



# 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

## ДОКЛАД ОТ 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 31.12.2019 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 на сметките за средствата от Европейския съюз на община Бургас за 2019 г.

Бюджетът на община Бургас за 2019 година е приет с решение по т. 17 от Протокол №53/29.01.2019 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 №06/23.12.2019 г. - Годишното счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касовото изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2019 г., както и публикуване на годишните финансови отчети за 2019 г. на бюджетните организации.

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 31.12.2019 година. Данните са анализирани и съпоставени с изпълнението за същия отчетен период на 2018 г.

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. Контролираните показатели по чл. 130а, ал. 1 от Закона за публичните финанси са в рамките на допустимите стойности, като цяло запазват нивата си от 2018 г. и отразяват висок капацитет за финансова самостоятелност и устойчивост.

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на Община Бургас за 2019 г. и го завери със становище за немодифицирано мнение в одитния си доклад.

Оценката от прегледа на финансовото състояние на Община Бургас от Агенция за кредитен рейтинг (БАКР) е положителна. Общината е позиционирана с по-добри финансови показатели от средните за страната и е поставена в по-благоприятна позиция спрямо другите общини - областни центрове. След като е отчетена 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 потвърждение на присъдените рейтинги и перспективата свързана с тях, в т.ч.: Дългосрочен кредитен рейтинг - ВВВ; перспектива: стабилна; краткосрочен кредитен рейтинг- А-3; Дългосрочен рейтинг по национална скала - АА- (ВG), перспектива: стабилна, краткосрочен рейтинг по национална скала - А-1+ (ВG).

Началният план на бюджета на Община Бургас за 2019 г. е в размер на 233 110,5 хил. лв., а индикативният годишен разчет за сметките за средствата от Европейския съюз - 39 382,3 хил. лв.

Уточненият план по бюджета към 31.12.2019 г. е в размер на 248 514,0 хил. лв., като промяната се дължи на получени и предоставени трансфери и средства от Министерства и ведомства и на корекции по дейности, отразяващи решения на Общинския съвет и заповеди на Кмета.

Общият размер на отчетените разходи по бюджета на Община Бургас към 31.12.2019 г. е **214 519,9 хил. лв.** / при **204 708,0 хил. лв.** към 31.12.2018 г./, в т.ч. – за държавни дейности – **114 543,7 хил. лв.** /при **97 080,6 хил. лв.** към 31.12.2018г./; за местни дейности /вкл. за дофинансиране на държавни дейности/ - **99 976,2 хил. лв.** /при **107 627,4 хил. лв.** към 31.12.2018г./.

Второстепенните разпоредители по бюджета на първостепенния разпоредител - Община Бургас за 2019 г. са 135 броя. От 01.09.2019 г. е включен нов второстепенен разпоредител - Професионална гимназия по морско корабоплаване и риболов „Свети Никола“.

## ПРИХОДИ ПО БЮДЖЕТА

Приходната част на Бюджет 2019 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 структурата на приходната част на общинския бюджет са включени средства от местни данъци, такси, глоби, лихви, неустойки, разпореждане с имущество, права и услуги предоставени от Общината, помощи и дарения от страната и чужбина, други постъпления. През 2019 г. данъчните приходи са нараснали с над 0,5 млн. лв. Неданъчните приходи запазват като цяло нивата от 2018 г.

Бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет (субсидии за държавно делегираните дейности, трансфери за местни дейности и целева субсидия за капиталови разходи) са определени в изпълнение на чл. 50 от ЗДБРБ за 2019 г. През 2019 г. общата субсидия за държавно делегирани дейности е увеличена спрямо 2018 г. със 17,8%. Промяната се дължи на увеличение на стандартите във функции „Образование“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и дейност „Общинска администрация“ .

### ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

#### 1. Неданъчни приходи – 390,4 хил. лв. /при 290,7 хил. лв.. към 31.12.2018 г./:

✓ приходи и доходи от собственост, от държавни и общински такси за ползване на общежития и др. в образованието –259,3 хил. лв. /при 119,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

✓ приходи от глоби, санкции и други неданъчни приходи /вкл. ДДС и други данъци/ – 36,9 хил. лв. /при 91,5 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

✓ приходи от помощи и дарения в размер на 94,2 хил. лв. /при 80,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./.

#### 2. Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет – 112 602,1 хил. лв.:

✓ обща субсидия за делегираните от държавата дейности – **106 945,6 хил. лв.** /при **90 813,1** хил. лв. към. 31.12.2018 г./, в т.ч. съгласно чл. 50 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. – 101 657,6 хил. лв. и промени по бюджетните взаимоотношения за осигуряване на средства по програми на МОН и МЗ – 5 288,0 хил. лв.;

✓ целеви трансфери – **4 556,3 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 **1 101,9 хил. лв.** – средства за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от стихийни бедствия; средства за присъдена издръжка; изплащане пътни разходи на правоимащи болни.

✓ Възстановени трансфери – /-/ 1,6 хил. лв.

**3. Трансфери между бюджети и трансфери между бюджети и за сметки за средствата от Европейския съюз – 2 291,6 хил. лв. /1 653,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./:**

✓ получени трансфери – 2 303,9 хил. лв.:

- от Агенция за социално подпомагане за предоставяне на социална услуга „Личен асистент“ и „Лична помощ – лични асистенти“ - за възнаграждения на социалните асистенти – 583,3 хил. лв.;

- от Агенция по заетостта – 96,2 хил. лв.;

- от МОН – 442,1 хил. лв., в т.ч.: по програма на Агенция за социално подпомагане, спрени помощи - 71,1 хил. лв., за ЦПЛР и ПГСИ „П. Пенев“ от ЦОИДУЕМ – 26,2 хил. лв., за интерактивен ИКТ център за СУ „Д. Дебелянов“ – 32,0 хил. лв., за строително монтажни работи за ОУ "В. Левски" кв. Г. Езерово – 300,0 хил. лв., 12,8 хил. лв. прехвърлен бюджетен остатък на ПГМКР „Св. Никола“;

- от Министерство на културата – 59,0 хил. лв., в т.ч.: за Регионална библиотека „П. К. Яворов“ – Бургас: по договор за библиотечно-информационно обслужване - 4,9 хил. лв., по дог. №РД 11-06-954/1/12.19 – 1,6 хил. лв., за закупуване на книги, литературна и културна периодика – 17,5 хил. лв.; за Регионален исторически музей – Бургас: по проект “Национална среща“ „Добри практики“ – съвременни форми за представяне и популяризиране на културното наследство – 5,0 хил. лв., за археологични проучвания и консервация на „Цитадела на късноантичната и средновековна крепост Русокастро“ с. Русокастро - 24,0 хил. лв., по договор за „Археологическо проучване Миролобово“ - 6,0 хил. лв.;

- от Областна управа за възнаграждения на СИК: за избори за ЕПРБ и за избори за кмет - 1 123,3 хил. лв.;

✓ предоставени трансфери:

- на НФ "Култура" - 50% от постъпленията от държавни такси на Регионален исторически музей - /-/ 0,2 хил. лв.;

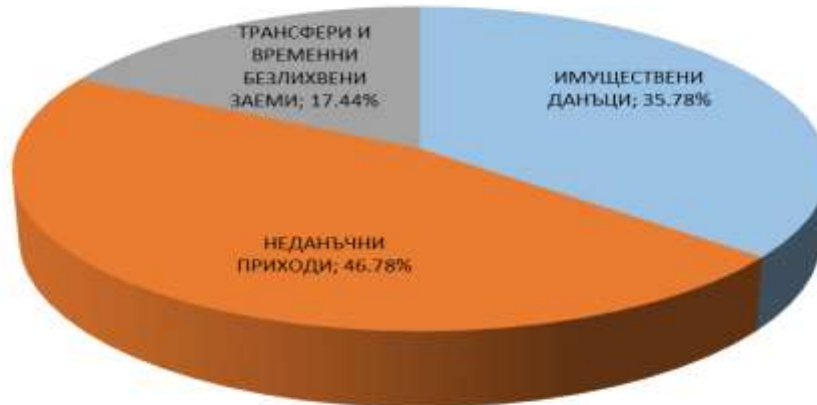
- съфинансиране по оперативни програми на ЕС по проекти на образованието – /-/12,2 хил. лв.

**4. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – /-/ 57,4 хил. лв.**

**5. Финансиране на бюджетното салдо - /-/ 683,0 хил. лв.**

## ОТЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ОБЩИНСКИ ДЕЙНОСТИ

Структура на приходите за местни дейности - Отчет към 31.12.2019 г.



### 1. Данъчни приходи

Отчетените данъчни приходи през 2019 г. са с 561,8 хил. лв. в повече спрямо постъпленията към 31.12.2018 г. Относителният им дял в собствените приходи на Община Бургас е 43,3%. Изпълнението на плана към 31.12.2019 г. е 96,0%. За увеличение на данъчни приходи, събрани през 2019 г. в сравнение с тези през 2018 г., най-голям е приноса на данъка върху превозните средства, съответно с ръст от 860,4 хил. лв., т.е. темп на нарастване 7,4% в сравнение с 2018 г. През 2019 г. приходите от данъка върху недвижимите имоти, данъка при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин, патентния и туристическия данък като цяло запазват нивото на събираемост от 2018 г.



## 2. Неданъчни приходи

Отчетените неданъчните приходи към 31.12.2019 г. са в размер на **52 895,8 хил. лв.**, което е 91,9 % спрямо плана.

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.

С изпълнение над 100% спрямо плана за 2019 г. са приходите от наем на земя, от дивиденди, от ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги, от откупуване на гробни места, притежаване на куче, от глоби, санкции и наказателни лихви и други. Най-голям дял увеличение има при постъпления от продажба на сгради -196,3%.

Изпълнението на предвидените в Бюджет 2019 приходи от такса битови отпадъци е 83,8%.

### Приходи и доходи от собственост, реализирани от общински предприятия по бюджета на община Бургас през 2019 г.

Предприятие	приходи от продажба на услуги, стоки и продукция		приходи от наеми на имущество		приходи от наеми на земя	
	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.	2019 г.	2018 г.
ОП "Общински имоти"	170 156	175 976	1 630 532	1 708 138	1 165 492	1 180 134
ОП "Спортни имоти"	31 532	64 615	1 103 481	890 421		
ОП "Летен театър, фестивали и концерти"	289 971	205 421	262 468	318 100		
ОСП "Морски знаци"	109 135	98 762				
ОП "Транспорт"	5 125 286	5 113 450	45 963	40 775		
ОП "Туризъм"	1 064 698	1 001 273				
ОП "Чистота еко"	1 460 303	2 015 723				

Към 31.12.2019 г. приходите от продажба на услуги, стоки и продукция на ОП „Транспорт“, разпределени в зависимост от вида на предоставените услуги са:

- ∇ Приходи от „Синя зона“ – 3 152 013 лв.;
- ∇ Приходи от „Зелена зона“ – 416 805 лв.;
- ∇ Приходи от репатриращи автомобили – 350 333лв.;
- ∇ Приходи от паркинги и гаражи – 733 207 лв.;
- ∇ Приходи от Автогара Юг – 454 502 лв.;
- ∇ Приходи от Вело Бургас – 18 426 лв.

Събраните приходи от общински такси през 2019 г. запазват размера си от 2018г.

**3. Бюджетни взаимоотношения с Централния бюджет – 6 117,7 хил. лв., от които:**

✓ **Трансфери за зимно поддържане на общински пътища - 140,6 хил. лв.;**

✓ **Целеви субсидии за капиталови разходи – отчетени 1 677,1 хил. лв. за обект „Рехабилитация на ул. Проф. Яким Якимов“;**

✓ **Получени целеви трансфери – 4 300,0 хил. лв. – ПМС №357/19.12.2019 г.- допълнителни трансфери за овладяване и преодоляване на последиците от бедствия - "Корекция на р. Отманлийска II етап-600000лв. и ПМС №348/18.12.2019 г. - други целеви разходи – 3 700 000 лв. за ремонт и рехабилитация на: ул. „Димитър Димов“ – 2 300 000 лв. и ул. „Транспортна“ – 1 400 000 лв.;**

**4. Трансфери между бюджети, трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз и трансфери от/за държавни предприятия, включени в консолидираната фискална програма - 3 428,6 хил. лв., в т.ч :**

✓ **трансфери между бюджети – 8 351,3 хил. лв.**

❖ **получени трансфери – 9 067,1 хил. лв.:**

- от ИА „Пътна инфраструктура“ за текущ ремонт и зимно поддържане- 615,6 хил. лв.; по споразумение от 19.12.2018 г. за път I-6 Бургас – Ветрен -3 814,5 хил. лв.;

- от Министерство на културата – 1,7 хил. лв. финансова подкрепа за реализация на проект "Вода" за Младежки дом;

- трансфери от други общини - отчисления по Закона за управление на отпадъците по чл.60 и чл. 64 – 2 835,3 хил. лв.;

- от Министерство на регионалното развитие и благоустройство за „Укрепване на локално свлачище м. Тъгля, Сарафово – 1 800,0 хил. лв.

❖ **предоставени трансфери - /-/ 715,8 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 – /-/245,0 хил. лв. в т.ч.: Оперно-филхармонично дружество – /-/105 хил. лв., ДТ „Адриана Будевска“ – /-/105 хил. лв., Държавен куклен театър - /-/35 хил. лв.;

- на МРРБ съфинансиране по проект „Красива България“ на ОУ „Найден Геров“ /-/12,8 хил. лв. и за подобряване на обществената среда в населените места – за спортна зала „Нефтохимик“ - /-/ 157,8 хил. лв.; Възстановен трансфер по проект „Красива България“ за осигуряване на достъпна среда на ПГКПИ – Бургас /+/24,0 хил. лв.;

- на НУМСИ "Проф. П. Владигеров" гр. Бургас – /-/9,3 хил. лв., в т.ч.: за международен конкурс „MAGIC“ – /-/4.0 хил. лв.; по общинска програма

"Бургаски деца" за индивидуални награди и стипендии на даровити деца – /-/5,3 хил. лв.;

- на Държавен куклен театър – /-/21,3 хил. лв., в т. ч.: за 24-ти май - /-/1,3 хил. лв. и за провеждане на Международен фестивал на "Дни на куклите" – /-/20,0 хил. лв.;

- на Университет "Проф. д-р Асен Златаров" - /-/45,9 хил. лв., в т.ч.: за семестриални такси за обучение на студенти за ИТ сектор – /-/36,0 хил. лв.; за екологична конференция – /-/9,9 хил. лв.;

- на ОД на МВР за полицейския състав на звеното определено за охрана - /-/187,1 хил. лв.;

- на Националната Художествена академия – /-/35,0 хил. лв.;

- за изложба на Национален военно-исторически музей – София от Други дейности на културата - /-/1,0 хил. лв.;

- на Държавен архив от КЦ „Морско казино“ и ОЕ „Охлюва“ - /-/0,3 хил. лв.;

- за ремонт на покрив на административна сграда на ул. „Перушица“ №67 - /-/24,3 хил. лв.

✓ **трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз** - предоставени трансфери за съфинансиране и разходи по оперативни програми - /-/8 750,1 хил. лв.

✓ **трансфери от ПУДООС – 3 827,4 хил. лв.**

**5. Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз – 715,4 хил. лв.**

**6. Финансиране на бюджетното салдо - /-/3 634,5 хил.лв.**

✓ **предоставена възмездна финансова помощ** – възстановени суми по възмездна финансова помощ, предоставена по решения на Общински съвет - Бургас – 20,0 хил. лв.;

✓ **събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове** – /-/13,5 хил. лв.;

✓ **друго финансиране** - /-/ 2 976,0 хил. лв.;

✓ **общински дълг**

С Решение по т. 10 от Протокол №56/30.04.2019 година, Общински съвет Бургас даде съгласие Община Бургас да сключи договор с ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“, за финансиране в размер 5 151 385 лв., по финансов инструмент, за реализация на проект „Реконструкция, ремонт и обновяване, внедряване на мерки за енергийна ефективност в Културен дом на Лукойл Нефтохим“. В периода 01.01.2019 г. - 31.12.2019 г. са усвоени частично средства по дълга в размер на 1 639 хил. лв

На основание решение по т. 10 от Протокол №61/27.08.2019 г. на Общински съвет Бургас, Община Бургас сключи договор с ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ за финансиране в размер на 5 971 095 лв., чрез финансов инструмент „Фонд за



градско развитие“, за реализация на проект „Реконструкция и преустройство на съществуваща сграда в културно-образователен център(музей) за съвременно изкуство и библиотека“. Към 31.12.2019 г. по договора за финансиране са усвоени 1 604,7 хил. лв.

За реализация на проект „Силата на водата. Подкрепа за повишаване потенциала на Община Бургас като конкурентноспособна туристическа дестинация“, на основание решение Решение по т. 5 от Протокол №62/24.09.2019 г., Общината сключи договор за финансиране от ДЗЗД „Фонд за устойчиви градове“ в размер на 1 465 769 лв. Към 31.12.2019 г. по договора няма усвоени суми.

По договорите за кредит, сключени през 2018 г. между Община Бургас и „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ “ЕАД на основание решение по т. 9 от Протокол №39/27.03.2018 на Общински съвет – Бургас, частично са усвоени средства в размер на 4 193,9 хил. лв.

Поетите с решения на Общински съвет – Бургас задължения по кредити се обслужват редовно. Към 31.12.2019 г. са погасени всички дължими суми по общинския дълг с настъпил падеж. Общият размер на погашенията по дълга е 7 371,6 хил. лв., в т.ч.: 779,0 хил. лв.- лихви и такси и 6 592,6 хил. лв. – главници.

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

Кредитор	2019 г.	
	разходи за лихви и такси	разходи за главници
ЕБВР	298 149	2 004 301
ФОНД "ЕНЕРГИЙНА ЕФЕКТИВНОСТ"	9 811	390 303
ФЛАГ -I-ви заем	30 981	324 000
ФЛАГ -II-ри заем	45 067	441 600
ФЛАГ -III-ти заем-нов	184 376	268 400
ФЛАГ -IV-ти заем-нов	6 827	14 224
SG Експресбанк - JESSICA	3 944	112 000
SG Експресбанк	37 880	224 000
SG Експресбанк - JESSICA		534 540
SG Експресбанк	160 138	916 347
Бургас Трак Сервиз - лизинг	5 169	109 110
МФ –Временен безлихвен заем		210 879
МФ –Временен безлихвен заем		1 433 191
<b>Общо:</b>	<b>779 027</b>	<b>6 592 592</b>

Съотношението годишен размер на плащанията по дълга спрямо средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години към 31.12.2019 г е 4,9% и е много под допустимата стойност съгласно чл. 32 ал. 1 от Закона на публичните финанси - до 15%.

**7. Просрочените вземания** за отчетния период са в размер на 4 995,4 хил. лв., в т.ч.:

✓ публичните общински вземания - 9,9 хил. лв. - от неплатени такси за ползване на детски градини в населени места със смесено население, социално слаби и безработни, както и лица, които са напуснали родното си място и са емигрирали в чужбина;

✓ вземания от клиенти - 1 253,4 хил. лв. Към тях са отнесени несъбраните наеми от отдадени общински жилищни и нежилищни имоти, помещения в спортни зали и конна база;

✓ вземания от концесии и наеми – 3 213,2 хил. лв. Тук са включени задълженията от неплатени наеми на движимо и недвижимо имущество и просрочени вземания от концесии;

✓ други просрочени вземания – 518,9 хил. лв. – отразени са суми от неразпределени дивиденди и предоставена възмездна помощ.

Предприети са действия за намаляване на размера на просрочените вземания чрез засилване на контрола, изпращане на покани за доброволно изпълнение и завеждане на съдебни дела. Има сключени и споразумения – договор за встъпване в дълг, както и прекратени наемни отношения.

### **Към 31.12.2019 година Община Бургас няма просрочени задължения.**

Преходният остатък по банков сметки към 31.12.2019 г. е както следва:

- наличности по бюджетни банков сметки – 1 876, 5 хил. лв.;

- наличности по сметки за чужди средства – 4 101,2 хил. лв.;

- средства по депозити – 22 410,8 хил. лв.;

- наличности по сметки за средства от Европейския съюз - 31 670,7 хил. лв.

### **РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТА**

Извършените разходи през бюджетната 2019 г. са съобразени с Приетият с решение на Общински съвет – Бургас Бюджет за 2019 г. по т.17 от Протокол №53/29.01.2019 г. В разходната част за държавно делегирани дейности разходите са разчетени съобразно натуралните и стойностни показатели, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година, решения и постановления на Министерския съвет, както и с дадени указания от Министерството на финансите. Разходите за местни дейности са извършени при спазване на приетите от Общински съвет решения за изменение на бюджета на общината през 2019 г., както и при съблюдаване на ефективното, ефикасно и икономично използване на бюджетния ресурс. Разходите за местни дейности и за дофинансиране са обезпечени с общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, преходния остатък и заемни средства.

Планираните средства в разходната част на началния план на бюджета на Община Бургас за 2019 са в размер на 217 465,6 хил. лв. След извършени промени на бюджетните взаимоотношения през бюджетната година, уточненият план възлиза на 248 514,0 хил. лв., от които: за държавно делегирани дейности – 120 011,0 хил. лв.; за местни дейности – 122 732,3 хил. лв.; за дофинансиране на делегирани държавни дейности – 5 770,7 хил. лв.

Разходите на Общината, отразени в отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.12.2019 г. са в размер на 214 519,8 хил. лв., в т.ч.: за делегирани държавни дейности – 114 543,7 хил. лв.; за местни дейности – 95 606,2 хил. лв. и за дофинансиране на държавно делегирани дейности – 4 369,9 хил. лв.

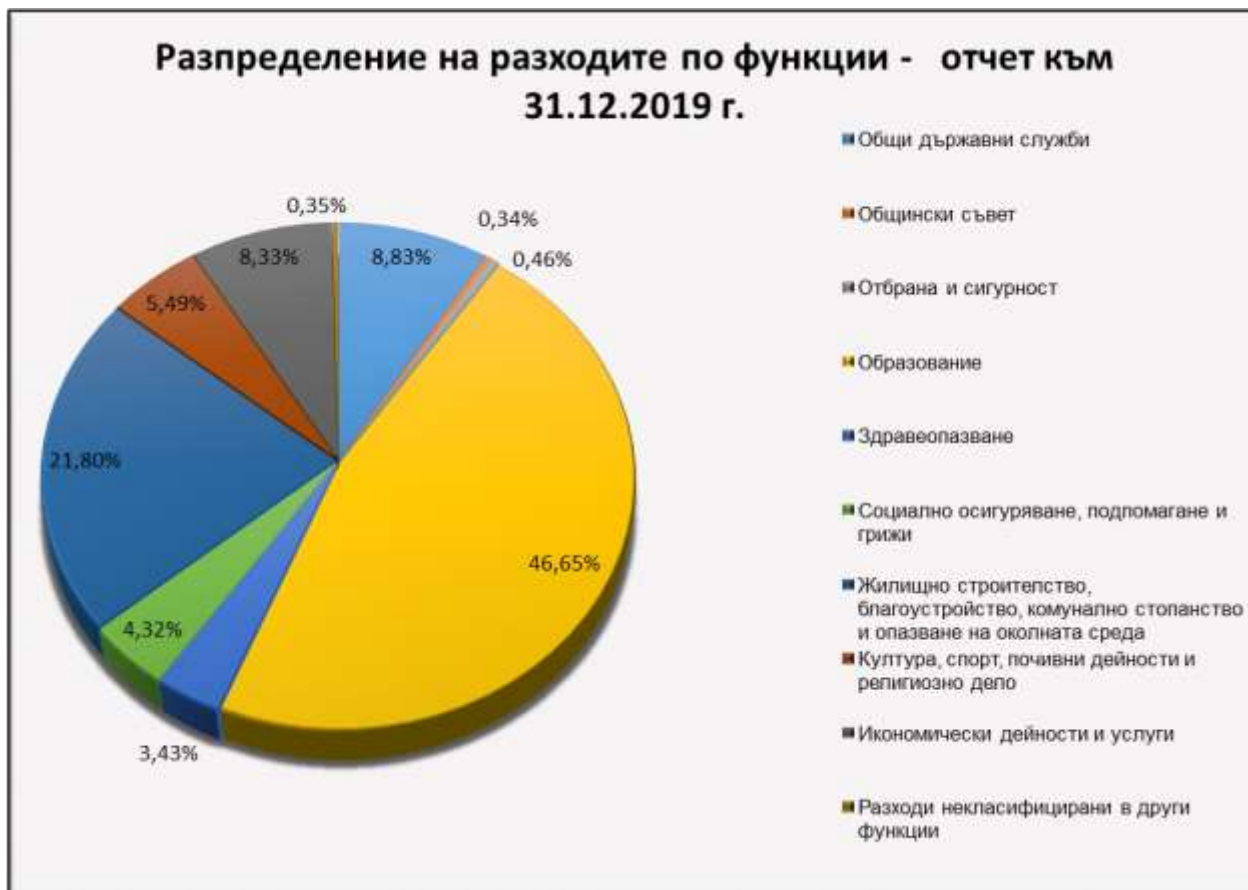
Към 31.12.2019 г. изпълнението на разходите по бюджета на общината спрямо уточнения годишен план е 86,3%, в т.ч.:

- за делегираните от държавата дейности – 95,4%;
- за дофинансиране на делегираните от държавата дейности с общински приходи – 75,7%;
- за местните дейности - 77,9%.

Общо отчетените през бюджетната 2019 г. разходи са разпределени по функции съгласно утвърдената от министъра на финансите Единна бюджетна класификация за 2020г.

#### Разпределение на разходите по функции

Функция	Отчет към 31.12.2019 г.	Отчет към 31.12.2018 г.
<b>Общи държавни служби</b>	19 667 627	19 989 858
в т.ч. Общински съвет	738 292	776 485
<b>Отбрана и сигурност</b>	982 490	4 334 744
<b>Образование</b>	100 063 247	85 395 432
<b>Здравеопазване</b>	7 355 045	6 447 916
<b>Социално осигуряване, подпомагане и грижи</b>	9 264 204	8 340 015
<b>Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда</b>	46 770 662	48 249 708
<b>Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело</b>	11 784 322	13 535 560
<b>Икономически дейности и услуги</b>	17 871 028	17 672 306
<b>Разходи неклассифицирани в други функции</b>	761 221	742 425
<b>Всичко разходи</b>	<b>214 519 846</b>	<b>204 707 964</b>

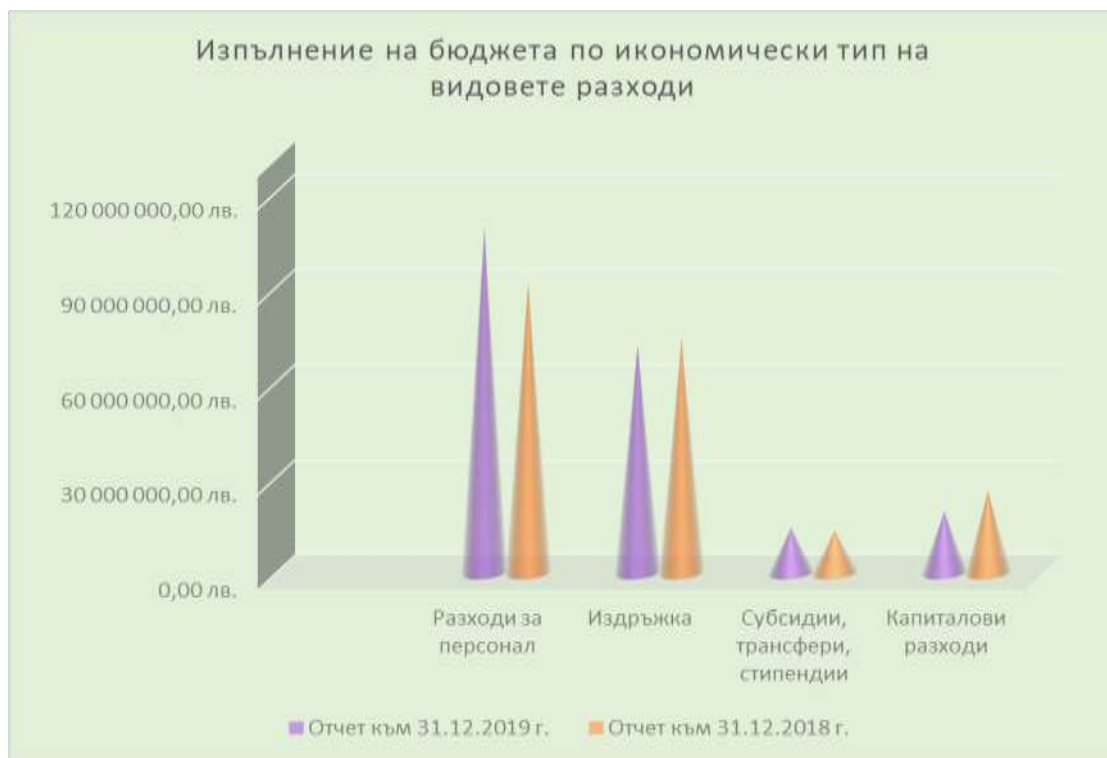


В структурата на разпределението на разходите по функции най - голям дял заема функция „Образование“ – 46,65%, следвана от функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ - 21,80%.

През 2019 г. образованието продължава да е основен приоритетен сектор на държавата. С получените средства, предоставени на Община Бургас по Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година са осигурени политиките на държавата за увеличение заплатите на учителския персонал и ръст на възнагражденията на непедагогическия персонал, като общите разходи в сектора са се увеличили с около 14,7 млн. лв.

В сферата на общинските услуги в полза на населението на град Бургас, отнасящи се до функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“, през 2019 година са разходени средства за: изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа; озеленяване; чистота; изграждане на обекти по програма за публично-частно партньорство; поддържане на осветлението на улици и площади, поддържане на ел. съоръжения в града и съставните селища; управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда.

Част от общинските приходи са насочени за дофинансиране на държавно делегирани дейности във функции „Образование“, „Здравеопазване“, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“.



Извършените през 2019 г. разходи са класифицирани и отчетени по функции, групи и дейности съобразно утвърдената от министъра на финансите Единна бюджетна класификация, както следва:

### 1. Функция „Общи държавни служби“

Разходите реализирани през 2019 г. във функция „Общи държавни служби“ са в размер на 19 667,6 хил. лв. Разпределението им по дейности е както следва:

#### ✓ Група „Изпълнителни и законодателни органи“

##### ❖ Държавни и общински служби и дейности по изборите

Общо реализираните разходи в дейността към 31.12.2019 г. са в размер на 1 023,3 хил. лв. Те са свързани с проведените през 2019 г. избори за Европейски парламент и за общински съветници и кмет на община Бургас. Разходите са делегирана държавна дейност.

##### ❖ Общинска администрация

Общо реализираните разходи в дейността към 31.12.2019 г. са в размер на 17 822,0 хил. лв. От тях за заплати, осигуровки и други възнаграждения са разходени средства в размер на 7 708,6 хил. лв., в т.ч. - 2 309,6 хил. лв. за дофинансиране на държавно делегирани дейности /към 31.12.2018 г. - 7 260,8 хил. лв., в т.ч. - 2 489,8 хил. лв. за дофинансиране /. Издръжката на общинска администрация е в размер на 3 547,0 хил. лв. /към 31.12.2018 г. - 4 535,5 хил. лв./.

В дейността са отчетени и изплатените помощи по решение на Общински съвет – Бургас за карти на правоимащи болни, транспорт на хора с увреждания,

еднократни помощи на физически лица и приемни семейства, които са в размер на 4 641,1 хил. лв. /5 556,1 хил. лв. към 31.12.2018 г./. Платените данъци, такси и административни санкции към 31.12.2019 г. са в размер на 1 524,8 хил. лв./ към 31.12.2018 г. – 1 009,5 хил. лв./. Реализираните капиталови разходи са в размер на 400,5 хил. лв. /769,9 хил. лв. към 31.12.2018 г./ и са за закупуване на компютри, машини, съоръжения, оборудване, програмни продукти, транспортни средства и стопански инвентар.

#### **❖ Общински съвет**

Отчетените разходи за дейността на Общински съвет – Бургас са в размер на 738,3 хил. лв., в т.ч.: 664,6 хил. лв. за заплати, осигуровки и други възнаграждения и 72,2 хил. лв. за издръжка и платени данъци и административни санкции. /Към 31.12.2018 г. разходите за Общински съвет са в размер на 776,5 хил. лв., в т.ч. 710,5 хил. лв. - за заплати, осигуровки и други възнаграждения и 66,0 хил. лв. – за издръжка/.

#### **❖ Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина**

Отчетените разходи са в размер на 21,0 хил. лв. /при 22,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

#### **❖ Други изпълнителни и законодателни органи**

В дейността са отчетени разходи в размер на 63,0 хил. лв. за осъществяване дейността на Местната комисия по жилищно-спестовни влогове през 2019 г. /Към 31.12.2018 г. разходите са в размер на 58,9 хил. лв./.

## **2. Функция „Отбрана и сигурност“**

Общо реализираните разходи към 31.12.2019 г. във функцията са в размер на 982,5 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. – 4 334,7 хил. лв., от които за непредвидени или неотложни разходи за предотвратяване овладяване и преодоляване на бедствия – 3 803,5 хил. лв./

### **✓ Група „Полиция, вътрешен ред и сигурност“**

#### **❖ Други дейности по вътрешната сигурност**

С извършените разходи са финансирани дейностите на Местна комисия за борба с противообществените прояви на малолетните и непълнолетните; центровете за социална превенция и консултативни кабинети; Детска педагогическа стая и Районни полицейски инспектори; Местната комисия за борба с трафика на хора. Изразходени са средства в размер на 178,2 хил. лв., от които 148,0 хил. лв. за делегирани от държавата дейности и 30,2 хил. лв. - за местни дейности. Със средствата от собствени приходи в общинския бюджет е подпомогната дейността на регионалните структури по вътрешната сигурност: Областна дирекция на Министерство на вътрешните работи; Областно управление

„Пожарна безопасност и защита на населението“ и Зонално жандармерийско управление – Бургас.

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

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

В дейността са отчетени разходи за финансово осигуряване на Пунктовете за управление, денонощни оперативни дежурни и офиси за военен отчет, както и плана за защита при бедствия. Отчетените разходи са в размер на 159,3 хил. лв. и са изцяло за делегирани държавни дейности.

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

В дейността са извършени разходи свързани с 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. Разходени са средства в размер на 77,3 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. са отчетени 14,0 хил. лв./.

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

Извършените разходи през 2019 г. за ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и аварии са в размер на 547,2 хил. лв., в т.ч. за текущ ремонт – 532,6 хил. лв., за външни услуги – 3,9 хил. лв. и за капиталови разходи – 10,7 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. са отчетени 3 888,9 хил. лв./.

❖ **Доброволни формирания за защита при бедствия**

Средствата в тази дейност са държавно делегирани и са определени на база вписаните доброволни формирания в Регистъра на доброволните формирания за защита при бедствия към МВР. Отчетен е разход в размер на 20,5 хил. лв. за материали и обучение на доброволците. /Към 31.12.2018 г. са отчетени 4,2 хил. лв./.

### **3. Функция „Образование“**

През 2019 година се запазват основните параметри на модела за финансиране в системата на предучилищното и училищното образование, въведен през 2018 г. Полученият финансов ресурс за дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците в детските градини, училищата, центровете за специална образователна подкрепа и в ученическите общежития беше разпределен по бюджетите на учебните заведения съгласно одобрените формули и правила за разпределение на средствата по единните разходни стандарти за дете или ученик, за група или паралелка и стандарти за институция.

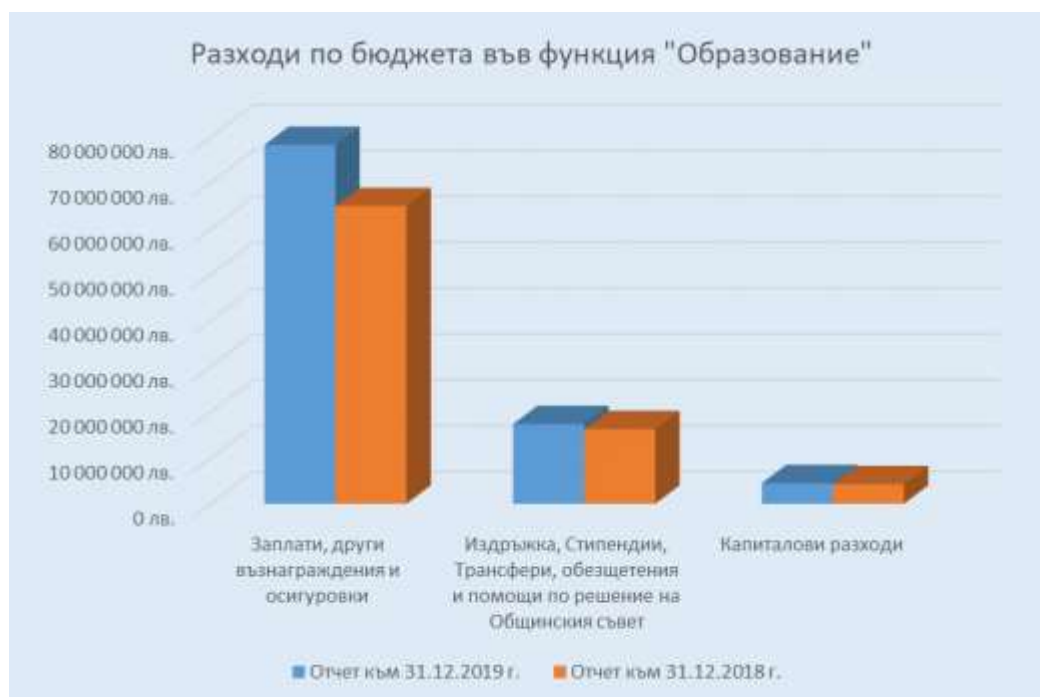
През бюджетната 2019 г. учебните заведения получиха финансиране и по одобрените с РМС№ 172 от 2019 г. Национални програми на Министерството на образованието.

Отчетът на разходите във функция „Образование” към 31.12.2019 г. е в размер на 100 063,3 хил. лв. /при 85 395,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./, в т.ч. за държавно делегирани дейности – 90 629,3 хил. лв., за местни дейности – 8 045,6 хил. лв. и за дофинансиране – 1 388,4 хил. лв.

Структурата на разходите по икономически елементи е както следва:

### Разходи по бюджета във функция "Образование"

Видове разходи	Отчет към 31.12.2019 г.	Отчет към 31.12.2018 г.	Увеличение/намаляние на разходите/ отчет 2019 г. към отчет 2018 г./ %/
Заплати, други възнаграждения и осигуровки	78 234 434	64 886 888	20,57%
Издръжка	16 074 636	14 715 449	9,24%
Стипендии	1 128 189	1 164 097	-3,08%
Трансфери, обезщетения и помощи по решение на Общинския съвет	157 300	375 774	-58,14%
Капиталови разходи	4 468 688	4 253 224	5,07%
<b>Всичко разходи:</b>	<b>100 063 247</b>	<b>85 395 432</b>	<b>17,18%</b>





Извършените разходи през 2019 г. за дейностите във функция „Образование“ са:

➤ разходи за детски градини - 25 190,6 хил. лв., в т.ч. за държавно делегирани дейности - 19 502,0 хил. лв. /16 894,1 хил. лв. за 2018 г./ и за местни дейности, финансирани със собствени бюджетни средства - 5 688,6 хил. лв. /5 030,7 хил. лв. за 2018 г./

➤ разходи за осъществяване на дейности по училищно образование - 72 375,1 хил. лв. /59 807,5 хил. лв. за 2018 г./, в т.ч.: 70 929,3 хил. лв. - за държавно делегирани дейности и 1 445,8 хил. лв. - за дофинансиране и местни дейности. Със собствени бюджетни средства финансово е осигурено дофинансирането на училища с маломерни паралелки и са извършени капиталови разходи.

По видове дейности в училищното образование разпределението на разходите за 2019 г. е както следва:

- Подготвителни групи в училища – 752,4 хил. лв.
- Специални училища и центрове за специална образователна подкрепа – 974,4 хил. лв.
- Неспециализирани училища, без професионални гимназии – 54 624,3 хил. лв.
- Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка – 14 017,7 хил. лв.
- Общежития – 239,4 хил. лв.
- Център за подкрепа на личностното развитие – 791,2 хил. лв.
- Дейности по ресурсно подпомагане – 975,7 хил. лв.

В изпълнение 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"; интеграция на етническите групи; програма за здравословно хранене в детски заведения и училища; общински празничен и спортен календар; юбилеи на учебни и детски заведения са изразходени финансови средства в размер на 286,2 хил. лв.

По общинска 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, с решение на Комисията за разпределение на средствата по програмата са предоставени 77,5 хил. лв.

С решение на Общински съвет - Бургас е подпомогнато обучението на 125 студенти в областта на ИТ сектора в Община Бургас - 50 студенти от Университет „Проф. д-р Асен Златаров“ и 75 студенти от Бургаски Свободен Университет. За заплащане на таксите за обучение на студентите са преведени съответно: на Бургаски Свободен Университет – 157,3 хил. лв.; на Университет „Проф. д-р Асен Златаров“ - 36,0 хил. лв.

През 2019 г. в „Други дейности за младежта“ и по „Младежки календар“- продължение на инициативата „Бургас харесва младите“ са изразходени 151,1 хил. лв. за осъществяване на редица мероприятия: Организиране и провеждане на интерактивно събитие „Бургас играе волейбол“; събитие „Да се движим заедно“; маркиране на училищата с „Активни игри“; организиране и провеждане на турнир

„3x3 Баскет Бургас“ ; събитие „ Да преобразим нашия свят“; програма „Активни и здрави“; студентски фестивал „Сцената“ и т.н.

По общинска програма „Първокласно начало“ за първокласниците през учебната 2019/2020 над 90 стаи в училищата се обновиха и оборудваха изцяло. С изразходените 1 152,7 хил. лв., във всяка стая беше извършен ремонт и беше поставена антибактериална настилка, лед осветление, нови мебели, единични чинове, интерактивни дъски, с възможности за използване на електронни учебници и електронен дневник. Всички учители на първи клас бяха обучени да използват нова методика, с използването на игрови модели и дигитални технологии на обучение.

#### **4. Функция „Здравеопазване“**

Извършените разходи във функция „Здравеопазване“ към 31.12.2019 г. са в размер на 7 355,0 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. - 6 447,9 хил. лв./ Разпределени по дейности: 5 884,5 хил. лв. са за държавно делегирани дейности, 1 425,2 хил. лв. за местни дейности и 45,3 хил. лв. за дофинансиране.

Разходите за дейности във функция „Здравеопазване“ са за: детски ясли, детски кухни и яслени групи към детски градини, здравни кабинети в детски градини и училища и други дейности по здравеопазването.

С изразходените средства в държавно делегираните дейности са финансирани заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения на медицинския персонал в яслени групи към детска градина и здравни кабинети в учебни и детски заведения, здравни медиатори и персонал в детски ясли и детски кухни. Финансово обезпечени са дейности по здравна превенция и дейността на Общински съвет по наркотични вещества. Изплатени са средства за транспортни разходи на правоимащи болни.

С общински средства е осигурена издръжка на детска кухня, детски ясли и счетоводство детски ясли. По решение на Общински съвет – Бургас са подпомогнати пациенти с таласамия, хемофилия и други редки болести на кръвта за възстановяване на транспортни разходи до Център за комплексно лечение на таласамия и хемофилия, УМАЛ „Св. Марина“, град Варна. За мероприятия в изпълнение на Национални и общински програми, кампании и стратегии; дейности по здравна превенция; повишаване на здравните знания и култура на учащите; инициативи за осмисляне свободното време на младите хора и развитие на доброволчеството; задържане на ниското ниво на разпространение ХИВ/СПИН и контрол на сексуално предавани инфекции са изразходени -30,4 хил. лв.

По икономически елементи отчетените разходи са разпределени както следва:

- заплати, други възнаграждения и осигуровки - 5 518,3 хил. лв./При 4 505,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

- издръжка и капиталови разходи – 935,4 хил. лв. /При 1 383,3 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

- субсидии по решение на Общински съвет - Бургас, на основание чл. 100 от Закона за лечебните заведения и трансфери за медицински заведения за

закупуване на медицинска апаратура - ДКЦ I, ДКЦ II, Медицински център I, Медицински център II, Медицински център III – 350,0 хил. лв. Субсидирани са:

- "Специализирана болница за активно лечение по пневмофтизиатрични заболявания - Бургас" ЕООД – 40 хил. лв.;

- "Център за кожно-венерически заболявания - Бургас" ЕООД – 104 хил. лв.;

- звено „Спортна медицина“ към "Медицински център III - Бургас" ЕООД – 30 хил. лв.;

- ДКЦ 1 ЕООД – за издръжка на Център за рехабилитация и психологическа подкрепа за деца с детска церебрална парализа, аутизъм и соматични увреждания – 80 хил. лв.;

- „Медицински център I – Бургас“ ЕООД – 20 хил. лв.;

- ДКЦ 2 ЕООД – 20 хил. лв.;

- УМБАЛ – Бургас – 16 хил. лв.

- Медицински център II – Бургас“ ЕООД – 20 хил. лв.

- Медицински център III - Бургас" ЕООД – 20 хил. лв.

- капиталови трансфери – 431,3 хил. лв., от които 404,3 хил. лв. за медицинския факултет на Университет "Проф. д-р Асен Златаров" – Бургас“ /за закупуване на медицинска апаратура и оборудване/ и 27,0 хил. лв. за ДКЦ – 1 ЕООД.

- Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата – 120,0 хил. лв. за подпомагане на млади семейства с репродуктивни проблеми чрез общинска програма „Ин витро“.

## **5. Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“**

Отчетът на разходите към 31.12.2019 г. във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ е в размер на 9 264,2 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. - 8 340,0 хил. лв. /. Разпределението на разходите е както следва: 6 428,6 хил. лв. за държавно делегирани дейности; 2 419,2 хил. лв. за местни дейности и 416,4 хил. лв. за дофинансиране на държавно делегирани дейности.

С изразходените средства в държавно делегираните дейности е обезпечена дейността на заведенията предоставящи социални услуги на територията на община Бургас: три защитени жилища, девет центъра за настаняване от семеен тип, два центъра за временно настаняване, Дом за стари хора, седем центъра за социална рехабилитация и интеграция, Център за обществена подкрепа, Център за работа с деца на улицата, Дневен център за деца с увреждания, Дневен център за възрастни хора с увреждания, Кризисен център.

Със средства от държавния бюджет по единните разходни стандарти са финансирани разходите за заплати, осигуровки и издръжка на социалните заведения. Разпределението им по дейности е както следва:

- Център за обществена подкрепа – 338,5 хил. лв. /При 283,1 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

- Център за работа с деца на улицата - разходи за 124,5 хил. лв. /При 111,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

- Кризисен център – усвоени са средства в размер на 81,8 хил. лв. /При 73,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Центрове за настаняване от семеен тип – 1 214,7 хил. лв. / При 1 148,3 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Дом за стари хора - 264,6 хил. лв. /При 241,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Центрове за временно настаняване – 81,6 хил. лв. /При 76,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Центрове за социална рехабилитация и интеграция – 526,5 хил. лв. /При 445,6 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Дневни центрове за лица с увреждания – 401,0 хил. лв. /При 370,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Защитени жилища – 221,7 хил. лв. /При 199,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Програма „Подкрепа за независим живот - лични асистенти“ – 522,6 хил. лв. /При 229,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Програми за временна заетост – 95,8 хил. лв. /При 111,1 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- други дейности по социално осигуряване – присъдена издръжка и субсидии за вътрешно - градски и междуселищни пътнически превози – 2 555,3 хил. лв. /При 2 371,3 хил. лв. към 31.12.2018 г./.

Ръстът на стандартите продължава да е недостатъчен за преодоляване на изоставането на стандартите за социални услуги от реалните разходи за тяхното качествено предоставяне, поради което недостига за осигуряване на нормална дейност е дофинансиран с общински приходи. Разходът е в размер на 416,4 хил. лв.

С общински приходи изцяло е финансирана дейността на Домашен социален патронаж, ОСП „Морски знаци“ и обединено счетоводство на социални дейности.

Разходите към 31.12.2019 г. във функцията, финансирани с общински приходи са в размер на 2 835,6 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. - 2 608,7 хил. лв./  
Разпределението им по дейности и мероприятия е както следва:

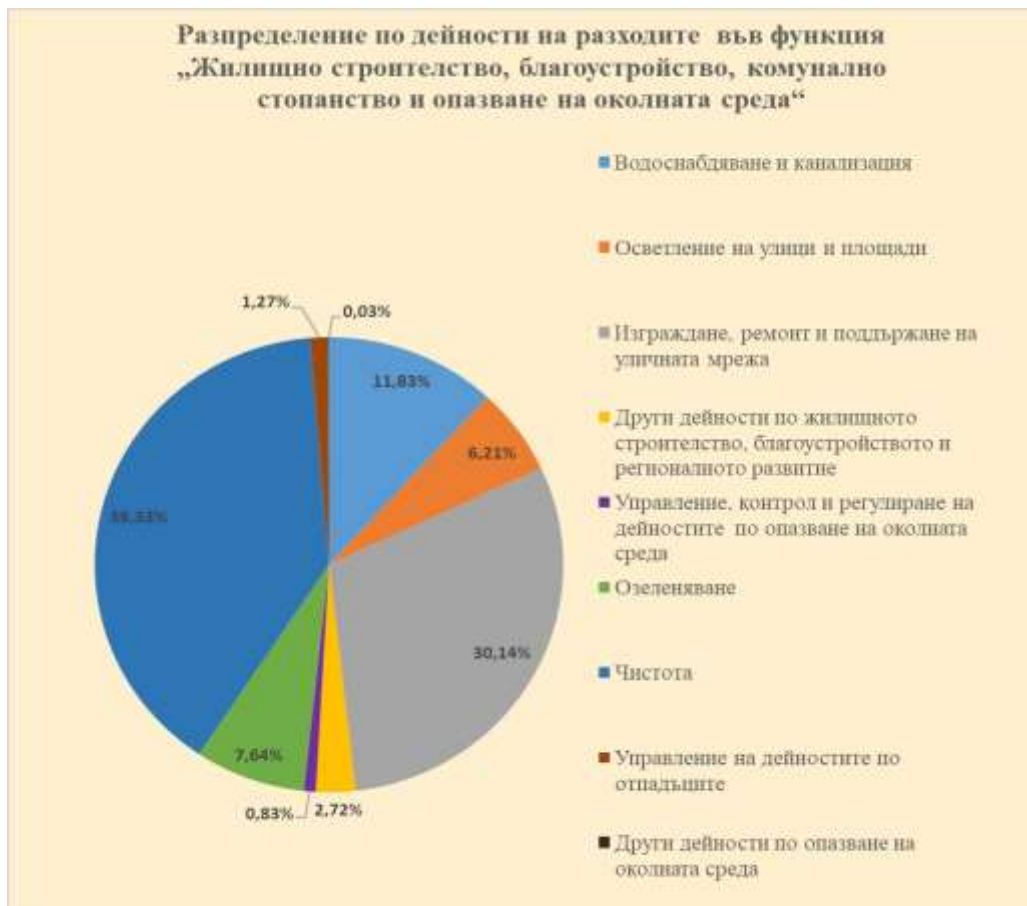
- Домашен социален патронаж - 1 825,2 хил. лв. /При 1 800,8 хил. лв. към 31.12.2018 г./.
- Разликата между приходите от дейността и пълната себестойност на услугата се финансира със средства на Общината.
- Общинско социално предприятие „Морски знаци“ – 230,6 хил. лв. /При 229,8 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Обединено счетоводство социални дейности – 81,0 хил. лв. /При 82,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Програми за временна заетост- 5,0 хил. лв. /При 8,4 хил. лв. към 31.12.2018г./;
- Програма „Подкрепа за независим живот - лични асистенти“ - 34,5 хил. лв. – за осигуряване устойчивост на програмата /При 28,0 хил. лв. към 31.12.2018г./;
- „Център за подкрепа на жертви на сексуално насилие“ – 38,0 хил. лв. /При 35,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- Защитено жилище за лица с умствена изостаналост - 80,0 хил. лв. за текущ ремонт;

- Дневен център за деца и младежи с тежки увреждания в Приморски парк - Център за социална рехабилитация и интеграция "Чадъра" – 62,7 хил. лв. за осъществяване на дейността му до получаване на средства от държавния бюджет.
- Капиталови разходи - 62,2 хил. лв. /При 35,2 хил. лв. към 31.12.2018г./

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

Отчетът за 2019 г. на разходите във функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ е в размер на 46 770,7 хил. лв. /при 48 249,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./. Разходите са изцяло за местни дейности.

С направените капиталови разходи във функцията в размер на 11 972,1 хил. лв. е финансирано проектиране и изграждане на система за подземно събиране на отпадъци, продължение на ул. „Янко Комитов“ към ул. „Струга“; проектиране и изграждане на нова улица в промишлена зона „Север“; изграждане на довеждаща инфраструктура в индустриална зона гр. Българово; изграждане 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; изграждане на ВиК мрежа в лесопарк „Росенец“; шумозаглушителни екрани на път I-9; водопроводна мрежа за минерална вода в кв. Минерални бани и др.



В отчетените разходи по функцията с най-голям дял са тези за чистота – 39,3 %, следвани от разходите за изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 30,14% . Отчетът по дейности е както следва:

❖ **Водоснабдяване и канализация** – 5 529,8 хил. лв., в т.ч. за изграждане на инфраструктурни обекти – 5 323,7 хил. лв.;/Към 31.12.2018 г.- 6 082,6 хил. лв., в т.ч. за изграждане на инфраструктурни обекти – 5 920,8 хил. лв./;

❖ **Осветление на улици и площади** - разходи за ел. енергия за улично осветление, изграждане и поддържане на ел. съоръжения в града и съставните селища - 2 904,6 хил. лв./ При 3 457,5 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

❖ **Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа** – 14 096,3 хил. лв., в т.ч. за текущ ремонт и външни услуги - 9 137,3 хил. лв. и за изграждане на обекти от капиталова програма – 4 959,0 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. - общо 12 306,9 хил. лв., в т.ч. капиталови разходи – 3 454,3 хил. лв./;

❖ **Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие** – 1 272,5 хил. лв., в т.ч. 751,2 хил. лв. за капиталови разходи. В дейността са отразени и разходи за благоустрояване на обекти по програма за публично-частно партньорство на Общината, събаряне на незаконно построени обекти и ремонт и реновиране на детски кътове и площадки – 521,2 хил. лв.;

❖ **Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда** – 390,4 хил. лв. /при 431,8 хил. лв. към 31.12.2018 г./ Отчетени са разходи за дейности, свързани с борбата с комари, кърлежи и гризачи. Заплатени са такси, регламентирани с нормативни документи.

❖ **Озеленяване** – 3 574,3 хил. лв. /При 3 201,1 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

❖ **Чистота** – извършени са разходи в размер на 18 393,6 хил. лв. /При 17 655,6 хил. лв. към 31.12.2018 г./, в т.ч. от ОП „Чистота еко“ – 3 363,0 хил. лв., от които за възнаграждения и осигуровки – 1 487,8 хил. лв., за издръжка и платени данъци - 1 831,4 хил. лв. и капиталови разходи – 43,8 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. - 3 260,8 хил. лв., в т.ч. за възнаграждения и осигуровки – 1 363,9 хил. лв., за издръжка - 1 817,5 хил. лв. и капиталови разходи – 79,4 хил. лв.;

❖ **Управление на дейностите по отпадъците** – капиталови разходи, в размер на 594,2 хил. лв. за проектиране и изграждане на система за подземно събиране на отпадъци и за предсепарираща инсталация за обработка на смесени битови отпадъци;

❖ **Други дейности по опазване на околната среда** – 15,0 хил. лв. за реализиране проекти от училища и детски градини по кампания "Чиста околна среда" на ПУДООС .

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

Отчетените разходи към 31.12.2019 г. във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ са в размер на 11 784,3 хил. лв. в т.ч.: 2 341,3 хил. лв. за държавно делегирани дейности, 9 232,8 хил. лв. за местни дейности и 210,2 хил. лв. за дофинансиране.

Извършените разходи към 31.12.2019 г. са разпределени по дейности, както следва:

### **❖ Спорт за всички**

Разходените средства, в размер на 85,6 хил. лв., са субсидирани от държавния бюджет и са за подпомагане на физическото възпитание и спорта в детските градини и училищата. /При 81,3 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

### **❖ Спортни бази за спорт за всички**

Изминалата 2019 година беше наситена със спортни мероприятия. Спортният календар на Общината включи над 70 мероприятия, не малка част от които с международно значение. На основание разпределение по Наредбата за насърчаване на спорта чрез финансово подпомагане от Община Бургас финансиране получиха на детско-юношеските школи към спортните клубове. С решение на Общински съвет – Бургас беше подпомогната дейността на лицензираните и престижни спортни клубове, аматьорските и клубовете на хора с увреждания и участието на изявени спортисти в международни състезания.

Общо разходените средства за 2019 г в дейността са в размер на 1 958,1 хил. лв., в т.ч.: за спортни мероприятия, организирани от Общината - 126,8 хил. лв.; за подпомагане дейността на спортните клубове и за организиране на мероприятия по Спортния календар от клубове - 1 764,7 хил. лв.; капиталови разходи - 66,6 хил. лв.;

### **❖ Читалища**

Отчетени са разходи за субсидиране на държавно делегираните дейности, осъществявани от читалищата. Средствата, в размер на 892,1 хил. лв. /при 770,5 хил. лв. към 31.12.2018 г./ са разпределени между 30 читалища, съгласно правила от комисия, с участието на представител на всяко читалище и са предоставени самостоятелно управление.

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

Общо разходените средства в дейността са в размер на 1 363,7 хил. лв. /1 228,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./.

Със средства от държавния бюджет по единни разходни стандарти са финансирани разходите за заплати, осигуровки и издръжка на Регионален музей, Художествена галерия „Петко Задгорски“ и Регионална библиотека „П. К. Яворов“, Средства не са достатъчни за осигуряване нормалното функциониране на културните институти и дейността им е дофинансирана за сметка на общински приходи с 210,2 хил. лв. /257,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./, в т.ч. за Регионален

музей – 129,2 хил. лв., за Художествена галерия – 36 хил. лв., за Регионална библиотека – 45 хил. лв.

#### ❖ Оркестри и ансамбли

Отчетените разходи са изцяло за сметка на собствени приходи и са за финансиране дейността на ПФА „Странджа“ в размер на 663,2 хил. лв. /При 641,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./ Разходите за заплати, осигуровки и други възнаграждения са в размер на 635,5 хил. лв. и за издръжка - 27,7 хил. лв.

#### ❖ Радио

За дейността на Общинско радио „Гласът на Бургас“ са изразходени собствени бюджетни средства в размер на 118,7 хил. лв. /120,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./, от които – 73,6 хил. лв. за възнаграждения и осигуровки и 45,1 хил. лв. за издръжка.

#### ❖ Обредни домове и зали

За погребални ритуали на социално слаби, самотни и бездомни лица през 2019 г. са предоставени обезщетения и помощи по решение на общинския съвет в размер на 57,7 хил. лв. /52,9 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

#### ❖ Други дейности по културата

Отчетените разходи към 31.12.2019 г. за дейност „Други дейности по културата“ са нараснали с 13,6% спрямо 2018 г. и са в размер на 6 435,1 хил. лв. /5 663,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./ Извършените разходи по бюджетите на второстепенни разпоредители към Община Бургас са както следва:

Общинска Дейност 759	ОТЧЕТ 31.12.2019 г.	в т. ч.:			ОТЧЕТ 31.12.2018 г.	в т. ч.:		
		Заплати и осигуров.	Издръжка	Капиталови разходи и трансфери		Заплати и осигуров.	Издръжка	Капиталови разходи и трансфери
Други дейности по културата	6 435 108	2 616 556	3 277 927	540 625	5 663 244	2 475 413	2 947 986	239 845
<b>в т.ч.:</b>								
- ОП "Туризъм"	1 735 884	863 478	855 882	16 524	1 706 877	825 568	786 929	94 380
- ОП "Летен театър, фестивали и концерти"	1 773 040	978 333	780 187	14 520	1 782 022	1 037 155	744 867	
- Младежки културен център	465 017	240 124	188 893	36 000	462 348	229 612	219 544	13 192
- КМ "П. Дубарова"	59 196	32 139	23 247	3 810	60 737	31 735	29 002	
- КЦ "Казино" и ОБ "Охлюв"	222 557	90 522	115 235	16 800	221 474	85 794	127 650	8 030
- Общински музей "Авиомузей Бургас"	271 209	105 199	156 090	9 920	184 628	72 140	100 236	12 252
- Други дейности на културата	1 499 578	306 761	1 158 393	34 424	1 163 167	193 409	939 758	30 000

В рамките на културната програма на Община Бургас за 2019 г. бяха осъществени множество мероприятия във връзка с честването на официалните празници, исторически дати и годишнини; празници на бойната слава и



християнски празници; Никулден; Коледни празници и Великден; Деня на българската просвета и култура; Фестивал на рибата и виното; Фестивал на куклите; Фестивал „Сребро в косите, песен в душите“; Фестивал на документалното историческо кино; Изложба "Златото на египетските фараони"; Мултикултурен фестивал "Заедно в Бургас"; съфинансиран е филм за Петя Дубарова и др. За осъществяване на дейностите, свързани с културната програма са изразходени 1 169,0 хил. лв.

## **8. Функция „Икономически дейности и услуги“**

Към 31.12.2019 г. отчетените разходи във функция „Икономически дейности и услуги“ са в размер на 17 871,0 хил. лв. /17 672,3 хил. лв. към 31.12.2018г./.

Във функция „икономически дейности и услуги“ са отчетени разходи за следните дейности:

### **❖ Други дейности по транспорта, пътищата, пощите и далекосъобщенията**

Общо отчетените към 31.12.2019 г. разходи са в размер на 6 023,1лв.

В държавно делегирана дейност са отчетени разходи в размер на 1 977,1 хил. лв. /1 158,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./, с които са финансирани вътрешно градски и междуселищни пътнически превози по Наредба за условията и реда за предоставяне на средства за компенсиране на намалените приходи от прилагането на цени за обществени пътнически превози по автомобилния транспорт, предвидени в нормативните актове за определени категории пътници, за субсидиране на обществени пътнически превози по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт и транспорта в планински и други райони и за издаване на превозни документи за извършване на превозите.

В местни дейности са отчетени разходи в размер на 4 046,0 хил. лв. /3 733,8 хил. лв. към 31.12.2018 г./ за осъществяване дейността на ОП „Транспорт. Разходите за заплати, осигуровки и други възнаграждения на предприятието са в размер на 2 045,0 хил. лв. Отчетени са и разходи за издръжка в размер на 1 823,1 хил. лв. и капиталови разходи в размер на 177,9 хил. лв.

### **❖ Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътища**

Разходите към 31.12.2019 г. са в размер на 2 296,0 хил. лв. /4 454,8 хил. лв. към 31.12.2018 г./ С тях е финансирано изпълнението на текущи ремонти и зимно поддържане и снегочистване на пътища на територия на Община Бургас чрез предоставените средства по Закона за държавния бюджет на Република България и Агенция „Пътна инфраструктура“. Извършен е ремонт на участък от път I-6 Ветрен – Бургас.

### **❖ Приюти за безстопанствени животни**

Отчетените разходи за осъществяване дейността на приюта за безстопанствени животни през 2019 г. са в размер на 148,7 хил. лв. /Към 31.12.2018

г. те са в размер на 134,3 хил. лв./ Разходите за заплати, осигуровки и други възнаграждения са 75,5 хил. лв., а за издръжка - 73,2 хил. лв.

#### ❖ Други дейности по икономиката

Разходите отчетени в дейността са финансирани със собствени бюджетни средства на Община Бургас. Финансирани са дейностите осъществявани от ОП „Общински имоти“, ОП „Спортни имоти“. С част от разходите е финансирана и дейността на обществения посредник на Община Бургас. Осигурени са възнаграждения на общите работници към четирите кметства на територията на общината – в гр. Българово, с. Извор, с. Равнец и с. Маринка. Предоставени са субсидии на организации с нестопанска цел за подпомагане на дейността им. В тази дейност са отчетени и разходите за членски внос и участие на Общината в нетърговски организации и дейности.

Изразходените към 31.12.2019 г. средства за други дейности по икономиката са в размер на 9 403,2 хил. лв. /Към 31.12.2018 г. - 8 191,1 хил. лв./, разпределени както следва:

- ОП „Общински имоти“ – 3 860,9 хил. лв. /При 3 509,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./, в т. ч.: за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 1 008,4 хил. лв.; за издръжка - 2 526,7 хил. лв.; за капиталови разходи – 325,8 хил. лв.;

- ОП „Спортни имоти“ – 4 130,2 хил. лв. / При 3 724,5 хил. лв. към 31.12.2018 г./, в т.ч.: за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 1 957,8 хил. лв.; за издръжка 1 938,5 хил. лв.; за капиталови разходи – 233,9 хил. лв.;

- Обществен посредник – 51,9 хил. лв. / При 47,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./, в т.ч.: за заплати, осигуровки и други възнаграждения – 48,7 хил. лв.; за издръжка - 3,2 хил. лв.;

- Общи работници по поддръжката към кметства и териториални дирекции - 133,8 хил. лв. /119,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./ Разходите са за заплати, осигуровки, други възнаграждения и издръжка – 133,8 хил. лв. /119,0 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

- Субсидии за организации с нестопанска цел – 489,0 хил. лв. / При 453,3 хил. лв. към 31.12.2018 г./;

- Членски внос и участие на Общината в нетърговски организации и дейности - 111,8 хил. лв. /При 143,7 хил. лв. към 31.12.2018 г./

- Капиталови разходи – 623,6 хил. лв. за обект „Проектиране и изграждане на лодкостоянка в кв. „Крайморие“ и за обект „РП и изграждане пристанище Ченгене скеле“.

#### 9. Разходи за лихви

Отчетените през 2019 г. разходи за лихви, във връзка с използването на дългово финансиране от Община Бургас, са в размер на 761,2 хил. лв. /742,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./.

#### 10. Капиталови разходи

Отчетените разходи за реализиране на обекти от Капиталовата програма на Общината за 2019 г. са в размер на 34 834,3 хил. лв. Те са финансирани от следните източници:

- Собствени бюджетни средства, в т.ч. преходен остатък – 9 023,5 хил. лв. /При 11 326,4 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
  - Субсидия от Републиканския бюджет - 1 677,1 хил. лв. /При 1 550,3 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
  - От други източници за финансиране, в т.ч. кредити, ПУДООС и др. – 8 682,3 хил. лв. /При 13 007,2 хил. лв. към 31.12.2018 г./.
  - Сметки за средства от Европейския съюз със съответното съфинансиране – 15 451,4 хил. лв. /При 20 430,6 хил. лв. към 31.12.2018 г./;
- В отчета за касово изпълнение на бюджета на Община Бургас към 31.12.2019 г. отчетените капиталовите разходи са в размер на 19 382,9 хил. лв. и са за:
- За основен ремонт на ДМА – 2 711,5 хил. лв.;
  - За придобиване на ДМА – 16 040,4 хил. лв., в т.ч.: за изграждане на инфраструктурни обекти – 10 207,5 хил. лв.; за придобиване на сгради – 1 651,1 хил. лв./;
  - За придобиване на нематериални дълготрайни активи – 170,7 хил. лв.
  - Капиталови трансфери – 460,3 хил. лв.

По-големи обекти, направления и дейности, в които Община Бургас е инвестирала по Капиталова програма през 2019 г. са: рехабилитация на ул. Проф. „Яким Якимов“; изграждане на нова сграда за филиал на ДГ „Калинка“ и пристройка на ОУ „Васил Левски“ – кв. Горно Езерово; реконструкция и изграждане на спортни площадки в училища; разходи за дейности по осигуряване на балансирана градска среда; изграждане на ВиК мрежа Лесопарк „Росенец“; изграждане на довеждаща инфраструктура в индустриална зона гр. Българово и на водопроводна мрежа за минерална вода кв. Минерални бани; изграждане на напорен тръбопровод за отвеждане на отпадните води от кв. Черно море и кв. Рудник до ПСОВ Ветрен и КПС на площадка за ПСОВ; проектиране и изграждане на система за подземно събиране на отпадъци; реконструкция на обслужващи улици и изграждане на паркинги в ж.к. „Славейков“, ж.к. „Братя Миладинови“; ж.к. „Изгрев“; изграждане на Детски научен център с планетариум; проектиране и изграждане на лодкостоянка в кв. „Крайморие“; изграждане на пътна връзка – локал Арена Бургас; капиталов трансфер за закупуване на апаратура и оборудване за Медицинския факултет на университет "Проф. Д-р Асен Златаров" – Бургас и др.

## **ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ**

Общият размер на отчетените през 2019 г. разходи от Община Бургас за реализиране проекти, финансирани със средства от Кохезионния и Структурните фондове към Национален фонд, по линията на Европейските структурни и инвестиционни фондове, Други средства от Европейския съюз и Други международни програми е в размер на е 21 836,2 хил. лв.

По проекти на ОП „Региони в растеж“, ОП „Околна среда, ОП „Развитие на човешките ресурси“, ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, ОП „Добро управление“ разходите са - 15 375,4 хил. лв. Със средствата са финансирани дейности по проекти: „Осигуряване на балансирана градска среда“; „Подобряване качеството на професионалното образование чрез модернизация на образователната инфраструктура в шест професионални гимназии в гр. Бургас“; „Обновяване и внедряване на мерки за енергийна ефективност в сградата на Община Бургас“; „Създаване на условия за разкриване на пет нови социални услуги на територията на община Бургас“; „Обновяване и внедряване на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради на територията на Община Бургас“; „Реконструкция на Културен дом на Лукойл Нефтохим“; „Реконструкция и преустройство на съществуваща сграда в културно – образователен център и музей на съвременното изкуство и библиотека“ и др.

С европейски средства, получени чрез Разплащателна агенция към фонд "Земеделие" са финансирани разходи в размер на 2 074,4 хил. лв. за дейности по проект „Изграждане на покрита лодкостоянка в акваторията северно от кв. 54, по плана на кв. Крайморие“ и проект „Изграждане на покрита лодкостоянка в акваторията западно от м. Рибарско пристанище /бивше м. Ченгене скеле/“.

За финансиране проекти с други средства от Европейския съюз са извършени разходи в размер на 4 258,5 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“; проект „Resilient Europe“; проект „Vital cities“; проект „Youmig“; проект „Регионално и транспортно развитие на региона Дунав – Черно море“, „Моментни снимки от границите“ и т.н.

За осъществяване на дейности по други международни програми и проекти са изразходени 128,0 хил. лв., в т.ч. по проекти: „Интегриран проект за социално включване на ромите и др. уязвими групи в общините Бургас, Средец и Малко Търново“; „Дуално обучение“ и др.

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 31.12.2019 г. по приходите и разходите по функции, дейности и параграфи за 214 519 846 лева, с преходен остатък – 24 287 296 лева, съгласно Приложение №1.

2. Приема отчета за капиталовите разходи за 2019 г. съгласно Приложение №2.

3. Приема отчетите на Община Бургас към 31.12.2019 г. за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд, сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Разплащателна агенция към Държавен фонд „Земеделие“, за други средства от Европейския съюз, за средствата по други международни програми и за операциите и наличностите по сметките за чужди средства, съгласно Приложение №3, Приложение №4 Приложение №5, Приложение №6 и Приложение №7.

4. Приема отчета за състоянието на общинския дълг към 31.12.2019 г. и информация за дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг съгласно Приложение №15.

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*

***ПРИЛОЖЕНИЯ***