бургас по бюджета са изразходени 929,9 хил. лв. /при 926,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т.ч. :

• Разходи за заплати, възнаграждения и осигуровки - 895,5 хил. лв. /при 902,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

• Разходи за издръжка и данъци – 32,4 хил. лв. /при 22,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

• Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 2,0 хил. лв. / при 1,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

През първото шестмесечие на 2025 г., разходите в дейност „Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина“ са в размер на 126,4 хил. лв. за изпълнение на дейности по проект „Повишаване на капацитета и подкрепа за предоставяне на подкрепа, закрила и достъп до образование на деца бежанци и техните семейства, включително подкрепа за непридружени деца бежанци, настанени в Преходно жилище към община Бургас“.

2. Функция „Отбрана и сигурност“

Отчетът за първото шестмесечие на тази година е в размер на 275,0 хил. лв. /при 216,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./, от които:

➤ за делегирани от държавата дейности – 201,1 хил. лв. / при 187,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./

➤ за местни дейности - 73,9 хил. лв. /при 29,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./

В дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“ разходите към 30.06.2025 г. са 98,0 хил. лв. за финансиране дейността на: Местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните; центровете за превенция и консултативни кабинети; детските педагогически стаи и районните полицейски инспектори; Местната комисия за борба с трафика на хора.

В дейност „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“ извършените разходи са в размер на 96,2 хил. лв., в т. ч. за изпълнителите по поддръжка и охрана на пунктове за управление – 38,5 хил. лв.; денонощните оперативни дежурни и дейности по плана за защита при бедствия – 57,7 хил. лв.;

В дейност „Доброволни формирования за защита при бедствия“ са извършени разходи от 6,9 хил. лв. във връзка с дейността на доброволците, вписани в Регистъра на доброволните формирования за защита при бедствия към МВР.

Финансираните разходи за местни дейности са за осъществяване превантивни дейности за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии – 19,6 хил. лв.; ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии – 54,3 хил. лв.

По икономически елементи разпределението на разходите е както следва:

- Разходи за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 130,5 хил. лв. /при 122,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Разходи за издръжка и данъци – 144,5 хил. лв. /при 92,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

3. Функция „Образование“

Бюджет 2025 във функция „Образование“ включва планирани разходи в размер на 226 071,6 хил. лв., в т.ч.: за държавно делегирани дейности – 220 086,3 хил. лв.; за местни дейности, вкл. дофинансиране – 5 985,3 хил. лв.

Уточненият план е в размер на 228 921,6 хил. лв. Увеличението се дължи на получени средства за възстановяване на част от пътните разходи на педагогическия персонал; средства за национални състезания и олимпиади; средства за възнаграждения на персонала за работа с деца и ученици от уязвими групи; за допълнително финансиране на защитени специалности от професии и такива, по които е налице очакван недостиг от специалности на пазара на труда; средства по Наредба №6/11.08.2016 г. за усвояването на българския книжовен език; средства по национални програми на МОН; средства по ПУДООС за Кампания „Чиста околна среда.

Отчетените разходи във функцията продължават да заемат най-голям дял в общите разходи на Община Бургас. Нарастването им през първото шестмесечие на 2025 г. спрямо същия период на 2024 г. - 11,3%.

Отразените в отчета за касово изпълнение на бюджета разходи за функцията са в размер на 90 809,2 хил. лв. /при 81 598,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./, от които:

- за делегирани от държавата дейности – 88 017,0 хил. лв. /80 922,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- за местни дейности - 1 589,4 хил. лв. /391,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- за дофинансиране на държавно делегираните дейности – 1 202,8 хил. лв. /284,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

По икономически елементи разпределението на разходите във функцията включва:

- Разходи за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 73 559,6 хил. лв. /при 65 993,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Разходи за издръжка и данъци – 13 548,0 хил. лв. /при 13 406,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Разходи за стипендии, субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия, членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 1 591,4 хил. лв. /при 1 397,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Капиталови разходи – 2 110,2 хил. лв. /при 801,2 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

За финансиране на състезания и мероприятия в областта на образованието отчетените разходи към 30.06.2025 г. са в общ размер на 135,2 хил. лв. и са за организиране и провеждане на Национално състезание по предприемачество в рамките на младежки форум "Изгряващи звезди", First Lego League, EduBurgas - Вдъхновители на образователни трансформации, "Буки Фест" - На гребена на знанието".

За финансиране на мероприятия по общински програми, осъществявани от Център за подкрепа на личностното развитие – Бургас са изразходени 100,9 хил. лв.

По програма „Бургаски деца“ за насърчаване и подкрепа на ученици с изяви постижения в областта на образованието, науката и изкуството, са отчетени разходи в размер на 5,5 хил. лв. за транспортни разходи за участия на ученици от ППМГ „Акад. Никола Обрешков“ и ОУ „А. Г. Коджакафалията“ в международни състезания.

По общинска програма „Успешни студенти“ стипендии в общ размер на 75,5 хил. лв. са получили изяви студенти от Университет „Проф. д-р Асен Златаров“, Софийски университет „Св. Климент Охридски“ и Бургаски Свободен Университет.

В други дейности по образованието са отчетени разходи в размер на 120,2 хил. лв. за дейности свързани с поддръжка на електронна система за записване на деца в детските градини и първи клас, организиране на мероприятия по „Празничен календар“ и др.

4. Функция „Здравеопазване“

Заложените средства в началния план на бюджета на община Бургас за дейностите във функция „Здравеопазване“ за 2025 г. са в размер на 37 273,7 хил. лв. и са за финансиране на разходите на детските ясли и детските кухни, заплащане труда на медицинския персонал в детските градини и здравните кабинети; за дейността на Общински съвет по наркотични вещества и превантивни информационни центрове; за дейността на здравните медиатори; за изграждането на новата болница за активно лечение на детски болести в град Бургас; мероприятия и дейности в изпълнение на национални и общински програми, кампании и стратегии; за дейности по здравна превенция; повишаване на здравните знания и култура; за субсидиране на лечебни заведения; за подпомагане на лица с репродуктивни проблеми по програма „Ин витро“.

Уточненият план към 30.06.2025 г. е 82 603,0 хил. лв. Увеличението от 45 млн. лв. спрямо началния план се дължи на получен допълнителен целеви трансфер от ЦБ за капиталови разходи за изграждане на МБАЛДБ „Св. Анастасия“.

През първото полугодие на 2025 г. във функция „Здравеопазване“ са отчетени разходи в размер на 32 569,9 хил. лв. /25 670,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./ Увеличението им спрямо извършените разходи към същия период на 2024 г. е във връзка с плащания на дейността по изграждане на Детската болница.

Според източника на финансиране, разходите отчетени във функцията са разпределени по следния начин:

➤ за делегирани държавни дейности – 4 639,6 хил. лв. /4 609,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

➤ за местни дейности - 27 908,4 хил. лв. /21 045,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

➤ за дофинансиране – 21,9 хил. лв. /14,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

Разпределението на разходите по икономически елементи е както следва:

- Разходи за заплати, възнаграждения и осигуровки – 4 421,7 хил. лв. /при 4 205,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Разходи за издръжка и данъци – 619,3 хил. лв. /при 630,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – 78,0 хил. лв. за подпомагане на семейства с репродуктивни проблеми чрез общинска програма „Ин витро“;

- Субсидии и текущи трансфери за нефинансови предприятия - лечебни заведения – 128,0 хил. лв. /при 210,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./ за МБАЛДБ „Света Анастасия“ ЕООД;

- Капиталови разходи и трансфери – 27 322,9 хил. лв. /при 20 559,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./

По програми на Общината в областта на здравната превенция и здравеопазване са отчетени разходи в размер на 91,3 хил. лв.

Отчетените разходи за първото полугодие на 2025 г. по общинска програма за деца, родители и специалисти, обхващаща периода на бременност, раждане, най-ранно детско развитие от 0 до 3 г., както и възрастта на социализация и предучилищно образование са в размер на 13,8 хил. лв.

5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Началният план на разходите в бюджета за 2025 г. във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ е в размер на 27 067,2 хил. лв., в т.ч. за:

- ✓ делегирани от държавата дейности – 21 467,6 хил. лв.;
- ✓ местни дейности – 5 399,6 хил. лв.;
- ✓ дофинансиране - 200 хил. лв.

Към 30.06.2025 г. планът е актуализиран с получените от централен бюджет целеви средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за пътуване, предвидени в нормативни актове за определени категории пътници и със средства получени от Агенция „Социално подпомагане“ по „Механизъм за лична помощ“ и „Приемна грижа“.

Уточненият план във функцията към 30.06.2025 г. е 45 561,2 хил. лв.

Отчетените разходи към 30.06.2025 г. във функцията са в размер на 26 777,6 хил. лв. /При 23 272,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т.ч.:

➤ за делегирани от държавата дейности – 24 744,1 хил. лв. /При 21 224,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

➤ за местни дейности - 2 032,0 хил. лв. /При 2 045,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

➤ за дофинансиране – 1,5 хил. лв. /при 2,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

Причините за нарастването на отчетените разходи към 30.06.2025 г спрямо тези към 30.06.2024 г. са увеличението на минималната работна заплата, от която зависи и размерът на работната заплата на персонала зает в сферата на социалните услуги, както и разширяването на капацитета на ДЦДУ „Св. Николай Чудотворец“ и ДЦДПЛТМУ – Приморски парк, включването на социалната градина за хора с деменция „Грижовник“, като делегирана от държавата дейност и нарасналият брой потребители на услугата „Лична помощ“ със съответните асистенти за осъществяването и.

Със средствата за държавно делегирани дейности е финансирана дейността на социалните заведения - защитени жилища, дом за стари хора, центрове за социална рехабилитация и интеграция, центрове за обществена подкрепа, център за работа с деца на улицата, центрове за настаняване от семеен тип, дневни центрове за деца с увреждания, дневен център за възрастни хора с увреждания, дневни центрове за пълнолетни лица с тежки множествени увреждания, кризисни центрове, преходно жилище. Покриват се и разходите свързани със социалната услуга „Асистентска подкрепа“, социална градина за хора с деменция „Грижовник“, разходите за наети по програми за временна заетост, за възнаграждения на асистенти по Закона за личната помощ, за присъдена издръжка, субсидии за вътрешно-градски и междуселищни пътнически превози.

Отчетените разходи в местни дейности са за дейностите на Център за почасови социални услуги и Домашен социален патронаж, както и отпуснати помощи по решение на Общинския съвет по общинска програма за насърчаване на раждаемостта и др.

Разпределението на отчетените разходите във функцията по дейности е както следва:

- **Домашен социален патронаж** - 1 640,9 хил. лв. /При 1 485,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Център за обществена подкрепа** – 590,1 хил. лв. /При 422,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Център за работа с деца на улицата** - разходи за 119,9 хил. лв. /При 99,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Кризисен център** – усвоени са средства в размер на 256,4 хил. лв. /При 195,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Центрове за настаняване от семеен тип** – 1 529,1 хил. лв. /При 1 346,2 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Програми за временна заетост** – 415,2 хил. лв. /При 254,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Преходни жилища** – 82,9 хил. лв. /При 70,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Дом за стари хора** – 283,5 хил. лв. /При 250,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Центрове за временно настаняване** – 113,2 хил. лв. /При 92,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Центрове за социална рехабилитация и интеграция** – 593,5 хил. лв. /При 507,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- **Дневни центрове за лица с увреждания** – 1 537,9 хил. лв. /При 1 168,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

○ **Защитени жилища** – 374,1 хил. лв. /При 357,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

○ **Асистентска подкрепа** – 1 217,8 хил. лв. /При 1 076,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

○ **Асистенти за лична помощ** – 14 146,4 хил. лв. /При 9 898,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

○ **Други дейности по социално осигуряване, подпомагане и заетост** – 3 876,7 хил. лв. /При 6 047,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

Разпределението на разходите, отчетени във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ по икономически елементи включва:

- Разходи за заплати, възнаграждения и осигуровки – 19 961,9 хил. лв. /При 14 637,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Разходи за издръжка и данъци – 1 966,6 хил. лв. /При 1 924,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства – 3 932,7 хил. лв. /При 5 784,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./, включващи: присъдена издръжка и субсидии за вътрешно-градски и междуселищни пътнически превози – 3 821,8 хил. лв. /При 5 709,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./; издръжка на децата настанени в приемни семейства – 89,1 хил. лв. /При 56,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./; помощи за ученици, в социални заведения – 21,8 хил. лв. /При 17,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Помощи по решение на Общинския съвет по общинска програма за насърчаване на раждаемостта – 40,4 хил. лв. /При 217,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – 874,1 хил. лв.;

- Капиталови разходи – 1,9 хил. лв. /При 41,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

6. Функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“

Началният план на разходите в бюджета за 2025 г. във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, изцяло в местна дейност, е в размер на 71 174,5 хил. лв.

Уточненият план към 30.06.2025 г. е 75 967,7 хил. лв. Актуализиран е с получени средства от: ПУДООС за дейности по Национална програма „Чиста околна среда“, част от които за обект „Канализация Черно море – Рудник“; целеви трансфери от Министерство на регионалното развитие и благоустройството за реализиране на Инвестиционната програма за общински обекти, в т.ч. за реконструкция на ул. „Ивайло“ и основен ремонт на парк в ж. к. „Славейков“, както и възстановени от РИОСВ отчисления и обезпечения по чл. 64 от Закона за управление на отпадъците за изграждане на система за подземно събиране на отпадъци и др.

Отчетените разходи за дейностите във функцията, за първото шестмесечие на 2025 г., са в размер на 34 713,8 хил. лв. /При 28 263,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./

Разпределението на отчетените разходи във функцията по дейности е както следва:

- Водоснабдяване и канализация – 1 703,1 хил. лв. /При 71,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./ в т. ч. за капиталови разходи – 1 642,6 хил. лв.;
- Осветление на улици и площади – 1 472,6 хил. лв. /При 1 531,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т. ч. за капиталови разходи – 4,4 хил. лв.;
- Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 13 819,2 хил. лв. /При 7 815,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т. ч. за капиталови разходи – 10 390,1 хил. лв. /При 3 386,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – 2 748,6 хил. лв. /При 3 492,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т. ч. за капиталови разходи – 1 895,7 хил. лв.;
- Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда – 180,3 хил. лв. /При 166,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Озеленяване – 1 326,0 хил. лв. /При 1 399,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Чистота – 12 511,4 хил. лв. /При 11 892,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т.ч.: ОП „Чистота еко“ – 2 895,1 хил. лв. /При 2 730,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./, от които за капиталови разходи – 27,0 хил. лв.;
- Управление на дейностите по отпадъци – 952,6 хил. лв. /При 1 894,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./, в т.ч. за капиталови разходи – 719,4 хил. лв.

По общинска програма „Моят град, моят квартал, моята улица“ за облагородяване на вътрешноквартални пространства са изразходени 514,5 хил. лв. /При 1 139,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./

За първото шестмесечието на 2025 г. по програма „Благоустрояване на детски площадки“ са отчетени разходи в размер на 174,6 хил. лв. за ремонт на съществуващи детски кътове и площадки, проектиране и изграждане на нови, подмяна на паркова мебел.

Отчетените разходи по програма „Достъпна среда“ са в размер на 32,8 хил. лв.

Разпределението на разходите, отчетени във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ по икономически елементи включва:

- Разходи за заплати, възнаграждения и осигуровки – 1 422,0 хил. лв. /При 1 244,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Разходи за издръжка и данъци – 18 612,6 хил. лв. /При 21 670,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;
- Капиталови разходи – 14 679,2 хил. лв. /При 5 348,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

През първото шестмесечие на 2025 г. отчетените разходи по инвестиционната програма във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ са в размер на 14 679,2 хил. лв. /При 5 348,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./ По-големи обекти са: Основен ремонт на парк в УПИ I, кв. 45 по плана на ж.к. „Славейков“; Жилищна сграда за настаняване на млади специалисти в УПИ IV-683, кв. 19, ж.к. „Изгрев“, гр. Бургас, Бургас, ж.к. „Изгрев“;

Изграждане на система за подземно събиране на отпадъци, гр. Бургас, ж.к. „Зорница“; Интегриран проект за управление на питейни и отпадни води- кв. Ч. Море и кв. Рудник, кв. Черно море и кв. Рудник, Бургас; Нова улица от о.т.1а- до о.т.10(ул. Родопи) и част от ул. Вежен от о.т.5-7 до о.т.17 по ПУП на кв. Ветрен гр. Бургас, Бургас, кв. Ветрен; Етажен паркинг в УПИ I-265 „за здравни нужди“, кв. 4а по плана на ж.к. „Зорница“, гр. Бургас, Бургас, ж.к. „Зорница“; Изграждане на улици в ж. р. “Меден Рудник“ от о.т.384-80 до о.т.129, Бургас, ж. р. „Меден рудник“; Реконструкция ул. “Индустиална“ и ул. Чаталджа в обхвата между ул. Спортна и бул. Тодор Александров, Бургас, от о.т.1а до о.т.282; Реконструкция на ул. „Одрин” - етап 3 от км 0+000 до км 0+600, Бургас; Реконструкция на ул. “Ивайло“ от о.т.508 до о.т.407, Бургас; Реконструкция на ул. “Гладстон“ от о.т. 374А до о.т. 314 с подмяна на съществуващ водопровод и БФК от о.т. 315 до о.т. 314, Бургас; Изграждане на второ пътно платно по ул. “Никола Петков“ и преконструиране на кръстовище на бул. “Никола Петков“ и ул. “Димитър Димов“, гр. Бургас в кръстовище с кръгово движение, Бургас.

7. Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

Бюджетът за култура за 2025 г. е под знака на кандидатурата на Бургас за Европейска столица на културата през 2032 г.

Амбициозни са целите и по отношение на създаване на добри условия за развитие на спорта и организиране на наситен спортен календар.

Планираните разходи за дейности в областта на културата и спорта за 2025 година са в размер на 27 910,3 хил. лв. Уточненият план към 30.06.2025 г. е 29 017,5 хил. лв., в т.ч. – 23 412,3 хил. лв. за сметка на собствени бюджетни приходи.

Отчетът на разходите във функцията за първото полугодие на 2025 г. е в размер на 10 108,0 хил. лв., в т.ч.:

- за делегиране от държавата дейности – 2 629,6 хил. лв.
- за местни дейности - 7 347,9 хил. лв.
- за дофинансиране – 130,5 хил. лв.

Разпределението по дейности на извършените разходи във функцията към 30.06.2025 г. е както следва:

- за спорт, спортни мероприятия и подпомагане дейността на спортни клубове и спортисти – 2 605,1 хил. лв. /при 2 433,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- субсидии за читалищна дейност – 1 026,5 хил. лв. /при 896,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- за дейността на библиотеки, музеи и галерии – по бюджетите на Регионален музей, Художествена галерия „Петко Задгорски“ и Регионална библиотека „П. К. Яворов“ – 1 624,1 хил. лв. /при 1 367,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- за дейността на ОП „Обреден комплекс“ – 1 011,6 хил. лв.;

- за други дейности по култура – по бюджетите на ОП „Летен театър, фестивали и концерти“, ОП „Международен младежки културен център“,

къща-музей „Петя Дубарова”, Професионален фолклорен ансамбъл „Странджа”, КЦ ”Казино” и ОЕ ”Охлюва”, Общински музей "Авиомузей Бургас", Други дейности на културата – 3 840,7 хил. лв. /3 087,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

Разпределението на разходите във функцията по икономически елементи е както следва:

- Разходи за заплати, възнаграждения и осигуровки – 3 377,2 хил. лв. /при 3 167,1 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Разходи за издръжка и данъци – 2 787,6 хил. лв. /при 2 134,0 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Субсидии, трансфери за юридически лица с нестопанска цел, обезщетения и помощи за домакинства и разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 1 835,0 хил. лв. /при 3 078,8 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Капиталови разходи – 2 108,2 хил. лв./70,9 хил. лв. към 30.06.2024г./.

8. Функция „Икономически дейности и услуги“

Общият размер на отчетените разходи към 30.06.2025 г. във функция „Икономически дейности и услуги“ е 20 440,7 хил. лв. /при 17 284,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

Увеличението се дължи на по-големия размер на извършените разходи по Инвестиционната програма за общински проекти за основен ремонт и реконструкция на пътища.

По дейностите във функцията са отчетени разходи на ОП „Транспорт“, ОП „Туризм“, ОП „Общински имоти“, Приюта за безстопанствени животни, Обществения посредник; субсидии за организации с нестопанска цел; членски внос и участие на Общината в нетърговски организации и дейности; разходи за зимно поддържане на пътища на територия на Общината и за капиталови разходи.

По програма на Министерство на туризма в дейност „Други дейности по туризма“ са отчетени разходи в размер на 191,3 хил. лв. за финансиране по проекти „Промотиране на дестинация Южно Черноморие на туристически пазар Чехия“, „Промотиране дестинация Южно Черноморие на туристически пазар Средна Европа“ и „Промотиране Черноморска дестинация Бургас и Несебър на туристически пазари“.

Разпределението на разходите по икономически елементи е както следва:

- Разходи за заплати, възнаграждения и осигуровки – 4 997,1 хил. лв. /при 4 665,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Разходи за издръжка и данъци – 5 576,1 хил. лв. /при 5 065,2 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Капиталови разходи – 5 114,2 хил. лв. /при 506,9 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Субсидии за организации с нестопанска цел – 43,3 хил. лв. /при 249,4 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Членски внос и участие на Общината в нетърговски организации и дейности – 105,6 хил. лв. /117,6 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Предоставени текущи и други субсидии и плащания във връзка с осъществяване на дейности по проектите за промотиране на Община Бургас като туристическа дестинация – 184,3 хил. лв. / при 212,5 хил. лв. към 30.06.2024 г./;

- Субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози в размер на – 4 420,1 хил. лв. /при 6 467,7 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

9. Функция „Разходи, неklasифицирани в другите функции“

Разходите за заплащане на лихви по кредити към 30.06.2025 г. са размер на 473,3 хил. лв. /501,3 хил. лв. към 30.06.2024 г./.

Капиталови разходи

Одобрената с началния бюджет Капиталова програма на Община Бургас за 2025 г. е в размер на 125 323,1 хил. лв., а уточненият план към 30.06.2025 г. е в размер на 180 051,8 хил. лв.

Планираните средства са увеличени с получените трансфери от: ПУДООС - за обект "Канализация Черно море - Рудник"; МОН- за разходи по Програмата за изграждане и основен ремонт на спортни площадки и физкултурни салони в държавните и общинските училища; МРРБ – за реализация на обекти от Инвестиционната програма за общински обекти, одобрена по Приложение №3 от ЗДБРБ за 2025 г.; МФ за изграждане на МБАЛДБ "Св. Анастасия"; от сметки за средства от ЕС за изпълнение на проекти по оперативни програми; възстановени резервни средства от РИОСВ и др.

Отчетените капиталови разходи на община Бургас към 30.06.2025 г. са в размер на 64 325,6 хил. лв., разпределени по икономически елементи както следва:

- За основен ремонт на ДМА – 9 207,5 хил. лв.
- За придобиване на ДМА - 54 895,9 хил. лв.
- За придобиване на нематериални дълготрайни активи – 88,7 хил. лв.
- За придобиване на земя – 133,5 хил. лв.

Източниците на финансиране на отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма са:

- Собствени бюджетни средства, в т.ч. преходен остатък – 20 273,0 хил. лв.;
- Целеви субсидии и трансфери за капиталови разходи от държавния бюджет и трансфери от други бюджетни организации, вкл. преходен остатък - 25 207,2 хил. лв.;
- Средства по Оперативни програми – 12 805,6 хил. лв.;
- Други източници за финансиране, в т.ч. кредити, ПУДООС и др. – 6 039,8 хил. лв.

По-големи обекти, проекти и дейности, по които Община Бургас е извършила инвестиционни разходи през първото шестмесечие на 2025 г. са: „Изграждане на

Специализирана детска болница“; „Изграждане на нова сграда за диагностична дейност и основен ремонт на съществуваща сграда на Специализирана болница за активно лечение по пневмо-фтизиатрични болести“; „Реформиране на Дом за стари хора "Цвета и Анка Върбанови" гр. Бургас чрез изграждане на сграда във в.з. „Минерални бани“; „Модернизация на ДГ „Вълшебство“; "Внедряване на мерки за енергийна ефективност в Спортна зала „Нефтохимик“; „Енергийно обновяване на сграда - закрит плувен басейн по плана на РЦ "Меден рудник"; Основен ремонт на път I-9 „Варна – Бургас“ в участъка от км 236+270 до км 237+840 (дясно платно) и от км 236+257 до км 237+880 (ляво платно); Изграждане на нов корпус на ДГ Ален мак кв. Сарафово; Надграждане на образователната инфраструктура в Община Бургас, чрез изграждане на нови сгради към училища – ПМГ и ново училище в кв. Крайморе; „Изграждане на Център за високи постижения към ПГ по КПИ“; Изграждане на пристройка за разширение на ОУ "Васил Априлов"; Жилищна сграда за настаняване на млади специалисти в УПИ IV-683, кв. 19, ж.к. "Изгрев"; „Етажен паркинг в УПИ I-265 "за здравни нужди", кв. 4а по плана на ж.к. "Зорница"; „Българските общини работят заедно за подобряване на качеството на атмосферния въздух – климатици по проект LIFE“; „Реконструкция на ул. "Св. Патриарх Евтимий" с подмяна на съществуващ водопровод и БФК от о.т. 370 до о.т. 317“; „Реконструкция на ул. "Ивайло" от о.т.508 до о.т.407“; „Реконструкция на ул. „Одрин” - етап 3 от км 0+000 до км 0+600“; Изграждане на второ пътно платно по ул. „Никола Петков“ и преконструиране на кръстовище на бул.„Никола Петков“ и ул. „Димитър Димов“, гр. Бургас в кръстовище с кръгово движение; „Интегриран проект за управление на питейни и отпадни води- кв. Черно Море и кв. Рудник“; „Реконструкция на ул. "Гладстон" от о.т. 374А до о.т. 314 с подмяна на съществуващ водопровод и БФК“; „Изграждане на сграда на Спортна зала в спортен комплекс Меден рудник“; „Реконструкция на Общински път BGS1030 от км 2+100 до км 4+100“ и др.

ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ

Индикативният годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз за 2025 г. е в размер на 70 000,0 хил. лева. и е за реализиране на проекти съфинансирани от Европейския социален фонд (ЕСФ), Европейския социален фонд+ (ЕСФ+), Европейския фонд за регионално развитие (ЕФРР), Кохезионния фонд (КФ), Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица (ФЕПНЛ), Националния план за възстановяване и устойчивост (НПВУ), двустранните програми за трансгранично сътрудничество по външни граници (ПТГС) на Европейския съюз и програмите, съфинансирани от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП) и Норвежкия финансов механизъм (НФМ).

Отчетените разходи за първото шестмесечие на 2025 г. са в размер на 19 451,7 хил. лв..

Със средства от Европейските фондове при споделено управление са финансирани проекти на Програма за развитие на човешките ресурси, ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, ОП „Околна среда“, Програма за научни изследвания, иновации и дигитализация за интелигентна трансформация Програма за храни и/или основно материално подпомагане, Плана за възстановяване и устойчивост на РБ, Програма за техническа помощ, Програма за образование, Програма за развитие на регионите. Извършените разходи към 30.06.2025 г. са в размер на 16 775,8 хил. лв. Финансирани са дейности по проекти: „Модернизация на образователната среда и въвеждане на мерки за ЕЕ и пристройка за изграждане на асансьор в ДГ „Вълшебство“; „Надграждане на образователната инфраструктура в Община Бургас, чрез изграждане на нови сгради към училища“; „Укрепване на капацитета на Община Бургас при предоставянето на социални услуги“; „Енергийно обновяване на сграда - закрит плувен басейн по плана на РЦ "Меден рудник"; "Внедряване на мерки за енергийна ефективност в Спортна зала „Нефтохимик“; „Грижа в дома в Община Бургас“; „Приеми ме - приемна грижа за деца“; „Бъдеще за децата“; „Топъл обяд“; „Енергийно обновяване на публичен сграден фонд за административно обслужване, собственост на Община Бургас“; „Реформиране на Дом за стари хора "Цвета и Анка Върбанови" гр. Бургас; „Модернизация и техническо обновяване на система за улично осветление на 4 жилищни комплекса“; „Въвеждане на мерки за повишаване на енергийната ефективност на административна сграда с адрес: гр. Бургас, к-с „Славейков“ до бл.49“; „Намаляване на замърсяването на атмосферния въздух с фини прахови частици в населените места на Община Бургас – II“; „Изграждане на център за високи постижения в професионално направление Компютърни науки към ПГКПИ – Бургас“; „Модернизиране на професионалното образование и обучение“; „Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие в предучилищното образование“; „Успех за теб“; „Училищна STEM среда“ и др.

С Други средства от Европейския съюз са финансирани проекти за 2 633,0 хил. лв., в т.ч. във функция „Образование“ на училищата и детските градини по секторни програми „Еразъм“ и по проекти на Общината: „Хоризонт Европа 2021 - 2027 Regions4Climate – Региони3АКлимат“; „AI4PublicPolicy“; „DETOCS“; „RE-SKIN Възобновяем и екологично устойчив инструмент за интегрирани решения“; „RE-VALUE Градоустройство и проектиране на справедливи и устойчиви на климата градове“; „Българските общини работят заедно за подобряване на качеството на атмосферния въздух“; „Подмлади града: Иновативни възстановителни мерки в отговор на градските предизвикателства към здравето и включването“ (RELAUNCHTOWIN); „Euro-MED BAUHAUS“; „JUSTGREEN“; „LIFE-SIP CLIMA-SUMP“; „Blue gates“ и др.

Извършените разходи към 30.06.2025 г. по други международни програми и проекти са 42,9 хил. лв. и са за осъществяване на дейности по проект „Културата – движеща сила в укрепване на международните отношения и партньорство“.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 124, ал. 2 и ал.3 и чл. 137 ал.2 от Закона за публичните финанси и чл. 46 ал. 2 от Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години, за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Бургас, предлагам Общинският съвет да вземе следните:

РЕШЕНИЯ:

I. Приема информацията както следва:

1. За отчета за касовото изпълнение на бюджета на Община Бургас към 30.06.2025 г. по приходите и разходите, разпределени по функции, дейности и параграфи за 228 746 312 лева, съгласно Приложение №1 и Приложение №8

2. За отчетите на Община Бургас за касовото изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз към 30.06.2025 г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи, съгласно Приложение № 3, Приложение № 4, Приложение № 5 и Приложение № 6.

3. За разчета и отчета на капиталовите разходи на Община Бургас към 30.06.2025 г. по Приложение №2.

4. За състоянието на общинския дълг на Община Бургас към 30.06.2025 г., съгласно Приложение №13.

II. Приема извършените разходи до размера на фактическите съгласно чл. 8, ал. 3 и ал. 4 от Закона за местните данъци и такси, в т.ч. за Детска кухня, Домашен социален патронаж и други за сметка на останалите приходоизточници.

III. Одобрява отпуснатите към 30.06.2025 г. временни безлихвени заеми от бюджета за 2025 г. на Община Бургас и второстепенните разпоредители за сметка на собствени бюджетни средства, за авансово финансиране на плащанията по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз и от международни програми и договори, съгласно Приложение № 14

ПРИЛОЖЕНИЯ:

1. Приложение № 1 - Отчет за касовото изпълнение на бюджета към 30.06.2025 г.
2. Приложение № 2 - Разчет за финансиране на капиталовите разходи за периода 01.01.2025 - 30.06.2025 г.
3. Приложение № 3 - Отчет за касовото изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд (НФ) – код 98 (KSF) към 30.06.2025 г.

4. Приложение № 4 – Отчет за касовото изпълнение на сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Разплащателната агенция към ДФ „Земеделие“ – код 42 (RA) към 30.06.2025 г.
5. Приложение № 5 - Отчет за сметките за други средства от Европейския съюз – код 96 (DES) към 30.06.2025 г.
6. Приложение № 6 - Отчет за средствата и операциите по други международни програми – код 97 (DMP) към 30.06.2025 г.
7. Приложение № 7 - Отчет за операциите и наличностите по сметките за чужди средства - код 33 към 30.06.2025 г.
8. Приложение № 8 - Отчет за изпълнение на бюджета по приходите и разходите на Община Бургас към 30.06.2025 г. /съкратен вариант/
9. Приложение № 9 - Справка за постъпили концесионни плащания в Община Бургас към 30.06.2025 г.
10. Приложение № 10 - Справка за разходите със средства по оперативни програми на Община Бургас към 30.06.2025 г. /съкратен вариант/.
11. Приложение № 11 - Отчет за сметките за средствата от Европейския съюз за периода 01.01.2025 - 30.06.2025 г. /съкратен вариант/
12. Приложение № 12 - Справка за приходи от дарения за периода 01.01.2025 - 30.06.2025 г. /съкратен вариант/
13. Приложение № 13 - Справка за състоянието на общинския дълг на Община Бургас към 30.06.2025 г.
14. Приложение № 14 - Списък на проектите, изпълнявани по програми на Европейския съюз, международни програми и договори, финансирани с временни безлихвени заеми от бюджета на Община Бургас и второстепенните разпоредители към 30.06.2025 г.

ДИМИТЪР НИКОЛОВ
Кмет на Община Бургас