



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
БУРГАС



За издана

от съвета

28.05.18г.

ДОКЛАД



ОТ

Валки ПК

04.07.18г.

ДИМИТЪР НИКОЛОВ НИКОЛОВ
КМЕТ НА ОБЩИНА БУРГАС

**ОТНОСНО: ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА И НА
СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА
ОБЩИНА БУРГАС КЪМ 31.12.2017 г.**

УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,

На основание чл. 140, ал. 1, от Закона за публичните финанси, чл. 44, ал. 1, т. 7 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 9, ал. 1 от Закона за общинския дълг и чл. 44, ал. 1, ал. 2 и ал. 3 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 сборния годишен отчет за изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз на община Бургас, за периода 01.01.2017 г.- 31.12.2017 г.

Бюджетът на община Бургас за 2017 година е разработен в съответствие с разпоредбите на Закона за публичните финанси /обн., ДВ, бр. 15 от 15.02.2013 г./; 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 /приета с Протокол №28/2013 г./; Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 година /обн., ДВ, бр. 98/09.12.2016 г./; Постановление № 374 от 22.12.2016 г. на Министерския съвет за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2017 г. Решение на Министерски съвет №920/02.11.2016 г. - за изменение и допълнение на Решение №304 от 2016 г. на Министерски съвет за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2017 г., и е приет с решение по т. 10 на заседание №23/31.01.2017 г. на Общински съвет – Бургас.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета и сметките за средствата от Европейския съюз е съставен съобразно българското законодателство и указанията на дирекция „Държавно съкровище“ към Министерство на финансите дадени с ДДС №07/22.12.2017 г. - Годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2017 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2017 г. на бюджетните организации.

В изпълнение на чл. 130д ал.1 от Закона за публичните финанси и чл. 52 ал.1 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 е извършен анализ на наблюдаваните от Министерството на финансите показатели. Отчетените към 31.12.2017 г. стойности на община Бургас, отразяват финансова стабилност, самостоятелност и устойчивост, висока събираемост на приходната и умерено изпълнение на разходната част на бюджета.

В докладът на БАКР – Агенция за кредитен рейтинг е отделено специално внимание на увеличения дял на собствените приходи в общите постъпления, ръста на приходите от общински данъци и такси, без да има завишаване в ставките, отчетения положителен оперативен резултат, благоприятното позициониране на Общината в сравнителен план спрямо другите общини в България и факта, че по отношение на общите приходи на глава от населението, община Бургас е на челно място за страната. Отчетена е оценката на държавния риск на страната и влиянието му върху община Бургас за ограничаване на присъдения дългосрочен и краткосрочен рейтинг. Решението на Рейтинговия комитет към БАКР е за запазване на присъдените рейтинги - Дългосрочен кредитен рейтинг ВВВ, перспектива: стабилна, краткосрочен кредитен рейтинг А-2; Дългосрочен рейтинг по национална скала АА- (BG), перспектива: стабилна, краткосрочен рейтинг по национална скала А-1+ (BG).

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на община Бургас за 2017 г. и изрази одитно становище: „Без резерви“ в проектодоклада.

Информацията в сборния отчет консолидира годишните отчети за касово изпълнение на бюджета на Общината и второстепенните и разпоредители и представя изпълнението на основните параметри по бюджета към 31.12.2017 година. Данните са съпоставени с изпълнение на показателите за същия отчетен период на предходната 2016 г.

По бюджета на първостепенния разпоредител община Бургас към 31.12.2017 г. има 135 второстепенни разпоредители, в т.ч. 3 бр. нови – ОУ „Александър Георгиев – Коджакафалията“, Център за социална рехабилитация и интеграция за лица с психични разстройства и Общински музей „Авиомузей – Бургас“, а Начално училище „Д-р Петър Берон“ се обедини с Основно училище „Св. Климент Охридски“ кв. Рудник .

Планираният начален бюджет на община Бургас за 2017 г. е в размер на 173 067,4 хил. лв., а индикативният годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз - 46 767,4 хил. лв.

Уточненият план по бюджета към 31.12.2017 г. е в размер на 195 613,2 хил. лв., като промяната се дължи на получени и предоставени трансфери и средства от

Министерства и ведомства и на корекции по функции, отразяващи решения на Общинския съвет и заповеди на Кмета.

На основание на данните от годишния отчет, изпълнението на бюджета към 31.12.2017 г. е в размер на **174 391,6 хил. лв.** / при **181 305,6 хил. лв.** към 31.12.2016г./, в т.ч. – за държавни дейности – **86 795,0 хил. лв.** /при **76 975,9 хил. лв.** към 31.12.2016г./; за местни дейности /вкл. за дофинансиране на държавни дейности/ - **87 596,6 хил. лв.** /при **104 329,7 хил. лв.** към 31.12.2016г./ .

ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА

Приходната част на Бюджет 2017 година е формирана на база собствените приходи на Общината, бюджетните взаимоотношения с Централния и с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз, дългово и друго финансиране.

В изпълнение на чл. 51 от ЗДБРБ за 2017 г. са определени бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет - субсидии за държавно делегираните дейности, трансфери за местни дейности и целева субсидия за капиталови разходи. Увеличеният размер на общата субсидия за държавно делегирани дейности през 2017 г. спрямо 2016 г. се дължи на промяна в стандарти във функции „Образование“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и нарастване на средствата във функция „Общинска администрация“.

Собствените приходи са формиращи съобразно действащата нормативна уредба. Съгласно чл. 45, ал. 1 от Закона за публичните финанси в структурата на приходната част на общинския бюджет са включени средства от данъци, такси, разпореждане с имущество, права и услуги, предоставени от Общината, глоби, лихви, неустойки, помощи и дарения от страната и чужбина, други постъпления. Постъпленията през 2017 г. от местни данъци са нараснали с 13,8%, а от общински такси - с 11,9% спрямо тези от предходната година; приходите от такса битови отпадъци са на база определения размер от Общинския съвет; приходите от такси за ползване на детски заведения и социални услуги са съобразени с натуралните показатели /брой ползватели на услуги/; приходите от собственост се формират на база годишна програма за управление на общинската собственост. Ръстът на собствените приходи през 2017 г. спрямо 2016 г. е в размер на 11,9 %, надвишава средния за страната, който е 9,5 % по данни на Агенция за кредитен рейтинг (БАКР).

Задължения по кредити на община Бургас, поети с решение на Общински съвет са обслужвани редовно в изпълнение изискванията на Закона за общинския дълг и Закона за публичните финанси.

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

- 1. Неданъчни приходи – 307,1 хил. лв.** /при 288,9 хил. лв. към 31.12.2016 г./ в т.ч.:

- ✓ приходи от собственост – 201,0 хил. лв. /при 213,6 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- ✓ приходи от глоби, санкции и други неданъчни приходи/ вкл. ДДС и други данъци/ – /-0,6 хил. лв. /при 5,9 хил. лв. към 31.12.2016 г./,
- ✓ приходи от помощи и дарения в размер на 106,7 хил. лв. /при 69,4 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

2. Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет – 85 982,5 хил. лв., в т.ч.:

- ✓ обща субсидия за делегираните от държавата дейности – **81 473,8 хил. лв.** /при **72 490,2** хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. съгласно чл. 51 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г. – 75 190,9 хил. лв. и промени по бюджетните взаимоотношения за осигуряване на средства за присъдена издръжка; изплащане пътни разходи на правоимащи болни; средства по програми на МОН и МЗ - 6 282,9 хил. лв.
- ✓ целеви трансфери – **3 308,7 хил. лв.** - субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози, компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години., компенсация за безплатни или намалени цени пътувания и **1 200 хил. лв.** – средства за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от стихийни бедствия.

3. Трансфери от/за бюджети и за сметки за средства от Европейския съюз - 568,0 хил. лв./ 1 052,6 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч.:

- ✓ получени трансфери:
 - от Областна управа за парламентарни избори 2017 г. – 314,3 хил. лв.;
 - от Агенция по заетостта – 147,4 хил. лв.;
 - от МОН – 71,9 хил. лв., в т.ч. за "Регионално състезание най-добър млад строител" в ПГСАГ „Кольо Фичето“ – 3,6 хил. лв., за надписване на училищен автобус – 0,4 хил. лв., по програма на Агенция за социално подпомагане - 67,9 хил. лв.;
 - от Министерство на труда и социалната политика – Агенция за хората с увреждания – 12,3 хил. лв.;
 - от Министерство на здравеопазването по Програма за превенция на употребата на наркотици на местно ниво – 1,3 хил. лв.;
 - от Министерство на културата – 28,9 хил. лв., в т.ч.: по договор за изпълнение на дейности и отговорности при осъществяване на държавна политика в областта на библиотечно-информационно обслужване за Рег. библиотека "П. Яворов" – 4,4 хил. лв., за реализиране на проучвания и изложби от Регионален исторически музей – Бургас – 24,5 хил. лв.

- ✓ предоставени трансфери:
- средства по оперативни програми – /-/ 8,1 хил. лв.

4. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – /-/ 26,2 хил. лв.

5. Финансиране на бюджетното салдо - /-/ 36,3 хил. лв.

ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

1. Данъчни приходи

Отчетените данъчни приходи през 2017 г. заемат 43,7% от собствените приходи на община Бургас. При планирани 36 683,6 хил. лв. в номинално изражение отчетът е 38 883,3 хил. лв., а изпълнението - 106 %: /за 2016 г. изпълнението е 105,5 %/. Ръста на данъчните приходи се дължи основно на увеличената събираемост на данъка върху недвижимите имоти, данъка при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин и данъка върху превозните средства. Отчетените приходи към 31.12.2017 г. спрямо изпълнението към 31.12.2016 г. от данъка върху недвижимите имоти са нараснали с 6 %, от данъка върху превозните средства – с 5,2 %, а от данъка при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – с 33,75%. Увеличение с 47,9% се наблюдава при приходите от окончателен годишен(патентен) данък, което се дължи на отчитане на допълнителния приход от въведения от 2017 г. данък върху таксиметровия превоз на пътници.

ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ	Отчет към 31.12.2016 г.	Отчет към 31.12.2017 г.
ИМУЩЕСТВЕНИ И ДРУГИ МЕСТНИ ДАНЪЦИ	33 440 497	38 050 885
- данък върху недвижими имоти	12 770 742	13 538 952
- данък върху наследствата	0	0
- данък върху превозните средства	10 724 834	11 280 495
- данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	9 639 438	12 893 085
- туристически данък	305 483	338 353
ОКОНЧАТЕЛЕН ГОДИШЕН (ПАТЕНТЕН) ДАНЪК	562 319	831 555
ДРУГИ ДАНЪЦИ	-9 799	854
ВСИЧКО ДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:	33 993 017	38 883 294

2. Неданъчни приходи

Неданъчните приходи включват приходи и доходи от собственост; общински такси; постъпления от продажба на нефинансови активи; приходи от концесии; помощи и дарения от страната; глоби, санкции и наказателни лихви; внесени ДДС и други данъци върху продажбите; други приходи.

Отчетените неданъчните приходи към 31.12.2017 г. са в размер на **50 118,9 хил. лв.** /45 561 хил. лв. към 31.12.2016 г./, което е 97,4 % спрямо плана /91,4 % за 2016 г./

През 2017 г. с изпълнение над 100% спрямо плана са приходите от общински такси, от глоби, санкции и неустойки, от продажба на нефинансови активи и от концесии, в т.ч. като номинална стойност значително нараснали са приходите от продажба на услуги, стоки и продукция; от такси за ползване пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др., от такси за предоставени технически услуги и други. Приходите от такса битови отпадъци са нараснали с 9,8%, а изпълнението спрямо предвидените в Бюджет 2017 е 96,5% /92,7 % изпълнение в Бюджет 2016/.

По отношение на приходите от продажба на услуги, стоки и продукция, реализирани от общинските предприятия през 2017 г. в номинално изражение с най-голям ръст са тези на ОП „Транспорт“ и ОП „Чистота еко“. Приходите на ОП „Туризъм“ и ОСП „Морски знаци“ имат сезонен характер и изпълнението им зависи в голяма степен от метеорологичните условия.

**Приходи и доходи от собственост, реализирани от общински предприятия
по бюджета на община Бургас през 2017 г.**

Предприятие	приходи от продажба на услуги, стоки и продукция		приходи от наеми на имущество		приходи от наеми на земя	
	2017 г.	2016 г.	2017 г.	2016 г.	2017 г.	2016 г.
ОП "Общински имоти"	182 232	180 418	1 545 671	1 552 159	1 180 000	1 095 000
ОП "Спортни имоти"	58 550	3 472	793 321	627 117		
ОП "Летен театър, фестивали и концерти"	14 425	5 318	333 881	324 252		
ОСП "Морски знаци"	83 322	95 748				
ОП "Транспорт"	4 295 424	3 524 324	44 005	26 736		
ОП "Туризъм"	853 483	1 129 424		180		
ОП "Чистота еко"	1 505 192	1 040 423				

За 2017 г. приходите на ОП „Транспорт“ са нараснали с 21,9% и зависимост от вида на предоставените услуги са:

- ◇ Приходи от „Синя зона“ – 2 656 206 лв., с ръст 44,7% спрямо 2016 г.
- ◇ Приходи от репатриращи автомобили – 434 955 лв.
- ◇ Приходи от паркинги и гаражи – 829 131 лв.
- ◇ Приходи от Автогара Юг – 405 218 лв.
- ◇ Приходи от Вело Бургас – 13 917 лв.

Намалението на приходите от лихви по текущи банкови сметки и срочни депозити не оказва съществено влияние, поради малкия им относителен дял в планираните приходи.

Внесенят Данък върху добавената стойност през 2017 г. в сравнение с 2016 г. е с 5,5 % по-малко, а приходите от глоби, санкции и наказателни лихви са нараснали с 15,3 % .

3. Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет – 5 290,1 хил. лв., от които:

- ✓ **Трансфери за местни дейности - 1 496,1 хил. лв.**
 - обща изравнителна субсидия - 1 391,3 хил. лв.;
 - трансфер за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища – 104,8 хил. лв.
- ✓ **Целеви субсидии за капиталови разходи – 1 439,4 хил. лв.,** използвани за изграждане на Спортен комплекс „Славейков“ и за реконструкция общински път Банево-Изворище;
- ✓ **Получени целеви трансфери – 2 367,4 хил. лв.** – за непредвидени и/или неотложни разходи за предотвратяване и преодоляване на последиците от бедствия и аварии

4. Трансфери от/за бюджети и за сметки за средства от Европейския съюз - 9 644,3 хил. лв., в.т.ч :

- ✓ **трансфери между бюджети – 2 913,3 хил. лв.**

❖ получени трансфери – 3 475,9 хил. лв.:

- от ИА „Пътна инфраструктура“ за текущ ремонт и зимно поддържане – 195,5 хил. лв.;
- от МОН, ЦОИДУЕМ – 1,6 хил. лв.;
- от Министерство на културата – 14,7 хил. лв.: подпомагане по програма "Мобилност " за Младежки културен център - 0,5 хил. лв.; за проект "Фолклорна импресия" ПФА "Странджа" – 4,2 хил. лв. и за подпомагане на Културна програма – 10 хил. лв.
- трансфери от други общини - отчисления по Закона за управление на отпадъците – 2 917,4 хил. лв.;
- от МОСВ - по проект Екологични превозни средства – 261,7 хил. лв.;
- от Община Варна и от Община Руен във връзка с бедствието за възстановяване на щети или подпомагане на пострадалите при наводнението – 85,0 хил. лв.

❖ предоставени трансфери - /-/ 562,6 хил. лв., по решения на Общинския съвет:

- на държавни културни институти, на основание сключени договори между община Бургас и Министерство на културата и в изпълнение на чл. 5, ал. 2 от Закона за закрила и развитие на културата – 250 хил. лв.

- в т.ч.: Оперно-филхармонично дружество – 90 хил. лв., ДТ „Адриана Будевска“ – 120 хил. лв., Държавен куклен театър - 40 хил. лв.;
- на МРРБ по проект „Красива България“ за проект "Подобряване на социалната инфраструктура на ДГ "Калинка" - кв. Рудник – 101,3 хил. лв.;
 - по договори с Министерство на културата, във връзка с културната програма на Общината - на Държавен куклен театър, НУМСИ „Проф. Панчо Владигеров“ – 29,8 хил. лв.;
 - на Университет "Проф. Асен Златаров"- 30,4 хил. лв., в т.ч. за обучение на студенти за ИТ сектор – 28,4 хил. лв., за провеждане на конференция на тема "Да мислим екологично за бъдещето" - 1,5 хил. лв. и за награждаване по повод 50-годишния юбилей на Колеж по туризъм при Университет "Проф. д-р Асен Златаров" – 0,5 хил. лв.
 - на МОСВ – Съфинансиране по проект "Мерки за енергийна ефективност в административна сграда, находяща се на ул. "Перушица" №67, ет. 3 на РИОСВ – 19,2 хил. лв.
 - на ОД на МВР за полицейския състав на звеното определено за охрана – 131,9 хил. лв.

✓ **трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз** - предоставени трансфери за съфинансиране и разходи по оперативни програми /-/ **1 655,0 хил. лв.**

✓ **трансфери от ПУДООС – 8 386,0 хил. лв.**

5. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от европейския съюз – 81,8 хил. лв.

6. Финансиране на бюджетното салдо

- ✓ **предоставена/възстановена временна финансова помощ** – възстановени средства по предоставени по решения на Общински съвет - Бургас временни финансови помощи - **1 260 хил. лв.**
- ✓ **придобиване на дялове, акции и съучастия** – /-/ **300 хил. лв.** - по решения на Общински съвет - Бургас
- ✓ **събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове** – **22,3 хил. лв.**
- ✓ **друго финансиране** - /-/ **2 913,3 хил. лв.**
- ✓ **общински дълг**

Усвоените средства по дълга в периода 01.01.-31.12.2017 г. са размер на 6 796,4 хил. лв. – част от лимит по кредитната линия предоставена от „Сосиете Женерал Експресбанк“ АД, поет като задължение с решение по т.11 от протокол №6/17.12.2015 г. и решение по т. 3 от протокол №30/29.08.2017 г. на Общински съвет – Бургас.

През 2017 г. своевременно са погасени всички дължими суми по заеми, поети с решение на Общински съвет – Бургас. Общият размер на погашенията по общинския дълг е 5 987,4 хил. лв., в т.ч. 837,9 хил. лв.- лихви и такси и 5 149,5 хил. лв. – главници. Изцяло е погасено задължението към Общинска банка по договор за дългосрочен инвестиционен банков кредит с начален размер 10 000 хил. лв. На основание чл. 84, ал. 3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г., размерът на временния безлихвен заем е намален от 3 163 188,49 лв. на 632 637,70 лв.

Подробното разпределение на извършените разходи за погасяване на задължения по общинския дълг е представено в таблицата:

Кредитор	2017 г.	
	разходи за лихви	разходи за главници
Общинска банка АД	28 207	1 250 560
ФОНД "ЕНЕРГИЙНА ЕФЕКТИВНОСТ"	38 463	603 340
ЕБВР	388 025	2 004 299
ФЛАГ -I-ви заем	50 066	324 000
ФЛАГ -II-ри заем	73 713	441 600
SG Експресбанк - JESSICA	12 978	76 000
SG Експресбанк	101 709	149 306
БУЛСЕРВИЗ ООД - лизинг	3 548	64 429
СТАР МОТОРС - лизинг	2 699	24 737
SG Експресбанк - JESSICA	10 278	
SG Експресбанк	127 679	
МФ –Временен безлихвен заем		210 879
Общо:	837 365	5 149 150

Съотношението - годишен размер на плащанията по дълга спрямо средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години е - 5,49% и е много под допустимата стойност съгласно чл. 32 ал. 1 от Закона на публичните финанси - до 15%. /за 2016 г. показателя е в размер на 8.8% /

7. Просрочените вземания за отчетния период са в размер на 4 664,3 хил. лв., в т.ч.:

- ✓ публичните общински вземания в размер на 9,3 хил. лв. Тук са отнесени вземания от неплатени такси за ползване на детски градини в населени места със смесено население, социално слаби и безработни лица в кв. Рудник и с. Равнец;
- ✓ вземания от клиенти - 1 534,4 хил. лв. Към тях са отнесени задължения за наеми от отдадени общински жилищни имоти, помещения в спортни зали и конна база;
- ✓ вземания от концесии и наеми – 2 113,0 хил. лв. Тук са включени задълженията от неплатени наеми за ползване на ученически столове за хранене и други;

- ✓ други просрочени вземания – 1 007,6 хил. лв. – отразени суми от неразпределени дивиденди, както и съдебни вземания от спечелени дела.

За намаляване на размера на просрочените вземания са предприети мерки за наблюдение, засилване на контрола и завеждане на съдебни дела.

Към 31.12.2017 година Община Бургас няма просрочени задължения.

Преходният остатък по банкови сметки към 31.12.2017 г. е както следва:

- наличности по бюджетни банкови сметки – 1 050,8 хил. лв.;
- наличности по сметки за чужди средства – 2 282,8 хил. лв.;
- средства по депозити – 22 804,4 хил. лв.;
- наличности по сметки за средства от Европейския съюз - 11 578,7 хил. лв.

РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА

Извършените разходи за държавно делегирани дейности са съобразени с планираните натурални и стойностни показатели, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 година, решения и постановления на Министерския съвет, указанията на Министерството на финансите и приетият Бюджет за 2017 г. на община Бургас с решение на Общински съвет – Бургас по т. 10 от Протокол №23/31.01.2017 г.

Разходите за местни дейности са обезпечени с общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, общата изравнителна субсидия, преходния остатък и заемни средства. Част от общинските приходи са насочени за дофинансиране на държавно делегирани дейности във функции „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“, „Здравеопазване“, „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ поради ниски разходни стандарти.

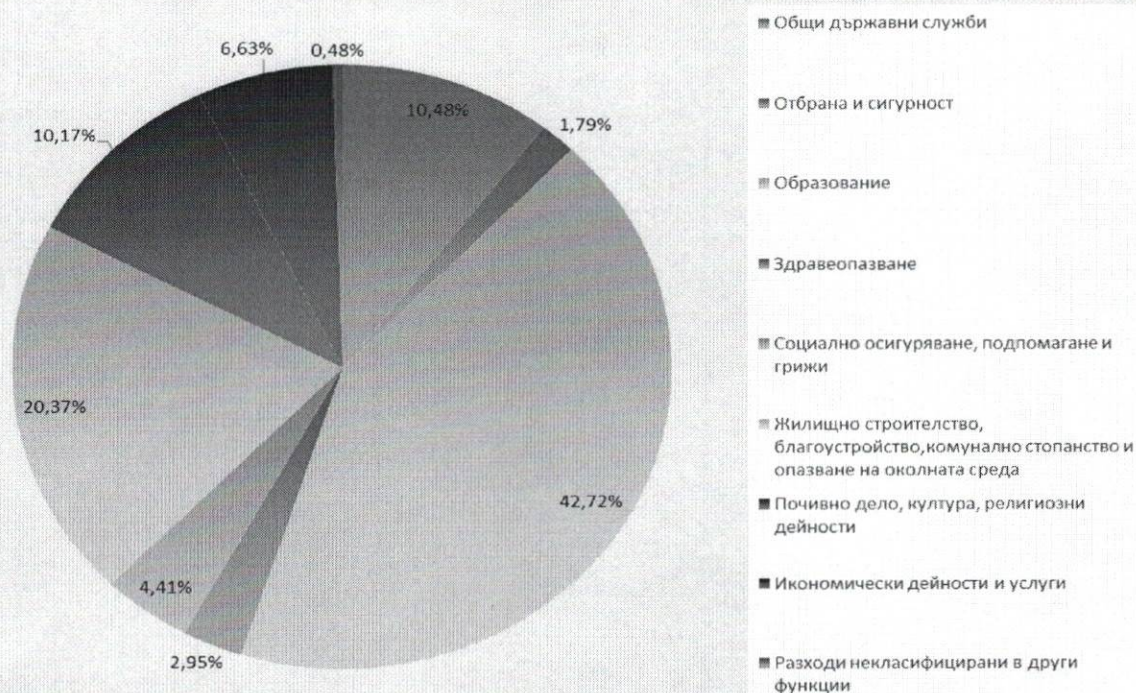
Началният план на разходите на община Бургас за 2017 г. е 173 067,4 хил. лв. Уточненият план възлиза на 195 613,2 хил. лв., от които за държавно делегирани дейности – 89 821,3 хил. лв., за местни дейности – 101 024,1 хил. лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 4 767,9 хил. лв.

Отчетът на Общината към 31.12.2017 г. е в размер на 174 391,6 хил. лв., в т.ч. за делегирани дейности от държавата – 86 795,0 хил. лв., за местни дейности – 83 608,5 хил. лв. и за дофинансиране – 3 988,1 хил. лв.

Разпределение на разходите по функции

Функция	2017 г.	2016 г.
Общи държавни служби	18 283 335	19 521 450
в т.ч. Общински съвет	791 468	789 953
Отбрана и сигурност	3 120 663	3 031 194
Образование	74 495 166	67 705 645
Здравеопазване	5 142 129	5 159 057
Социално осигуряване, подпомагане и грижи	7 695 470	7 434 179
Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда	35 528 192	45 626 769
Почивно дело, култура, религиозни дейности	17 733 392	15 363 403
Икономически дейности и услуги	11 555 363	16 449 794
Разходи неklasифицирани в други функции	837 897	1 014 121
Всичко разходи	174 391 607	181 305 612

Разпределение на разходите по функции - отчет към 31.12.2017г.



Отчетените през 2017 г. разходи във функции „Общи държавни служби“, „Отбрана и сигурност“, „Здравеопазване“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ запазват нивата от 2016 г. Нарастване си наблюдава във функция „Образование“, произтичащо от приоритетите в държавното управление, което намира отражение и в стандартите за делегираните от държавата дейности по образование. С предоставените средства се насърчават реформите в сектора и реализират мерки за гарантиране на равен достъп до качествено образование и професионална подготовка. По-малкият размер на разходите във функции „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ и „Икономически дейности и услуги“ се дължи на намаление на разходите за капиталови програми и текущи разходи със средства от държавния бюджет и средства от ПУДООС. През 2017 г. със 176 хил. лева по-малко са разходите за лихви по общинския дълг.

Изпълнение на бюджета по видове разходи

Видове разходи	Отчет 2017 г.	Отчет 2016 г.
Заплати, осигуровки и други възнаграждения	82 413 546	74 107 232
Издръжка	58 677 456	59 210 349
Платени данъци, такси и административни санкции	1 190 683	1 372 458
Разходи за лихви по заеми	837 897	1 014 121
Стипендии	883 893	811 780
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	7 893 615	8 323 266
Субсидии за нефинансови предприятия	1 015 123	757 820
Субсидии на организации с нестопанска цел	2 344 932	2 446 375
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	89 579	110 090
Капиталови разходи	19 044 883	33 152 121
Всичко разходи	174 391 607	181 305 612

1. Функция „Общи държавни служби“

Отчетените в тази функция разходи към 31.12.2017 г. са в размер на 18 283,3 хил. лв. /към 31.12.2016 г. - 19 521,5 хил. лв./ и са разпределени по дейности както следва:

✓ Група „Изпълнителни и законодателни органи“

❖ Държавни и общински служби и дейности по изборите

Изразходени са 316,7 хил. лв. по делегирани от държавата дейности за провеждане на Парламентарни избори 2017 г.;

❖ Общинска администрация

Отчетът за разходите в дейността към 31.12.2017 г. е в размер на 17 123,4 хил. лв.;

Разходите за заплати, осигуровки и други възнаграждения към 31.12.2017 г. са нараснали с 2,7% и са в размер на 7 105,7 хил. лв., в т.ч. - 2 402,9 хил. лв. за дофинансиране на държавно делегираните дейности /към 31.12.2016 г. - 6 915,7 хил. лв., в т.ч. - 2 296,1 хил. лв. за дофинансиране /;

Издръжката на общинска администрация е в размер на 3 229,9 хил. лв. /към 31.12.2016 г. - 4 173,9 хил. лв./;

Изплатените помощи по решение на Общинския съвет са 5 173,0 хил. лв., /5 479,4 хил. лв. към 31.12.2016 г./;

Платените данъци, такси и административни санкции към 31.12.2017 г. са в размер на 795,8 хил. лв. /към 31.12.2016 г. - 1 081,2 хил. лв./;

Капиталовите разходи са в размер на 819,0 хил. лв. /342,2 хил. лв. към 31.12.2016 г./ и са за закупуване на компютри, машини, съоръжения, оборудване, програмни продукти, транспортни средства и земя.

❖ Общински съвет

Разходите на Общински съвет – Бургас са в размер на 791,4 хил. лв., в т.ч. 717,1 хил. лв. - за заплати, осигуровки и други възнаграждения, 74,3 хил. лв. – за издръжка /към 31.12.2016 г. - 789,9 хил. лв., в т.ч. 721,9 хил. лв. - за заплати, осигуровки и други възнаграждения, 68,0 хил. лв. – за издръжка и данъци/.

❖ Международни програми и спазумения, дарения и помощи от чужбина

Отчетените разходи са в размер на 7 хил. лв. /при /-/ 9,3 хил. лв. към 31.12.2016 г./ Стойността е отрицателна поради възстановени средства за командировки в чужбина по бюджета, като верифициран разход по проекти по оперативни програми/;

❖ Други изпълнителни и законодателни органи

Разходите са извършени за издръжка на Местната комисия по жилищно-спестовни влогове и са в размер на 44,8 хил. лв.

2. Функция „Отбрана и сигурност“

Извършените разходи към 31.12.2017 г., отчетени във функцията са в размер на 3 120,7 хил. лв. /към 31.12.2016 г. – 3 031,2 хил. лв./.

✓ Група „Полиция, вътрешен ред и сигурност“

❖ Други дейности по вътрешната сигурност

За други дейности по вътрешната сигурност са изразходени 250,1 хил. лв., от които 185,9 хил. лв. за делегирани от държавата дейности и 64,2 хил. лв. - за местни дейности. Финансирана е дейността на местната комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните, на центровете за

социална превенция и консултативни кабинети, на Детска педагогическа стая и Районни полицейски инспектори, общински съвет по наркотични вещества, местната комисия за борба с трафика на хора. Изплатени са средства по договор между Областна Дирекция на Министерство на вътрешните работи и община Бургас за полицейския състав на звеното определено за охрана.

✓ **Група „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии“**

❖ **Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности**

Извършените разходи в размер на 130,5 хил. лв./ към 31.12.2016 г. - 102 хил. лв./ са изцяло за делегирани от държавата дейности и осигуряват финансово Пунктовете за управление по Постановление на Министерски съвет № 351, денонощни оперативни дежурни съгласно Постановление на Министерски съвет № 212/1993 г., офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия.

❖ **Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии**

За превантивни дейности по почистване на речни корита, канали и дерета, удълбаване с техника, премахване на наноси, закупуване на работен инструментариум и други материали в населените места и превантивни дейности при пожари, земетресения и други бедствия са разходени 14,1 хил.лв.

❖ **Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии**

За ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и наводнението от 25.10.2017 г. са извършените разходи към 31.12.2017 г. са 2 704,9 хил. лв., в т.ч. за текущ ремонт – 1 256,2 хил. лв и за капиталови разходи – 1 334,9 хил. лв. за отводнителен колектор за предотвратяване наводненията в кв.Лозово и кв.Д.Езерово- СОМАТ и дублиране на съществуващ отводнителен колектор ул.Ружа, кв.Лозово.

❖ **Доброволни формирования за защита при бедствия**

Със средства в размер на 21,1 хил. лв. са закупени материали за държавно делегираната дейност на доброволците за осъществяване на плана за защита при бедствия.

3. Функция „Образование“

С влизане в сила на новия Закон за предучилищното и училищното образование и Закона за професионалното образование и обучение през 2017 година се промениха наименованията на част от стандартите за финансиране на държавно делегираните дейности във функция „Образование“. Полученият финансов ресурс е разпределен по бюджетите на учебните заведения съгласно одобрените формули и правила за разпределение на средствата по единните

разходни стандарти във функция „Образование“ и указанията на Министерство на финансите.

Общите разходи във функция „Образование“ към 31.12.2017 г. са в размер на 74 495,2 хил. лв. /при 67 705,6 хил. лв. към 31.12.2016 г./ и осигуряват финансово дейността на 33 детски градини, 47 училища, 2 ученически общежития, Център за специална образователна подкрепа /поема функциите на Помощно училище „Отец Паисий“/ и Център за подкрепа на личностното развитие/поема функциите на Общински детски комплекс/.

Структурата на разходите към 31.12.2017 г. във функцията, по икономически елементи е както следва:

Разходи по бюджета във функция "Образование"

	Отчет 2017 г.	Отчет 2016 г.
Видове разходи		
Заплати, други възнаграждения и осигуровки	58 107 432	50 917 742
Издръжка	13 481 825	12 245 413
Стипендии	883 893	811 780
Обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет	76 300	30 000
Капиталови разходи	1 945 716	3 700 710
Всичко разходи	74 495 166	67 705 645

Извършените разходи за детски градини са в размер на 20 227,4 хил. лв., в т.ч. за държавно делегирани дейности - 15 626,3 хил. лв. /14 523,8 хил. лв. за 2016 г./ и 4 601,2 хил. лв. за местни дейности /4 810,4 хил. лв. за 2016 г./. Разходите за възнаграждения на персонала са нараснали с 9,3%, а издръжката с 4%.

Към 31.12.2017 г. разходите за осъществяване на дейности по училищно образование са в размер на 52 622,7 хил.лв. /45 577,2 хил. лв. за 2016 г./, в т.ч. 51 983,0 хил. лв. за държавно делегирани дейности. За дофинансиране са изразходени 639,7 хил. лв., в т.ч. за покриване на разходи в училища с маломерни паралелки, за закупуване на учебници, по програма на Общината за ранно чуждоезиково обучение, за капиталови разходи.

По видове училища разпределението на разходите е както следва:

- Подготвителни групи в училища – 621,0 хил. лв.
- Специални училища – 480,3 хил. лв.
- Общообразователни училища – 41 439,2 хил. лв.
- Професионални гимназии – 10 000,1 хил. лв.
- Общежития – 82,1 хил. лв.

През 2017 г. в Бургас отвори врати ново училище - Основно училище „Александър Георгиев-Коджакафалията“, чиито бюджет беше финансиран изцяло за сметка на собствени средства.

През 2017 г. община Бургас продължи изпълнението на общински програми в образованието - за награждаване на педагози за принос в развитието на община Бургас, за ранно чуждоезиково и компютърно обучение, програма "Деца със СОП", програма за здравословно хранене в детски заведения и училища; общински празничен и спортен календар, юбилеи на учебни и детски заведения, за които бяха осигурени финансови средства в размер на 238,6 хил.лв.

От 2017 година стартира Програма „Бургаски деца“ за насърчаване и подкрепа на ученици с изяви постижения в областта на образованието, науката и изкуството, чрез финансиране на пътувания за участие в международни състезания, олимпиади, фестивали или предоставяне на годишни стипендии. По програмата бяха предоставени 82,6 хил. лв.

С решение от Общински съвет - Бургас е подпомогнато обучението на 100 студенти в областта на ИТ сектора в Община Бургас - 50 студенти от Университет „Проф. д-р Асен Златаров“ и 50 студенти от Бургаски Свободен Университет. За заплащане на таксите за обучение на студентите са преведени съответно: на Бургаски Свободен Университет – 76 000 лв.; на Университет „Проф. д-р Асен Златаров“ - 28 440 лв.

4. Функция „Здравеопазване“

Общите разходи във функция „Здравеопазване“ към 31.12.2017 г. са в размер на 5 142,1 хил. лв. /при 5 159,1 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. 3 740,9 хил. лв. за държавно делегирани дейности, 1 376,3 хил. лв. за местни дейности и 24,9 хил. лв. за дофинансиране. Средствата са изразходени за изплащане на заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на персонал в Детски ясли, Детска кухня и медицински персонал в детски градини; осигурена е издръжка на детските ясли и здравни кабинети в учебните заведения; финансово обезпечени са дейности по здравна превенция; по решение на Общинския съвет са подпомогнати пациенти с таласамия, хемофилия и други редки болести на кръвта за възстановяване транспортни разходи до Център за комплексно лечение на таласамия и хемофилия, УМАЛ „Св. Марина“, град Варна.

В програма на общината „Ин витро“ за подпомагане на млади семейства с репродуктивни проблеми са включени 68 двойки, на които са предоставени собствени бюджетни средства в общ размер на 120 500 лв., в т.ч. 1 716 лв. – получено дарение от Благотворителна фондация към Международен Женски клуб – София.

По икономически елементи отчетените разходи са:

- заплати, възнаграждения и осигуровки - 3 691,1 хил. лв./ 3 545,2 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- издръжка – 834,2 хил. лв. /при 797,3 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- средствата по програма „Ин витро“ – 120,5 хил.лв.;
- субсидии по решение на Общински съвет - Бургас, на основание чл. 100 от Закона за лечебните заведения: "Специализирана болница за активно

лечение по пневмофтизиатрични заболявания - Бургас" ЕООД – 40 хил. лв.,
"Център за кожно-венерически заболявания - Бургас" ЕООД – 70 хил. лв., звено
„Спортна медицина“ към "Медицински център III - Бургас" ЕООД – 25,9 хил. лв.;

- основен ремонт и придобити ДМА – 136,4 хил. лв.;
- капиталови трансфери - Диагностично-консултативен център II ЕООД – 54,2 хил. лв., Диагностично-консултативен център I ЕООД – 14,8 хил. лв., Медицински център 1 – 33 хил. лв., Медицински център 2 – 76 хил. лв., Център за психично здраве „Проф. д-р Иван Темков“ – 28 хил. лв., Дентален център I – 18 хил. лв.

5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

През 2017 г. община Бургас разшири дейността си в сферата на социалните грижи с 2 нови центъра за социална рехабилитация и интеграция, финансирани като държавно делегирана дейност по бюджета на Общината.

Отчетът на разходите към 31.12.2017 г. за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ е в размер на 7 695,5 хил. лв. /при 7 434,2 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. 5 199,2 хил. лв. за държавно делегирани дейности, 2 058,8 хил. лв. за местни дейности и 437,5 хил. лв. за дофинансиране на държавно делегирани дейности.

✓ Дейности държавна отговорност

Разходите към 31.12.2017 г. за заплати, осигуровки и издръжка на социалните заведения, финансирани със средства от държавния бюджет по единните разходни стандарти са разпределени както следва:

- Център за обществена подкрепа – разходите за периода са в размер 272,0 хил. лв. /при 285,9 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Център за работа с деца на улицата - разходи за 94,2 хил. лв. /при 97,9 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Кризисен център – усвоени са средства в размер на 70,1 хил. лв. /при 68,0 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Центрове за настаняване от семеен тип – 1022,4 хил. лв. /при 1 052,3 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Дом за стари хора - 192,3 хил. лв. /при 210,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Центрове за временно настаняване – 71,2 хил. лв. /при 92,4 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Центрове за социална рехабилитация и интеграция – 328,0 хил. лв. /при 190,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Дневни центрове за лица с увреждания – 333,8 хил. лв. /322,3 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Защитени жилища – 202,1 хил. лв. /198,7 хил. лв. към 31.12.2016 г./;
- Програми за временна заетост – 145,3 хил. лв. /при 78,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./;

○ други дейности по социално осигуряване – присъдена издръжка и субсидии за вътрешно - градски и междуселищни пътнически превози – 2 467,8 хил. лв. /2 621,4 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

✓ Дейности общинска отговорност

За задоволяване нуждите на гражданите и нарасналото потребление, през 2017 година се увеличи капацитета на Домашен социален патронаж и достигна 850 човека. За дейността са изразходени 1 697,7 хил. лв. /1 654,1 хил. лв. към 31.12.2016 г./. Разликата между приходите от дейността и пълната себестойност на услугата се финансира със средства на Общината.

По програми за временна заетост са отчетени разходи в размер на 5,6 хил. лв., а за заплати и издръжка на общинско социално предприятие „Морски знаци“ и обединено счетоводство социални дейности съответно 208,1 хил. лв. и 92,4 хил. лв.

На „Център за подкрепа на жертви на сексуално насилие“ са предоставени – 23 хил. лв.

За капиталови разходи са изразходени 32,0 хил. лв.

За дофинансиране дейността на част от социалните заведения поради финансов недостиг за реалната издръжка от средства, получени по разходните стандарти за държавно делегираните дейности, са изразходени собствени приходи в размер на 437,5 хил. лв.

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

Финансирането на разходите във функцията е изцяло за сметка на местни приходи. Към 31.12.2017 г. извършените разходи по бюджета на община Бургас са в размер на 35 528,2 хил. лв. Най-голям е дялът на разходите за чистота – 43,6 %. С направените капиталови разходи в размер на 4 556,4 хил. лв. е финансирано изграждането на 10 бр. мобилни центрове за безвъзмездно предаване на разделно събрани отпадъци от домакинства, изграждането на довеждаща инфраструктура в индустриална зона гр. Българово, изграждането на нови и реконструкция на съществуващи спортни комплекси, съоръжения и детски площадки, проект за управление на питейни и отпадни води в кв. Рудник и кв. Черно море, проектиране и изграждане на система за подземно събиране на отпадъци и др.

Разпределението на разходите по дейности е както следва:

❖ **Водоснабдяване и канализация** – 3 392,6 хил. лв., в т.ч. за изграждане на инфраструктурни обекти – 3 249,4 хил. лв.;

❖ **Осветление на улици и площади** - разходите за ел. енергия за улично осветление и поддържане на ел. съоръжения в града и съставните селища са в размер на 2 277,2 хил. лв.

❖ **Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа** – за текущ ремонт - 7 465 хил. лв. /при 8 393 хил. лв. към 31.12.2016 г./,

❖ **Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие** – 488,9 хил. лв., в т.ч. 369 хил. лв. за капиталови разходи;

за изграждане на обекти по програма за публично-частно партньорство, събаряне незаконно построени обекти и поддръжка на градски часовник – 119,9 хил. лв.

❖ **Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда** – за борба с комари, кърлежи и гризачи; заплащане на услуги от научен и технически характер експертизи, екологични оценки и програми, възложени от Общината по рамково споразумение за опазване на околната среда и водите; заплащане на такси, регламентирани с нормативен документ - 252,4 хил. лв. /при 376,2 хил. лв. към 31.12.2016 г./;

❖ **Озеленяване** – 2 360,6 хил. лв.;

❖ **Чистота** - изразходени са 15 445,5 хил. лв. /при 14 598,2 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. от ОП „Чистота еко“ – 2 753,7 хил. лв., от които за възнаграждения и осигуровки – 1 168,9 хил. лв., за издръжка - 1 415,4 хил. лв. и капиталови разходи – 169,4 хил. лв.;

❖ **Управление на дейностите по отпадъците** – 3 837,8 хил. лв.;

❖ **Други дейности по опазване на околната среда** – 8,2 хил. лв.

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

Отчетените разходи към 31.12.2017 г. са в размер на 17 733,4 хил. лв. /15 363,4 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

✓ Държавно делегирани дейности

През 2017 година средства за държавно делегирани дейности във функцията не са променени в сравнение с 2016 година.

Отчетените разходи по дейности във функцията са както следва:

❖ **Спорт за всички** – 87,1 хил. лв. Средства са за подпомагане на физическото възпитание и спорта в детските градини и училищата;

❖ **Читалища** – 671,6 хил. лв. /при 640,4 хил. лв. към 31.12.2016г./;

❖ **Музеи, художествени галерии, паметници на културата и етнографски комплекси с национален и регионален характер и Библиотеки с национален и регионален характер**

Като държавно делегирана дейност са финансирани разходите за заплати, осигуровки и издръжка на Регионален музей, Художествена галерия „Петко Задгорски“ и Регионална библиотека „П. К. Яворов“, Разходите към 31.12.2017 г. са в размер на 1 036,1 хил. лв. /1 033,5 хил. лв. към 31.12.2016 г./. Средства не са достатъчни за осигуряване нормалното им функциониране Дейността им е дофинансирана за сметка на общински приходи с 436,4 хил. лв. /368,7 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. за Регионален музей – 355,4 хил. лв., за Художествена галерия – 36 хил. лв., за Регионална библиотека – 45 хил. лв.

✓ Дейности общинска отговорност

С приемането на Бюджет 2017 г., списъка на второстепенните разпоредители по бюджета на община Бургас е допълнен с новосъздадения Общински музей „Авиомузей Бургас“.

Извършените разходи към 31.12.2017 г. за спортни и културни мероприятия, финансиране на спортни клубове, издръжка, възнаграждения и осигуровки на ОП „Туризм“, ОП „Летен театър, фестивали и концерти“, Младежки културен център“, сп. „Море“, къща-музей „Петя Дубарова“, ансамбъл „Странджа“, КЦ „Казино“ и ОЕ „Охлюва“, Общинско радио „Гласът на Бургас“, Общински музей „Авиомузей Бургас“, Други дейности по културата са в размер на 15 502,2 хил. лв. /13 216,7 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

❖ Спортни бази за спорт за всички

За финансиране провеждането на спортни мероприятия са отчетени 72,6 хил. лв. За подпомагане дейността на лицензирани и престижни спортни клубове, аматьорски и клубове на хора с увреждания са изразходени 1 192,7 хил. лв.;

❖ Оркестри и ансамбли

Извършените за 2017 г. разходи от ПФА „Странджа“ са в размер на 566,4 хил. лв./ 516,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. 539,8 хил. лв. за заплати, осигуровки и други възнаграждения и 26,6 хил. лв. за издръжка;

❖ Радио

За финансиране дейността на Общинско радио „Гласът на Бургас“ са изразходени 107 хил. лв. /103,7 хил. лв. към 31.12.2016 г./, от които – 65,8 хил. лв. за възнаграждения и осигуровки и 41,2 хил. лв. за издръжка;

❖ Обредни домове и зали

Предоставените през 2017 г. обезщетения и помощи по решение на общинския съвет за погребални ритуали на социално слаби, самотни и бездомни лица в размер на 48,0 хил. лв. /65,7 хил.лв. към 31.12.2016 г./;

❖ Други дейности по културата

За други дейности по културата през 2017 са изразходени 4 907,6 хил. лв. или с 8,3 % повече от 2016 г. /4 533,5 хил. лв. към 31.12.2016 г./ Разпределението на разходите по второстепенни разпоредители е както следва:

Общинска Дейност 759	ОТЧЕТ 31.12.2017 г.	в т. ч.:			ОТЧЕТ 31.12.2016 г.	в т. ч.:		
		Заплати и осигуров.	Издръжка	Капиталови разходи и трансфери		Заплати и осигуров.	Издръжка	Капиталови разходи и трансфери
Други дейности на културата	4 907 576	2 134 367	2 541 438	231 771	4 533 474	1 971 810	2 409 234	152 430
в т.ч.:								
- ОП "Туризм"	1 487 366	682 269	764 625	40 472	1 503 976	646 578	824 093	33 305
- ОП "Летен театър, фестивали и концерти"	1 488 734	920 648	568 086		1 447 354	850 124	597 230	
- Младежки културен център	391 248	211 159	180 089		324 472	175 910	144 570	3 992
- сп. Море	4 434	4 434			15 707	15 707		
- к.м. "П. Дубарова"	59 344	26 714	32 630		62 038	29 623	32 415	
- КЦ "Казино" и ОЕ "Охлюв"	221 068	67 139	153 929		212 242	68 687	143 555	
- Общински музей "Авиомузей Бургас"	95 610	32 792	45 918	16 900	0			
- Други дейности по културата	978 373	182 212	796 161		852 552	185 181	667 371	

За осъществяване на Културната програма за 2017 г., одобрена с решение на Общински съвет – Бургас, са изразходени 700,6 хил. лв., като са проведени мероприятия във връзка с честването на Националния празник – 3-ти март, Великденските, Коледни и Новогодишни празници, Никулден, фестивал на рибата и виното, Фестивал на куклите, Конкурс във връзка с дните на австрийската и немската музика, Международен кино фестивал „На брега“ и др.

8. Функция „Икономически дейности и услуги“

Разходите във функция „Икономически дейности и услуги“ към 31.12.2017 г. са в размер на 11 555,4 хил. лв. /16 449,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

Намалението е в резултат на по-малкия размер на извършените капиталови разходи през 2017 г. – 1 156,7 хил. лв. при 7 623,0 хил. лв. за 2016 г., от които за Пътен възел Запад, вътрешен обход Бургас - Надлез над товарна ж. п. гара: собствени средства – 439,6 хил. лв. и получените от Държавния бюджет по ПМС №113/05.05.2016 г. – 6 000 хил. лв.

✓ **Държавна делегирани дейности** – Отпуснатите средствата от централния бюджет по Наредба № 3 от 04.04.2005 г. за условията и реда за предоставяне на средства за субсидиране на превода на пътниците по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони разходите са усвоени и са в размер на 879,2 хил. лв. /602,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

Финансирани са вътрешно градски и междуселищни пътнически превози чрез субсидии на транспортни дружества.

✓ **Дейности общинска отговорност** – извършените разходи са в размер на 10 676,1 хил. лв. /при 15 847 хил. лв. към 31.12.2016 г./ в т.ч.:

❖ **Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища** – отчетените разходи – 686,1 хил. лв. /6 950,3 хил. лв. към 31.12.2016 г./ са за:

○ текущ ремонт и зимно поддържане на пътища на територия на Общината чрез предоставените средства по Закона за държавния бюджет на Република България и Агенция „Пътна инфраструктура“ – 242,5 хил. лв. /при 295,6 хил. лв. към 31.12.2016 г./;

○ капиталови разходи – 443,6 хил. лв., с които е продължена реконструкцията на общински път Банево – Изворище /към 31.12.2016 г. - 6 654,7 хил. лв., от които 6 214 хил. лв. целеви средства предоставени от Централния бюджет за доизграждане Пътен възел Запад, вътрешен обход Бургас - Надлез над товарна жп гара и за реконструкция на общински път Банево – Изворище/;

❖ **Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията.** За осъществяване дейността на ОП „Транспорт“, са извършени разходи в размер на 3 271,2 хил. лв. /2 302,2 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 1 536,5 хил. лв., за издръжка

1 527,2 хил. лв. и капиталови разходи – 207,5 хил. лв. Увеличените разходи отразяват промяната в структурата на предприятието, увеличението на минималната работна заплата и осигуровките, вменяването на новите и допълнителни отговорности на предприятието по осъществяване на проект „Интегриран градски транспорт“, в т.ч. ел. енергия за автобусните спирки и светофари, капково напояване на пасарелките, Автогара Юг и терминал Меден Рудник и т.н.;

❖ **Приюти за безстопанствени животни**

Към 31.12.2017 г. разходите на Приюта за безстопанствени животни са в размер на 137,1 хил. лв./ 148 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. за заплати, осигуровки и други възнаграждения - 67,4 хил. лв. и за издръжка 69,7 хил. лв.;

❖ **Други дейности по икономиката**

В дейност „Други дейности по икономиката“ са отчетени разходите на ОП „Общински имоти“, ОП „Спортни имоти“, Омбудсман и сътрудници, възнаграждения на общи работници към кметствата, субсидии на организации с нестопанска цел; членски внос и участие на Общината в нетърговски организации и дейности. Изразходените към 31.12.2017 г. средства са в размер на 6 581,7 хил. лв. /към 31.12.2016 г. - 6 446,5 хил. лв./, в т.ч.:

- ОП „Общински имоти“ – 2 716,9 хил. лв. /2 455,7 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т. ч. за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 873,6 хил. лв., за издръжка -1 442,8 хил. лв. и капиталови разходи – 400,5 хил. лв.

- ОП „Спортни имоти“ – 3 065,1 хил. лв. /2 720,6 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч. за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 1 491,8 хил. лв., за издръжка 1 573,3 хил. лв.

- Обществен посредник и сътрудници – 44,5 хил. лв. /62,1 хил. лв. към 31.12.2016 г./, в т.ч.: за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 41,9 хил. лв., за издръжка - 2,6 хил. лв.

- Общи работници по поддръжката към кметства и териториални дирекции - заплати, осигуровки и други възнаграждения – 111,1 хил. лв. /132,1 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

- Субсидии за организации с нестопанска цел. – 449,6 хил. лв. /430,3 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

- Членски внос и участие на Общината в нетърговски организации и дейности - 89,4 хил. лв. /109,9 хил. лв. към 31.12.2016 г./.

- Капиталови разходи – 105,1 лв. за обект „Проектиране и изграждане на лодкостоянка в кв. Крайморе“.

9. Разходите за лихви са 837,9 хил. лв./1 014,1 хил. лв. към 31.12.2016г./.

10. Капиталови разходи

Отчетени към 31.12.2017 г. в отчета за касово изпълнение на бюджета на община Бургас капиталови разходи, са в размер на 19 044,9 хил. лв., от които:

- За основен ремонт на ДМА – 817,1 хил. лв.

○ За придобиване на ДМА – 17 250,0 хил. лв., в т.ч. за изграждане на инфраструктурни обекти – 6 069,6 хил. лв. и за придобиване на сгради – 9 499,3 хил. лв.

○ За придобиване на нематериални дълготрайни активи – 66,8 хил. лв.

○ За придобиване на земя – 547,1 хил. лв.

○ Капиталови трансфери – 363,9 хил. лв.

През отчетния период 01.01.-31.12.2017 г. извършените разходи за финансиране на капиталовата програма на Общината са нараснали с 14,1% и са в размер на 54 158,3 хил. лв., с източник на финансиране:

○ Собствени бюджетни средства, в т.ч. от преходен остатък – 4 245,2 хил. лв. /при 7 525,1 хил. лв. към 31.12.2016 г./

○ Субсидия от Републиканския бюджет в размер на 2 468,0 хил. лв. /при 9 466,8 хил. лв. към 31.12.2016 г./

○ Сметки за средства от Европейския съюз със съответното съфинансиране – 35 113,4 хил. лв. /при 14 322,1 хил. лв. към 31.12.2016 г./

○ От други източници за финансиране, в т.ч. кредити, ПУДООС и др. – 12 331,7 хил. лв. /при 16 160,5 хил. лв. към 31.12.2016 г./

С извършените инвестиции община Бургас е осъществила дейности по осигуряване на балансирана градска среда, облагородяване на междублокови пространства, подобряване на образователната инфраструктура, мерки за безопасност на движението, внедряване на мерки за енергийна ефективност в училищата и детските градини, реконструкция и изграждане на спортни площадки и зали, дейности по опазване на околната среда, осигуряване грижа и закрила на хора с увреждания, дейности по изграждане и реконструкция на инфраструктурни обекти за предотвратяване на риска от наводнения и стихийни бедствия. Реставрирано е историческото ядро в Приморски парк; реконструирана е ул. „Крайезерна“; осъществени са проекти за управление на питейните и отпадните води, изграждане, поддръжка и ремонт на уличната мрежа и подобряване на пътната инфраструктура; поставени са нови мобилни центрове за безвъзмездно предаване на разделно събрани отпадъци; благоустроен и превърнат в музей е експо център - Самолетни експонати - в зоната на летище Бургас; ремонтирана и открита е сградата на новото ОУ „Александър Георгиев – Коджакафалията“; закупени са два нови електромобила; закупена е апаратура на медицински заведения; предстои завършване изграждането на спортен комплекс "Славейков".

ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ

Отчетените към 31.12.2017 г. извънбюджетни разходи по отчетите на община Бургас бележат значителен ръст в сравнение с 2016 г. и са в размер на 40 636,8 хил. лв.

Със средства от Кохезионния и Структурните фондове към Национален фонд са финансирани проекти по ОП „Региони в растеж“, ОП „Околна среда, ОП „Развитие на човешките ресурси“, ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, ОП „Добро управление“. Извършените разходи през 2017 г. са в размер на 36 540,8 хил. лв. за проекти „Осигуряване на балансирана градска среда“; „Обновяване на градската жизнена среда в северна промишлена зона и южна промишлена зона“; „Подобряване качеството на образованието, чрез модернизиране на образователната инфраструктура в гр. Бургас“; „Подобряване качеството на професионалното образование чрез модернизация на образователната инфраструктура в шест професионални гимназии в гр. Бургас“ и др. По проект „Екологични превозни средства“ са възстановени – 6,4 хил. лв.

За финансиране проекти с други средства от Европейския съюз са извършени разходи в размер на 1 515,8 хил. лв., в т.ч. във функция „Образование“ на училищата и детските градини по секторни програми „Еразъм“, „Трансгранично сътрудничество“ и по проекти на Общината – проект „FIESTA“; проект „CRISTA“; проект „Sharing cities“; „Иновации в областта на устойчивото управление и опазване на естествените природни зони-4Greeninn“, проект „Resilient Europe“; проект „Vital cities“; проект „Youmig“; проект „Регионално и транспортно развитие на региона Дунав – Черно море“.

По други международни програми и проекти са изразходени 2 547,3 хил. лв., в т.ч. по проекти: „Инструменти за оценка на отпадъците, еутрофикацията и шумовите смущения в морските води (MARLEN)“; "Управление на риска от наводнения в община Бургас"; „Повишаване на енергийната ефективност на централно топлоснабдяване на три общински сгради за образование в гр. Бургас, ж.к. Меден рудник“; „Създаване на център за рехабилитация и психологическа подкрепа за децата с детска церебрална парализа, аутизъм и соматични увреждания и техните семейства на територията на община Бургас", "Развиване на нови услуги в Дневен център за социална рехабилитация и интеграция на лица с психични разстройства на територията на община Бургас" и др.

По проект „Местна инициативна рибарска група“ с европейски средства, получени чрез Разплащателна агенция фонд "Земеделие" са финансирани разходи в размер на 32,9 хил. лв.

В заключение, можем да отчетем поредна успешна във финансово отношение година за община Бургас, с добри нива на финансова самостоятелност и устойчивост, висока събираемост на приходната и умерено изпълнение на разходната част на бюджета на Общината, с положително бюджетно салдо, при спазени ограничения по Закона за публичните финанси.

Предвид гореизложеното и на основание чл. 21, ал. 1, т. 6 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 140 от Закона за публичните финанси, чл. 9 от Закона за общинския дълг, чл. 44 ал. 5 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:

1. Приема отчета за касовото изпълнение на бюджета на община Бургас към 31.12.2017 г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи за 174 391 607 лева, с преходен остатък – 21 255 155 лева, съгласно Приложение №1.
2. Приема отчета на община Бургас към 31.12.2017 г. за сметките за средства от Европейския съюз по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи за 40 636 822 лева, с преходен остатък – 11 578 659 лева, съгласно Приложение № 3, Приложение № 4 Приложение № 5 и Приложение № 6.
3. Приема отчета за капиталовите разходи съгласно Приложение № 2.
4. Приема отчета за състоянието на общинския дълг към 31.12.2017 г. и информация за дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг съгласно Приложение №16.
5. 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 детски градини, детски ясли, Детска кухня, Домашен социален патронаж и други, за сметка на останалите приходоизточници.

ДИМИТЪР НИКОЛОВ
Кмет на Община Бургас