



ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

8000 Бургас, ул. „Александровска“ № 26

тел.: 056/ 90 72 07; www.burgascouncil.org; e-mail: council@burgas.bg

ISO 9001
ISO 14001
BUREAU VERITAS
Certification
No 1203620 / 76 1203620



ПРОТОКОЛ

от Публично обсъждане

на Годишен отчет за изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз на Община Бургас към 31.12.2022 г.

Днес 04.07.2023 г., от 17:30 часа, в Заседателната зала в сградата на Община Бургас, находища се на ул. „Александровска“ № 26, се проведе Публично обсъждане на Годишен отчет за изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз на Община Бургас към 31.12.2022 г.

Обсъждането се проведе на основание чл. 140, ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 44, ал. 4 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.

На срещата присъстваха: Проф. д-р Севдалина Турманова – председател на Общински съвет – Бургас, проф. д-р Сотир Сотиров – общински съветник от ПП ГЕРБ, Димо Грудев – общински съветник от ПП ГЕРБ, Станимир Апостолов – общински съветник от ПП СДС, Иван Гаврилов – общински съветник от ПП ГЕРБ, Калояна Живкова – общински съветник от ПП ГЕРБ, Евелина Михалева – общински съветник от ПП ГЕРБ, Георги Дракалиев – общински съветник от ПП ВМРО – Българско национално движение, Жейна Жекова – общински съветник от ПП ГЕРБ, Красимир Стойчев – зам.-кмет „Финанси, бюджет и икономика“, Златина Караиванова – директор на дирекция „Бюджет и финанси“, Мария Станкова – началник отдел „Бюджет“, Мария Панайотова – гл. експерт „Бюджет“, Ваня Макрева – ст. експерт в отдел „Бюджет“, Нели Гагашева – ст. експерт в отдел „Бюджет“, Гергана Димова – ст. експерт в отдел „Бюджет“, Галина Момчилова – счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Миглена Николова – ст. счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Пролетина Димитрова – ст. счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Даниела Илиева – ст. счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Диляна Шивачева – ст. счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Ирина Скопчанова – счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Станка Банева – счетоводител в отдел „Финансово – счетоводни дейности“, Диляна Стойкова – началник отдел „Експертно-техническо осигуряване на ОбС“, Жени Господинова – гл. специалист в отдел „Експертно-техническо осигуряване на ОбС“.

Проф. Севдалина Турманова, съобщи, че настоящото обсъждане е свикано на основание чл. 140, ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 44, ал. 4 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. Тя обясни, че докладът по представянето на Годишния отчет за изпълнение на бюджета на Община Бургас към 31.12.2022 г. е внесен в деловодството на Общински съвет – Бургас на 19.06.2023 г., публикуван е на официалните уебстраници на органите за местно самоуправление на Бургас. Същата даде думата на Красимир Стойчев – зам.-кмет „Финанси, бюджет и икономика“, който направи следното представяне на отчета в резюме:

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. На основание чл. 140, ал. 1, от Закона за публичните финанси, същият е внесен от г-н Димитър Николов – кмет на Община Бургас за приемане от Общински съвет – Бургас.

Бюджетът на Община Бургас за 2022 година е приет с решение по т.13 от Протокол №36/07.04.2022 г. на Общински съвет – Бургас след значително забавяне на бюджетната процедура по приемане на държавния бюджет. В срок до 31.03.2022 г. беше удължено действието на част от разпоредбите на Постановлението за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и финансирането на делегираните от държавата дейности се извършваше съгласно показателите за 2021 г. Приходите и разходите на Общината се събираха и разходваха съобразно разпоредбата на чл.98, ал.1 от Закона за публичните финанси, а именно: приходите се събират в съответствие с действащите закони, а разходите се извършват в размери не по-големи от размера на разходите за същия период на предходната 2021 г. През м. септември 2022 г., след приемане на Закона за изменение и допълнение на Закона за държавния бюджет за 2022 г., бюджета на Община Бургас беше актуализиран.

Изпълнението на бюджета за 2022 г. беше повлияно от значителен финансов натиск, предизвикан от нестабилната политическа ситуация в България, високата инфлация, нарастването на цените на електроенергията, горивата и строителните материали, нестабилната социална и здравна обстановка в страната, усложнената международна политическа обстановка и свързаната с това бежанска вълна.

Въпреки динамичната политическа и икономическа обстановка, анализът на наблюдаваните от Министерството на финансите показатели показва, че през 2022 г. Община Бургас запазва финансовата си самостоятелност и устойчивост при спазени фискални правила по Закона за публичните финанси.

Положителна оценка за финансовото си управление Община Бургас получи от Сметна палата и от Агенцията за кредитен рейтинг (БАКР).

Агенцията за кредитен рейтинг отбеляза в доклада си, че Община Бургас се характеризира с благоприятна позиция в сравнителен план както спрямо страната, така и спрямо всички останали областни градове. След като е отчетено влиянието на държавния риск върху оценката на риска на Общината, решението на Рейтинговия комитет към БАКР е за потвърждение на присъдените рейтинга 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).

Сметна палата извърши проверка на Годишния финансов отчет на Община Бургас за 2022 г. и го завери със становище за немодифицирано мнение в одитния си доклад.

Данните от годишния отчет отразяват изпълнение на бюджета към 31.12.2022 г. в размер на 297 950,4 хил. лв. (79,9% спрямо плана), в т.ч.: за държавни дейности – 192 604,6 хил. лв.; за местни дейности (включително за дофинансиране на делегирани държавни дейности) – 105 345,8 хил. лв.

Постъпленията от данъчни приходи през 2022 г. са в размер на 49 511,9 хил. лв. (към 31.12.2021 г. приходите са 47 550,8 хил. лв.). Планът на данъчните приходи за 2022 г. е преизпълнен – изпълнението към 31.12.2022 г. е 107,2%. Относителният дял на данъчните приходи в собствените приходи на Община Бургас е 42,8%. Най-голямо е нарастването на приходите от Данък при придобиване на имущество по дарение и по възмезден начин – с 10,6%.

Отчетените неданъчни приходи към 31.12.2022 г. са в размер на 66 080,7 хил. лв. Изпълнението на плана е 101,9%, а ръста спрямо 2021 г. – 13,9%. По конкретно,

изпълнението спрямо планираните средства за 2022 г. на неданъчните приходи е както следва:

- приходите от продажба на услуги, стоки и продукция – 101,6%;
- приходи от наем на имущество – 108,7%;
- приходи от наем на земя – 108,6%;
- ползване на домашен социален патронаж и други общински социални услуги – 108,4%;
- ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. – 95,8%;
- приходи от такса за технически услуги – 149,2%;
- приходи от такса за битови отпадъци – 83,5%.

Ръст на приходите от продажба на услуги, стоки и продукция през 2022 г., отчитат всички общински предприятия, като най-голям е при ОП „Туризм“, ОП „Транспорт“ и ОП „Летен театър, фестивали и концерти“. Приходите на ОП „Туризм“ са нараснали със 71,9%, на ОП „Летен театър, фестивали и концерти“ – с 63 %, а на ОП „Транспорт“ – с 11,3%.

През 2022 г. за финансиране на бюджетното салдо с общински дълг са усвоени средства от кредити по договори, сключени през 2019 г., 2020 г., 2021 г. и 2022 г., в общ размер – 7 226,3 хил. лв.

Поетите с решения на Общински съвет – Бургас задължения по кредити се обслужват редовно, като към 31.12.2022 г. са погасени всички дължими суми по общинския дълг с настъпил падеж. Общият размер на погашенията по дълга е 7 767,6 хил. лв., в т.ч.: 737,3 хил. лв. – лихви и такси и 7 030,3 хил. лв. – главници.

За авансово финансиране на разходи по проекти, финансирани със средства от Европейския съюз, Общината е ползвала временни безлихвени заеми от централния бюджет.

Съотношението по чл. 32 ал. 1 от Закона за публичните финанси – годишен размер на плащанията по дълга спрямо средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години към 31.12.2022 г е 2,31% и е много под допустимата стойност съгласно изискванията на закона – до 15%. За сравнение: за 2021 г. показателят е – 4,88%, за 2020 г е 4,6% , за 2019 г. е 4,9%, за 2018 г. е 4,6%, за 2017 година показателят е в размер на 5,5%, а за 2016 г. – 8,8%. Показателят отразява правилно планиране на разходите по дълга, с което се минимизира влиянието върху годишния бюджет на Общината. При среден темп на нарастване на собствените приходи за последните 3 години около 9% нарастването на погашенията по дълга е около 5%.

Към 31.12.2022 година Община Бургас няма просрочени задължения.

По отношение на разходната част:

Извършените разходи за делегираните държавни дейности са съобразени с планираните натурални и стойностни показатели, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 година, решения и постановления на Министерски съвет, указанията на Министерство на финансите и приетия Бюджет за 2022 г. на Община Бургас.

Разходите за местни дейности са извършени в съответствие с приетия Бюджет за 2022 година, допълнителните решения на сесиите на Общински съвет – Бургас и указанията на Министерство на финансите за предоставените целеви средства от Държавния бюджет за местни дейности. Същите са обезпечени с общинските данъчни и неданъчни приходи, трансферите за капиталови разходи, преходния остатък и заемни средства.

Част от общинските приходи – 3 281,7 хил. лв. са насочени за дофинансиране на държавно делегирани дейности поради ниски разходни стандарти във функции

„Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ и „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“. Дофинансирани са училища с маломерни паралелки.

В структурата на разпределението на разходите по функции най-голям дял заема функция „Образование“ – 48,9%, следвана от функция „Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда“ – 16,8%.

Нарастването на отчетените разходи през 2022 г. спрямо тези от 2021 г. е в размер на 8,4%. Като процентно съотношение най-голям е ръстът на разходите във функции „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 52,8%, „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – 24,5%, „Икономически дейности и услуги“ – 9,3% и „Образование“ – 7,9%. Като номинална стойност разходите са нараснали най-много във функция „Образование“ с 10 661,8 хил. лв. и във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ с 8 715,7 хил. лв.

За ръста на разходите влияние оказва увеличението на минималната работна заплата от 650 лв. на 710 лв., политиката на държавата за увеличение на доходите на педагогическите и непедагогическите специалисти в системата на предучилищното и училищното образование, увеличените цени на горивата и енергията, високия темп на инфлацията.

Причина за по-високите разходи отчетени във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ е разширяването на предоставяните от Община Бургас социални услуги, делегирана от държавата дейност, в т.ч.: „Асистентска подкрепа“ – осъществявана от Домашен социален патронаж, „Лична помощ“, нов Дневен център за пълнолетни лица с тежки множествени увреждания и промените в заплащането на труда, съобразно Наредбата за стандартите за заплащане на труда на служителите, осъществяващи финансирани от държавния бюджет дейности по предоставяне на социални услуги.

Със собствени бюджетни средства в размер на 873 хил. лв. през 2022 г. Община Бургас осигури финансиране на множество дейности в направление „Образование“, в т.ч.: по програма „Бургаски деца“, програма „Първокласно начало“, програма „Уча в Бургас“, програма „Успешни студенти“, новата програма „Дигитални технологии и програмиране“, която привлече изключителен интерес и др.

За задоволяване нуждата от допълнителна материална база, на 01 септември 2022 г. беше открит нов филиал „Морско конче“ на ДГ „Раковина“ – в новопостроена, просторна двуетажна сграда в ж.к. „Братя Миладинови“.

През 2022 г. Община Бургас разшири работата си по профилактичните здравни програми в детска възраст с три нови профилактични програми – „Програма за профилактика на белодробните заболявания при деца“, „Здравна профилактика на затлъстяване и диабет в детска възраст“ и „Дентално здраве“. Продължиха и дейностите по програма „Мързеливо око“ и „Рехабилитация на гръбначни изкривявания“. Отчетените разходи по профилактичните програми за детско здравеопазване са в размер на 59,7 хил. лв.

Общината инвестира 227,2 хил. лв. за реализация на съвместна програма с Фонд „Условия на труд“ за подобряване условията на труд в „Диагностично – консултативен център II“.

Разходите за благоустрояване на обекти по програма „Моят град, моят квартал, моята улица“ са в размер на 3 075,9 хил. лв. За ремонт на парк „Св. Троица“ в ж.к. „Славейков“ за изразходени 436,6 хил. лв., а за ремонт и реновиране на детски кътове и площадки – 654,5 хил. лв.

Извършените разходи за финансиране на Капиталовата програма на Общината за 2022 г. са в размер на 75 233,8 хил. лв., в т.ч. с бюджетни средства – 12 951,9 хил. лв., а по оперативни програми с извънбюджетни средства и съфинансиране – 62 281,9 хил. лв.

По-големи обекти, направления и дейности от Капиталовата програма през 2022 г., в които Община Бургас е инвестирала са: „Подобряване качеството на атмосферния въздух в Община Бургас чрез модернизация на обществения транспорт“; проектиране и изграждане на нова улица в промишлена зона „Север; изграждане на защитена лодкостоянка „Бункера“, Бургас; дейности по програма на МОН за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища 2020 – 2022 г., в т.ч.: изграждане на вече споменатата детска градина „Морско конче“ – филиал към ДГ „Раковина“ в к/с „Братя Миладинови“; изграждане на ДГ „Синчец“ в кв. „Горно Езерово“, изпълнение на СМР за изграждане на нов корпус в ДГ „Надежда“ в к/с „Меден рудник“; изграждане на нов учебен корпус в двора на ПГРЕ „Г. С. Раковски“ и ППМГ „Н. Обрешков“ по плана на ЦГЧ в гр. Бургас; изграждане на пристройка към съществуваща училищна сграда на СУ „Св. Св. Кирил и Методий“; изграждане на парк в ж.к. „Меден рудник“; създаване на Младежки международен център в к/с „Меден рудник“; обновяване и внедряване на мерки за енергийна ефективност в сградата на НАП – Бургас и в многофамилни жилищни сгради; проектиране и изграждане на анаеробна инсталация за биоразградими отпадъци и др.

Отчетените към 31.12.2022 г. извънбюджетни разходи по касовите отчети на Община Бургас са в размер на 75 265,2 хил. лв. и бележат ръст от 19,6% в сравнение с 2021 г.

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 2022 г. са в размер на 69 344,0 хил. лв. и са за осъществяване на дейностите по проекти: „Интегриран модел за управление на градската мобилност“; „Силата на водата“. Повишаване потенциала на гр. Бургас като атрактивна туристическа дестинация“; „Обновяване и прилагане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради на територията на град Бургас – I етап и II етап“; „Създаване на условия за разкриване на 5 нови социални услуги на територията на община Бургас“; „Подобряване качеството на атмосферния въздух в Община Бургас чрез модернизация на обществения транспорт“; „Път на културно – историческите ценности през вековете – изпълнение на консервационно – реставрационни дейности в сградата на Етнографския музей и прилежащото дворно пространство и изграждане на Улица на занаятите“; „Изграждане на инсталацията за анаеробно третиране на разделно събрани биоразградими отпадъци“; „Патронажна грижа +“; „Подобряване качеството на въздуха за намаляване на замърсяването в кв. „Долно Езерово“; „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“; „Образование за утрешния ден“; „Подкрепа за дуалната система на обучение“; „Подкрепа за успех“; „Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти“ и др.

С европейски средства, получени чрез Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие“, са финансирани разходи в размер на 771,7 хил. лв. за дейности по проект „Подобряване условията на труд в рибарско пристанище – м. „Чешмене скеле“; проект „Подобряване условията на труд в рибарско пристанище – кв. „Крайморие“; проект „Изграждане на защитена лодкостоянка „Бункера“ и проект „Повишаване на знанията за морската околна среда за устойчиво управление на морските ресурси и постигане на целите на син растеж“.

За финансиране на проекти с други средства от Европейския съюз са извършени разходи в размер на 3 630,1 хил. лв. Във функция „Образование“ проектите на училищата и детските градини са по секторни програми „Еразъм“. Проектите на Общината са „CONNECTING“; „REDMarLiter“ „Градове в действие към син растеж“; „Българските

общини работят заедно за подобряване качеството на атмосферния въздух“; „ComAct“; „CRISTA“ и др.

За осъществяване на дейности по други международни програми и проекти са изразходени 1 519,3 хил. лв., в т.ч. по проекти: „Прилагане на мерки за намаляване на морските отпадъци в бургаския залив“; „Създаване на Младежки международен център Бургас“; „Внедряване на ВЕИ чрез изграждане и реконструкция на отоплителна инсталация в Детска ясла №3“; „Модернизация на системата за улично осветление в гр. Бургас“; „Прилагане на иновативни мерки за смекчаване и адаптация за изменение на климата в общините в България“ и др.

В заключение можем да отчетем, че 2022 г. е успешна във финансово отношение и въпреки динамичната политическа и икономическа обстановка Община Бургас постигна висока събираемост на приходите, спази фискалните правила по Закона за публичните финанси и запази високия си капацитет за финансова устойчивост и самостоятелност.

Председателят на Общински съвет – Бургас проф. д-р Севдалина Турманова покани присъстващите да зададат своите въпроси или коментари. Проф. Турманова съобщи, че Докладът ще бъде разгледан и обсъден на предстоящото заседание на Общински съвет – Бургас, което ще се проведе на 25.07.2023 г.

Публичното обсъждане беше закрито в 18:00 ч.

ПРОФ. Д-Р СЕВДАЛИНА ТУРМАНОВА

Председател на Общински съвет – Бургас

Протоколирал:

Жени Господинова

Гл. специалист

отдел „ Експертно-техническо осигуряване на ОбС“