



# ОБЩИНА БУРГАС

8000 Бургас, ул. "Александровска" № 26  
тел. централа: 056/ 84 09 15-19; факс: 056/ 84 13 14  
www.burgas.bg; електронна поща: obshtina@burgas.bg



ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГР. БУРГАС



## ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

ОТ КРАСИМИР СТОЙЧЕВ

ЗАМ.-КМЕТ „ФИНАНСИ, БЮДЖЕТ И ИКОНОМИКА“

Ваша ПК

14.05.18г.

**ОТНОСНО:** Приемане на Годишните финансови отчети на общинските еднолични търговски дружества за 2017 година.

### УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

Община Бургас е едноличен собственик на капитала на осемнадесет търговски дружества, от които десет са лечебни заведения. Съгласно чл. 137, ал.1, т.3 от Търговския закон и чл.12, т.17 от Наредбата за условията и реда за упражняване правата на собственост в търговски дружества, участието в граждански дружества и сключването на договори за съвместна дейност от Община Бургас, приемането на годишните финансови отчети на цитираните дружества е от компетенциите на Общински съвет - гр. Бургас, в качеството му на упражняващ правата на едноличния собственик на капитала.

В Приложение 1 към настоящата докладна записка, са представени годишните финансови отчети на осемнадесетте еднолични общински търговски дружества, изготвени съгласно изискванията на Закона за счетоводството и докладите на независимите финансови одитори за дружествата, чийто отчети подлежат на заверка.

В Приложение 2 са представени сравнителни таблици за изменението на активите и пасивите и основните показатели за финансовото състояние за отчетната 2017г, спрямо предходната година.

През 2017г., общинските търговски дружества са извършили инвестиции със собствени средства в размер на 3 263 хил.лв.

По решение на Общински съвет – Бургас през 2017г., с преотстъпления дивидент, общинските лечебни заведения закупили медицинска апаратура на стойност 158 хил.лв. За нуждите на лечебните заведения през 2017г. са осигурени и 335 хил.лв. от бюджета на община Бургас, които са инвестирани в апаратура или в подобряване на сградния фонд.

### **„БУРГАСКИ ПАЗАРИ“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 1 439         | 1 520         | 1 417         |
| Общо разходи                | 1 202         | 1 280         | 1 225         |
| Финансов резултат           | 237           | 240           | 192           |
| Собствен капитал            | 7 247         | 7 369         | 7 378         |
| Дълготрайни активи          | 7 008         | 6 882         | 6 693         |

Дружеството завършва 2017г. с печалба от 192 хил.лв., като намалението на финансовия резултат е с 48 хил. лева, спрямо 2016г. Видно от финансовия отчет, приходите са намалени с 103 хил.лева, спрямо предходната година. Това намаление е в резултат на преустановяване на търговията на дребно с лекарствени средства, която се е доказала като нерентабилна през годините. Намалението на общите приходи на дружеството е със 7%, а намалението на общите разходи е с 4%, спрямо реализираните през 2016 година. През 2017г., Бургаски пазари ЕООД е вложило 15 хил.лева в ремонтни дейности и е закупило ДМА на стойност 50 хил.лева. Придобиването на ДМА е довело до увеличение на размера на амортизационните разходи с 8 хил.лева, които влияят пряко на финансовия резултат.

## „БУРГАСБУС“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 23 307 | 24 165 | 23 419 |
| Общо разходи         | 23 023 | 24 125 | 27 327 |
| Финансов резултат    | 284    | 40     | -3 908 |
| Собствен капитал     | 26 133 | 26 031 | 22 365 |
| Дълготрайни активи   | 28 399 | 31 901 | 30 558 |

Отчетната 2017г. е годината на тестване на новата транспортна схема и приспособяването и към навиците и изискванията на бургазлии. През първото тримесечие на годината, се пускаха допълнителни курсове и се тестваха нови маршрути, което доведе до значително увеличение на експлоатационните разходи на дружеството. След анализи и преброявания на пътничкопотока, през април месец, се предложи за утвърждаване по-благоприятен вариант на схемата, който да осигури оптимално покритие и честота на движение на линиите от градския транспорт.

По време на тестовия период, общинският превозвач пусна нови линии, което доведе до значително увеличаване на пробега, а всяка една промяна, беше свързана със създаване на организация за обслужване на линията, планиране на маршрути, часови графици, оповестяването им. За обезпечаване на допълнителните линии и маршрути, през тестовия период, се наложи полагане на допълнителен труд и увеличаване броя на персонала (шофьори и кондуктори), което доведе до увеличаване на разходите за заплати.

За обслужване, поддръжка и обработка на данни от въведените интелигентни системи за управление на градския транспорт, в „Бургасбус“ ЕООД се назначиха квалифицирани специалисти. През 2017г. изтече гаранционния срок на придобитите по проект "Интегриран градски транспорт" превозни средства, което наложи сключване на договор за удължено гаранционно обслужване. В същото време размера на средствата, които дружеството получава от държавния бюджет за компенсиране на

разходите по губещи линии не съответства на увеличения пробег по линиите на вътрешноградския транспорт.

За да гарантира качествено обслужване на пътниците, през финансовата 2017 година дружеството инвестира собствени средства в размер на 645 хил.лв. Закупени са 5 автобуса, предназначени за обслужване на вътрешноградски линии с малък пътничопоток и 1 нов микробус, за обслужване на трудноподвижни граждани. Извършени са ремонтни дейности по сградата и прилежащата територия на Автогара „Запад“ .

Всичко това е довело до увеличение на разходите с 13%, при намаление на приходите с 3% спрямо 2016г. Разходите за амортизации са в размер на 1 931 хил.лв. и влияят пряко върху финансовия резултат, който за 2017г е загуба, в размер на 3 908 хил.лв.

Привлеченият ресурс по проекти с европейско финансиране е в размер на 240 хил.лв., от които 80 хил.лв. собствено участие.

През м. декември 2017г. с решение на Общински съвет – Бургас, се увеличи цената на билета, но ефектът в приходната част на дружеството ще е налице през настоящата година.

### **„БЛАГОУСТРОЙСТВЕНИ СТРОЕЖИ“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 3 805         | 2 956         | 6 946         |
| Общо разходи                | 3 801         | 2 926         | 7 529         |
| Финансов резултат           | 4             | 27            | -583          |
| Собствен капитал            | 249           | 616           | 19            |
| Дълготрайни активи          | 1 300         | 1 231         | 1 225         |

Финансовата 2017г. дружеството приключва със загуба от 583 хил.лв., вследствие извършено дарение на растителност в полза на Община Бургас, на стойност 635 хил.лева. Във финансовия отчет за 2017г., разходите за дейността са увеличени с балансовата стойност на дарението.

През 2017г. е налице значителен ръст на паричните потоци, поради изпълнение на СМР по Национална програма за енергийна ефективност на многофамилни сгради. Осчетоводените краткосрочните задължения на дружеството, представляват получени авансови плащания по програмата. При елиминиране на техния размер, задълженията на дружеството намаляват с 14% спрямо предходната година.

През 2017г. „Благоустройствени строежи“ ЕООД извърши със собствени средства ремонт на административна сграда на дружеството и изгради вътрешен път на територията на кариера „Банево“.

### **„ДЕЗИНФЕКЦИОННА СТАНЦИЯ- БУРГАС“ ЕООД**

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 232    | 278    | 285    |
| Общо разходи         | 217    | 253    | 257    |
| Финансов резултат    | 15     | 25     | 28     |
| Собствен капитал     | 72     | 89     | 105    |
| Дълготрайни активи   | 33     | 40     | 42     |

През 2017г. дружеството увеличава финансовия си резултат с 3 хил.лв., спрямо 2016г. и завършва годината с печалба от 28 хил.лв.

Дружеството извършва въздушни третираня срещу ларви и имаго на комари и имагоцидни надземни обработки с мотоделтапланер, за обработка на влажните зони и провежда политика, насочена към използване на препарати за дезинфекция и дезинсекция на биологична основа с максимално висока степен на безопасност за хора, животни, както и опазване на околната среда и водите

През 2017г., „Дезинфекционна станция - Бургас“ ЕООД инвестира в ремонт и обзавеждане на новооткрития магазин за продажба на препарати за бита, семена и торове на Автогара „Запад“ и разработи електронен магазин за онлайн продажби на препарати.

## **„ИНОВАЦИОННИ СИСТЕМИ- БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 10            | 47            |
| Общо разходи                | 14            | 40            |
| Финансов резултат           | -4            | 7             |
| Собствен капитал            | 8             | 15            |
| Дълготрайни активи          | 0             | 0             |

През 2017г. „Иновационни системи - Бургас“ ЕООД увеличи обема на работа и постига финансов резултат печалба, в размер на 7 хил.лева.

Дружеството предлага специфични информационни услуги, консултантска и техническа помощ и поддръжка в сферата на информационните технологии. През 2017г. дейността на „Иновационни системи - Бургас“ ЕООД беше свързана основно с изработка на информационни сайтове, актуализиране и надграждане на софтуери и „Изготвяне на пътна карта за прилагане на интелигентни градски решения в община Бургас и подкрепа за включване на заинтересованите страни“ в рамките на проект „Споделящи градове“, финансиран по оперативна програма Хоризонт 2020.

През 2017г. „Иновационни системи - Бургас“ ЕООД подготви апликационна форма и подаде проектно предложение със заглавие „Подкрепа на предприемачеството в Бургаски регион“ в процедура за избор на проекти за финансиране при конкурентен подбор №BG05M9OP001-1.023 „Подкрепа за предприемачество“, финансирана от Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“. Предстои подписване на договор с управляващия орган. Безвъзмездната финансова помощ по проекта за дружеството е в размер на 32 хил.лв.

„Иновационни системи - Бургас“ ЕООД оказва експертна помощ на общината при търсене на механизми за безвъзмездно финансиране по програми на ЕС за проекти, свързани с прилагането на дигитални градски решения.

## **„ОБРЕДЕН КОМПЛЕКС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 1 213         | 1 207         | 1 288         |
| Общо разходи                | 1 039         | 1 035         | 1 122         |
| Финансов резултат           | 174           | 172           | 166           |
| Собствен капитал            | 263           | 348           | 428           |
| Дълготрайни активи          | 866           | 856           | 849           |

Финансовата 2017г. дружеството приключва с печалба, в размер на 166 хил.лв. Намалението на печалбата спрямо предходната година е с 6 хил.лева и е в резултат на увеличени общи разходи с 8%.

В структурата на разходите, с най-висок ръст са разходите за персонал, които са повишени с 10% спрямо 2016г. Това е така, защото възнагражденията на над 60% от персонала са пряко обвързани с размера на минималната работна заплата.

Дружеството извършва тъжни и весели ритуали, като основен източник на приходи е траурната дейност, където е налице увеличение спрямо 2016г.

Прави впечатление, че приходите от весели ритуали са увеличени със 17 хил.лева, спрямо 2016г., въпреки, че 70% от сключените граждански бракове са извършени в делнични дни, когато услугата е безплатна. Статистиката показва, че общият брой на сключените граждански бракове през годината е 1090.

Приходите от продажби на услуги за 2017г. са увеличени със 76 хил.лв., спрямо 2016г.

В изпълнение задълженията си по концесионен договор дружеството ежегодно извършва инвестиции със собствени средства в Гробищния парк. През 2017г. са вложени над 100 хил.лв., за разширение на урнова стена и за изграждане и ремонт на тротоарни алеи и оформяне на нов квартал.

## „ХЛЯБ И ХЛЕБНИ ИЗДЕЛИЯ“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 4 529  | 5 062  | 4 405  |
| Общо разходи         | 4 628  | 5 046  | 4 389  |
| Финансов резултат    | -99    | 16     | 16     |
| Собствен капитал     | 547    | 563    | 571    |
| Дълготрайни активи   | 4 045  | 4 279  | 4 765  |

Дружеството приключва финансовата 2017г. с печалба от 16 хил.лв., при намалени приходи и разходи, спрямо предходната година. През отчетния период, в дружеството се извършиха промени по отношение на ръководството и дейностите.

Липсата на оборотни средства, морално остарялата техника за производство на хляб и закуски и натрупаните задължения към доставчици постави дружеството в неблагоприятно положение и доведе до намаляване на обема на реализираната продукция. Общите приходи са намалени с 13%, нетните приходи от продажби с 19%, при намаление на оперативните разходи с 15% и общите разходи с 14%, спрямо предходната година.

Увеличените задължения към финансови институции в отчета за 2017г. са в резултат от осчетоводяване на рефинансирания кредит на дружеството, в изпълнение решение на Общински съвет - Бургас.

През 2018г. дружеството изготви оздравителен план и са предприе действия по поетапно погасяване на натрупаните задължения.

## „ЧИСТОТА“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 5 626  | 4 289  | 5 773  |
| Общо разходи         | 5 101  | 3 939  | 4 804  |
| Финансов резултат    | 513    | 319    | 870    |
| Собствен капитал     | 2 085  | 2 102  | 2 815  |
| Дълготрайни активи   | 2 676  | 2 557  | 2 596  |

През 2017г. „Чистота“ ЕООД, значително увеличава печалбата си спрямо 2016г. Финансовият резултат е в размер на 870 хил.лв. и се дължи на увеличениния обем на работа, при оптимизиране на разходите.

Дружеството формира приходите си основно от дейности по сключени договори с Община Бургас за експлоатация на строително сметище, на Претоварна станция, дейности по Националната програма за енергийна ефективност, премахване на незаконни постройки, зимно поддържане и снегочистване и др.

През изминалата година „Чистота“ ЕООД оборудва и отвори Пункт за технически прегледи и Автомивка и закупи специализирана машина за извършване ремонтни дейности на асфалтови повърхности, чрез инжекционно запълване и запечатване на дупки с фракции и битумна емулсия.

Общият размер на инвестициите със собствени средства / закупена техника, машини и извършени основни ремонти/ през 2017г. е 278 хил.лв.

Осчетоводеното задължение в размер на 390 хил.лв, представлява остатък от финансова помощ, отпусната по решение на Общински съвет – Бургас, за изкупуване дяловете на „Бургас Шеле Екосервиз“ ООД. Към настоящия момент цитираното задължение е изплатено изцяло, а дружеството е независимо от кредитори и няма задължения към доставчиците.

### **„ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР I –БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 772           | 546           | 557           |
| Общо разходи                | 761           | 548           | 548           |
| Финансов резултат           | 10            | -2            | 9             |
| Собствен капитал            | 222           | 220           | 229           |
| Дълготрайни активи          | 193           | 209           | 233           |

През 2017г. дружеството покрива реализираната загуба от предходната година и завършва отчетния период с печалба, в размер на 9 хил.лв.

Увеличението в приходната част се дължи на повечето предоставени медицински услуги, за което са показателни увеличените с 42% плащания в брой. Всички задължения на дружеството са текущи и се обслужват редовно. През 2017г. „Дентален Център I –Бургас“ ЕООД инвестира собствени средства в размер на 30 хил.лв. за закупуване на два автоклава и опаковъчна машина и ремонт и обзавеждане на кабинети.

### **„ДКЦ - I - БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 1 681         | 1 708         | 1 711         |
| Общо разходи                | 1 664         | 1 703         | 1 701         |
| Финансов резултат           | 15            | 5             | 10            |
| Собствен капитал            | 155           | 160           | 170           |
| Дълготрайни активи          | 509           | 423           | 357           |

През 2017 г. дружеството увеличи двойно печалбата си от предходната година, като реализира финансов резултат от 10 хил.лв.

Въпреки увеличените разходи за персонал, общата стойност на оперативните разходи за 2017г. е намалена. Разходите за персонал са пряко обвързани с личния принос на лекарския състав, респективно с приходите от медицинска дейност, които са увеличени с 19хил.лева.

Получените средства от НЗОК са 83,7% от приходите, а останалите са от кешови плащания и постъпления от сключени договори със здравно-осигурителни фондове. Приходите от отдадени под наем помещения и площи, запазват размера си спрямо предходната година и са отчетени в други приходи.

Общата стойност на инвестираните през 2017 г. собствени средства са в размер на 41 хил.лв., от които 30 хил.лв. за закупуване на медицинска апаратура и 11 хил.лв. за обзавеждане на кабинети и инвентар. С преотстъпления дивидент за 2016г., в размер на 2 376,05лв. е частично заплатен придобития от дружеството ехограф.

## „ДКЦ - II - БУРГАС“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 1 106  | 1 150  | 1 184  |
| Общо разходи         | 1 100  | 1 142  | 1 176  |
| Финансов резултат    | 6      | 8      | 8      |
| Собствен капитал     | 292    | 298    | 306    |
| Дълготрайни активи   | 514    | 514    | 538    |

През 2017г. дружеството запазва размера на реализираната през предходната година печалба, в размер на 8 хил.лв. Приходите от медицински услуги са увеличени с 3%, приходите от наеми запазват своето равнище от предходната година, а приходите от финансираня отчитат размера на амортизациите на придобитите активи. В структурата на общите разходи, с най-голям относителен дял са разходите за персонала.

Всички задължения, отразени в баланса на дружеството за отчетната 2017 г. са краткосрочни и се обслужват редовно. С наличните краткотрайни активи дружеството успява да покрива текущите си задължения и е независимо от кредитори.

През 2017 г. дружеството инвестира в медицинска апаратура, 11 хил.лв. собствени средства, 3 884,34 лв. от преотстъпления дивидент и 54 хил.лв осигурени от бюджета на Община Бургас.

От особена важност за дружеството е обновяването на сградата, поради което през 2017г. се актуализира изготвения проект към Националния доверителен екофонд и към момента се очаква неговото одобрение.

## „КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР-БУРГАС“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 19 814 | 23 429 | 28 947 |
| Общо разходи         | 19 647 | 23 166 | 28 008 |
| Финансов резултат    | 167    | 263    | 939    |
| Собствен капитал     | 11 794 | 12 057 | 12 996 |
| Дълготрайни активи   | 9 655  | 13 160 | 13 394 |

През 2017 г. дружеството е увеличило размера на печалбата си с 676 хил.лв., спрямо 2016г. В структурата на приходите, най-голям е относителния дял на приходите по договор с РЗОК – 98%, а в структурата на разходите – разходите за материали.

Увеличеният обем на работа през 2017г. води до нарастване на приходите с 24% и на разходите с 20%, спрямо предходната година.

Увеличеният размер на вземанията от клиенти със 78% е следствие на неизплатени суми по клинични пътеки, извършени клинични процедури и вложени лекарствени продукти от НЗОК. Задълженията към доставчици също са увеличени с 56%, спрямо предходната година и представляват осчетоводени задължения по сключени договори, в резултат на проведени процедури по реда на Закона за обществените поръчки за доставка на медицинска апаратура.

Общия размер на извършените инвестиции от дружеството са в размер на 1 921 хил.лв. Преотстъпеният дивидент за 2017г., в размер на 131 800,92 лв. е използван за частично плащане на компютърен томограф /скенер/, а разликата до 1 242 хил.лв. е финансирана със средства на дружеството. През 2017г. са извършени и СМР по преустройство на помещенията, предвидени за разполагане на скенера и е изграден втори бункер за линеен ускорител.

Отчетените резултати от дейността определят развитието на дружеството като стабилно, задълженията се покриват с наличните активи, а дейността се финансира изцяло със собствени средства.

### **„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I- БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 545           | 568           | 572           |
| Общо разходи                | 507           | 537           | 555           |
| Финансов резултат           | 34            | 28            | 17            |
| Собствен капитал            | 795           | 823           | 840           |
| Дълготрайни активи          | 902           | 890           | 896           |

През финансовата 2017 г. дружеството реализира печалба в размер на 17 хил.лв. Намалението на печалбата е с 11 хил.лв, спрямо 2016г. и се дължи основно на намалените с 13 хил.лева приходи от наеми, вследствие на прекратени договори с наематели.

Нетните приходи от продажба на услуги са увеличени с 3% спрямо 2016г. Дружеството продължава да работи по договори в областта на трудовата медицина, в резултат на което 15% от приходите от дейността на лечебното заведение са от извършени профилактични медицински прегледи на служители, съгласно изискванията на ЗБУТ.

В разходната част на отчета, с най-голям относителен дял са тези за персонал, които формират 82% от всички разходи за дейността. Увеличение с 13 хил.лв. в резултат на промяна на осигурителните прагове на някои категории персонал и увеличението на минималната работна заплата. Разходите за работни заплати в дружеството са в пряка зависимост от реализираните приходи, съгласно принципите, залегнали във вътрешните правила за работна заплата.

Преотстъпеният от Община Бургас дивидент за 2016 г. в размер на 14 960 лв. е вложен за частично плащане на при закупуване на ултразвуков апарат за диагностика на остеопороза. Със собствени средства, в размер на 6 хил.лв. дружеството закупи медицинска апаратура за нуждите на физиотерапевтично отделение, за офталмологичен кабинет и остеодензитометър.

Лечебното заведение поддържа финансова стабилност, като към 31.12.2017г. няма дългосрочни задължения. Всички задължения в баланса са текущи и се обслужват редовно. Дейността се финансира основно от собствени оборотни средства.

Сред основните акценти в поставените цели и задачи са въвеждането на съвременни методи за диагностика, лечение и рехабилитация в извънболнични условия и постигане на високо качество на медицинската услуга.

## **„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР II- БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 466           | 502           | 460           |
| Общо разходи                | 461           | 501           | 459           |
| Финансов резултат           | 4             | 1             | 1             |
| Собствен капитал            | 175           | 172           | 172           |
| Дълготрайни активи          | 403           | 332           | 335           |

През отчетната 2017 г. дружеството запазва финансовия си резултат, спрямо предходната година и реализира печалба, в размер на 1 хил.лв.

Приходите на дружеството са намалени с 10%, получените средства от НЗОК с 13%, а платените медицински услуги и потребителски такси – с 11% .

Отчетените общи приходи на дружеството през 2017 г. са намалени спрямо 2016 г. с 8%. Намаление се отчита и при разходите за материали с 62% и разходи за персонала с 8%.

Към 31.12.2017 г. дружеството отчита финансова стабилност като няма кредитори и неразплатени просрочени задължения към доставчици. Краткосрочните задължения са текущи и се обслужват според възможностите на дружеството. Забелязва се увеличение на задълженията към доставчици, спрямо предходния отчетен период с 11 хил.лв., които ще бъдат погасени с очакваните постъпления от НЗОК. Забавените плащания от НЗОК, водят до липса на разполагаеми оборотните средства.

През 2017г. дружеството не се е възползвало от възможността да закупи медицинска апаратура с 50% от печалбата си за 2016г. и сумата от 378,78 лв. е внесена в полза на Община Бургас. Със предоставени средства от общината, в размер на 76 хил.лв. дружеството извърши цялостен ремонт на покрива на лечебното заведение.

„Медицински център II – Бургас“ ЕООД няма задължения към финансови институции и несъбираеми дългосрочни вземания. Всички задължения на дружеството са текущи и се обслужват редовно.

### „МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР III- БУРГАС“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 627    | 595    | 3 980  |
| Общо разходи         | 656    | 617    | 5 053  |
| Финансов резултат    | -29    | -22    | -1 073 |
| Собствен капитал     | 4 462  | 4 440  | 3 367  |
| Дълготрайни активи   | 4 655  | 4 576  | 35     |

Отчетната 2017 г. дружеството приключва на загуба от 1 073 хил. лв., в резултат на извършената продажбата на сградата на дружеството, в ж.к. „Меден Рудник“.

През 2017г. е отчетен спад на приходите от медицинска дейност и разходите за персонал, поради доброволно напускане на лекари. Приходите от финансираня са равни на начислените амортизации на дълготрайни активи, закупени по капиталова програма на Община Бургас и неамортизираната част на осчетоводен ремонт на продадената сграда. През 2017г., дружеството изплати дългосрочните си задължения и завършва отчетния период с текущи задължения към персонала, представляващи начислени заплати за м. Декември.

През 2018г. дружеството ще търси възможност за разширяване обхвата на предлаганите услуги по спортна медицина и привличане на специалисти от други направления.

### „СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО ПФЗ-БУРГАС“ ЕООД

| Показатели (хил.лв.) | 2015г. | 2016г. | 2017г. |
|----------------------|--------|--------|--------|
| Общо приходи         | 1594   | 1740   | 1 819  |
| Общо разходи         | 1593   | 1739   | 1 815  |
| Финансов резултат    | 1      | 1      | 4      |
| Собствен капитал     | 283    | 284    | 287    |
| Дълготрайни активи   | 396    | 367    | 342    |

Отчетната 2017г. дружеството приключва с печалба от 4 хил.лв., като увеличава финансовия резултат от предходната година с 3 хил.лв. Видно от представения годишен финансов отчет е налице увеличение на общите приходи от оперативна дейност с 5%, като финансирането от Министерство на здравеопазването за лечение на пациенти с активна форма на туберкулоза е увеличено с 11%. Увеличени са и приходите от продажба на медицински услуги и наем на кабинети с 20%.

Извършените разходи са в пряка зависимост от медицинската дейност, поради което е налице увеличение на разходите за персонала – с 10%. Финансовите разходи се запазват в същия размер, с изключение на разходите за суровини, материали и външни услуги, които са намалени с 5% и разходите за амортизации, които са намалени с 10%.

През 2017 г. „СБАЛ ПФЗ-Бургас“ ЕООД инвестира собствени средства в общ размер на 73 хил.лв., в строително-монтажни дейности, обзавеждане за болнични стаи и медицинска апаратура, от които 40 хил.лева са осигурени от бюджета на Община Бургас. За сметка на преотстъпления дивидент, е закупен дисплей за спиролаб на стойност 588,00 лв.

Съгласно представения баланс към 31.12.2017г. дружеството обслужва своевременно задълженията си към доставчици и персонал, а всички останали задължения са текущи и с краткосрочен характер.

#### **„ЦЕНТЪР ЗА КОЖНО-ВЕНЕРИЧЕСКИ ЗАБОЛЯВАНИЯ- БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 279           | 289           | 266           |
| Общо разходи                | 301           | 302           | 305           |
| Финансов резултат           | -22           | -13           | -39           |
| Собствен капитал            | 72            | 59            | 20            |
| Дълготрайни активи          | 69            | 63            | 56            |

„Център за кожно-венерически заболявания- Бургас“ ЕООД е единственото лечебно заведение в Бургаска област, в което се провежда

болнично лечение на пациенти с кожни и венерически заболявания и което разполага с условия за лежащо болни. Бургаски регион е рисков по отношение на такъв вид заболявания, което предопределя и важността от съществуването на лечебното заведение.

През финансовата 2017 година дружеството увеличава счетоводната загуба с 26 хил.лв. Намалените общи приходи с 23 хил.лв. са резултат от намалени приходи от НЗОК и намалена субсидия от Община Бургас. В лечебното заведение е извършена и отчетена пред НЗОК надлимитна дейност в размер на 7,7 хил.лв., която до момента на изготвяне на отчета не е заплатена. Определеният минимален престой по клинични пътеки е минимум 7 дни, за които дружеството получава общо 470 лв. За ограничаване на разходите, на оваканти длъжности не се наемат нови лица, а се използва наличния трудов ресурс и се преразпределят отговорностите.

Дружеството се стреми да поддържа баланс между текущи активи и текущи пасиви, в съответствие с изпълнение на принципите на действащо предприятие. Лечебното заведение приключва финансовата 2017 г. с неразплатени задължения към доставчици в размер на 35 хил.лв., които представляват 57% от общия размер на задълженията.

#### **„ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ-БУРГАС“ ЕООД**

| <b>Показатели (хил.лв.)</b> | <b>2015г.</b> | <b>2016г.</b> | <b>2017г.</b> |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Общо приходи                | 2 341         | 2 485         | 2 482         |
| Общо разходи                | 2 339         | 2 479         | 2 481         |
| Финансов резултат           | 2             | 6             | 1             |
| Собствен капитал            | 340           | 345           | 343           |
| Дълготрайни активи          | 57            | 74            | 67            |

През 2017г. дружеството приключва с финансов резултат от хиляда лева, който е намален спрямо предходната година с 5 хил. лв. и е в резултат от намаление на получената държавна субсидия със 138 хил.лв. През

м.февруари 2018г. от Министерство на здравеопазването е преведена сума от 106 хил.лв., която ще се отрази при съставяне на ГФО за 2018г. По отношение на реализираните приходи от дружеството се констатира увеличение с 14% в приходите от такси за медицински удостоверения и в приходите от други медицински услуги. Общите разходи поддържат почти едно и също ниво и през отчетния и през предходния период.

Задълженията на дружеството са с текущ характер и се обслужват редовно.

През 2017 г. дружеството инвестира преотстъпения дивидент от Община Бургас в размер на 2 965,68 лв. за частично плащане при закупуване на медицинско оборудване и инвестира собствени средства в размер на 28 хил.лв, като по-голямата част от средствата са използвани за текущи ремонти на сградата на лечебното заведение.

За извършваната научно-изследователска дейност и клинични изпитвания на лекарства в областта на психичното здраве, през 2017г., в дружеството са постъпили 182 хил.лв.

През 2018г. ръководството ще продължи да търси възможности за участие по проекти и инициативи, насочени към удовлетворяване на потребителите на психично здравна помощ.

Към настоящата докладна записка са приложени всички годишни финансови отчети на общинските търговски дружества, изготвени на принципа за действащо предприятие, заедно с годишните доклади за дейността на управителите, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство. Приемането на годишните финансови отчети е от компетенциите на Общински съвет-Бургас, в качеството му на Общо събрание.

Предвид изложеното и на основание чл.137, ал.1, т.3 от Търговски закон и чл.12, т.17 от Наредба за условията и реда за упражняване правата на собственост в търговски дружества, участието в граждански дружества и

сключването на договори за съвместна дейност от Община Бургас, предлагам Общински съвет - Бургас в качеството си на упражняващ правата на едноличния собственик на капитала в търговските дружества със сто процента общинско участие, да вземе следните

## **РЕШЕНИЯ:**

I. **Приема** годишните финансови отчети за 2017г. на търговските дружества със сто процента участие на Община Бургас в капитала, както следва:

1. „Благоустройствени строежи” ЕООД
2. „Бургасбус” ЕООД
3. „Бургаски пазари” ЕООД
4. „Дезинфекционна станция - Бургас” ЕООД
5. „Иновационни системи - Бургас“ ЕООД
6. „Обреден комплекс” ЕООД
7. „Хляб и хлебни изделия” ЕООД
8. „Чистота” ЕООД
9. „Дентален център -1 Бургас” ЕООД
10. „Диагностично-консултативен център I -Бургас” ЕООД
11. „Диагностично-консултативен център II- Бургас” ЕООД
12. „Комплексен онкологичен център - Бургас” ЕООД
13. „Медицински център I -Бургас” ЕООД
14. „Медицински център II- Бургас” ЕООД
15. „Медицински център III- Бургас” ЕООД
16. „Специализирана болница за активно лечение по пневмофтизиатрични заболявания - Бургас” ЕООД
17. „Център за кожно-венерически заболявания - Бургас” ЕООД
18. „Център за психично здраве - Бургас” ЕООД.

II. **Задължава** управителите на общинските търговски дружества да публикуват в Търговския регистър годишните финансови отчети, приети от Общото събрание в изпълнение на чл.38, ал.1, т.1 от Закона за счетоводството.

**С уважение,**

**КРАСИМИР СТОЙЧЕВ**  
**ЗАМ.-КМЕТ „ФИНАНСИ, БЮДЖЕТ И ИКОНОМИКА”**