



ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ
И РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА
НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА ПЕРИОДА
01.01.2017 г. – 30.06.2017 г.

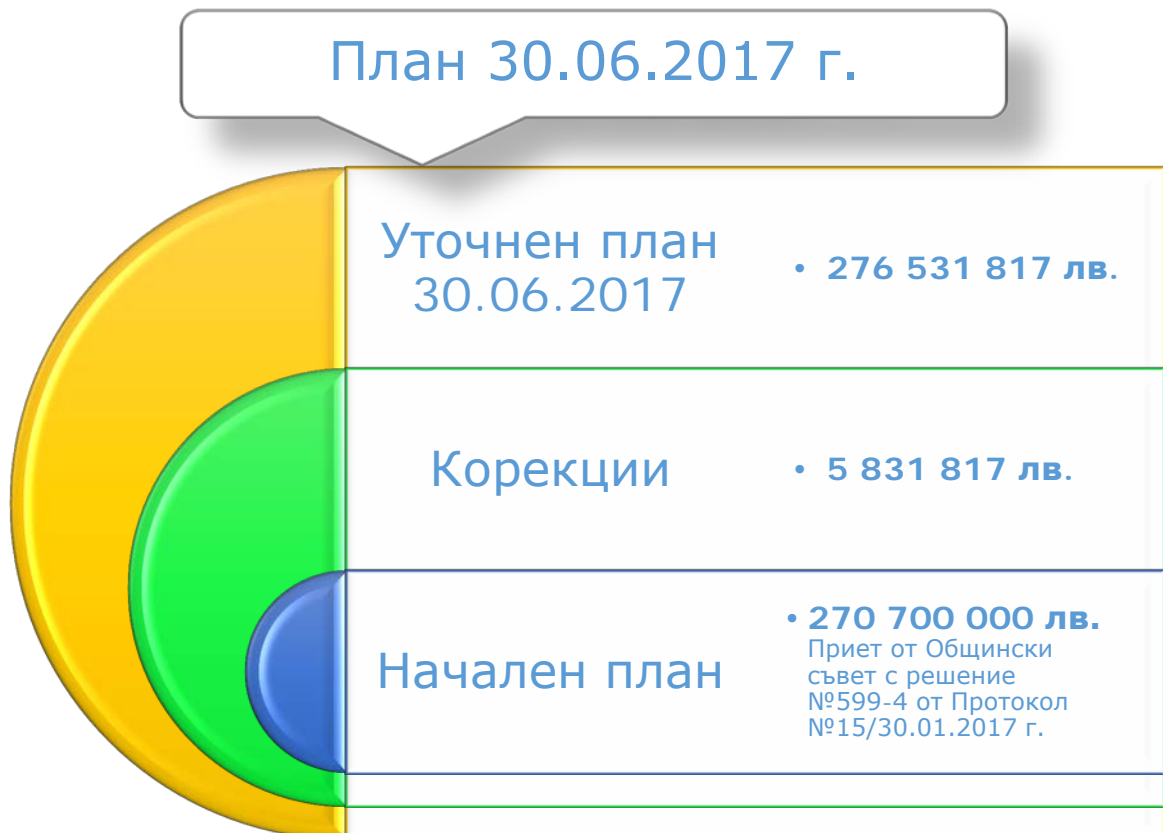


Нормативна база

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община Варна за периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2017 г., указания на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите – ДДС 4/28.06.2017 г. за изготвяне и представяне на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства на бюджетните организации и други нормативни документи, писма и указания на Министерството на финансите. Указанията на Министерството на финансите определят формата, съдържанието, реда и сроковете за съставянето и представянето на отчетите на общините за първото шестмесечие на 2017 г.

Приходи

Бюджетът на община Варна за 2017 г., приет от Общински съвет – Варна е в размер на 270 700 000 лв. Уточненият план на приходите към 30.06.2017 г. възлиза на 276 531 817 лв., вследствие корекции във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет и получени трансфери от ресорните министерства в размер на 5 831 817 лв.



Корекции на първоначалния бюджет

1. Служебна промяна във взаимоотношенията на общината с ЦБ чрез получени писма от Министерството на финансите в размер 5 209 489 лв, в т.ч.:

1.1. За функция „Образование“ увеличението е 2 585 249 лв. за:

- компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16-годишна възраст – 68 387 лв.;
- увеличение на броя на децата и учениците в общинските детски градини и училища по системата АДМИН М, съгл. ПМС 374/2016 година – 819 053 лв.;
- възстановяване на разходите за транспорт на педагогическия персонал, съгласно ПМС № 94/2017 г. – 17 614 лв.;
- средства за стипендии на деца с изяви дарби от държавни и общински училища през 2017 г. – 15 660 лв.;
- средства за закупуване на учебници, учебни комплекти и учебни помагала – 1 664 535 лв.

1.2. За функция „Здравеопазване“ корекцията представлява намаление в размер на /-21 772 лв./, както следва:

- средства за пътни разходи на правоимащи болни – 2 717 лв.;
- корекция на средствата, съгласно информационна система АДМИН М за броя на децата и учениците в детски ясли, кухни, училища и детски градини в размер на /-24 489 лв./.

1.3. За функция „Социални дейности“ увеличение в размер на 1 397 992 лева, както следва:

- получени от ЦБ средства за компенсации за безплатни пътувания в размер на 1 484 245 лв.;
- изплащане на присъдени издръжки в размер на 26 157 лв.;
- закриване на Дом за деца, лишени от родителска грижа от 3 до 6 г. с 15 места – намаление на средствата в размер на /-112 410 лева/.

1.4. За функция „Икономически дейности и услуги“ – увеличение чрез получени субсидии за първо и второ тримесечие на 2017 година за вътрешноградски и междуселищни превози 1 248 020 лв.



2. Получени трансфери от ресорните министерства в размер на 622 328 лв., подробно описани по-долу в текста за трансферите.

Отчетени приходи

Към 30.06.2017 г. отчетените приходи са в размер на 97 546 823 лв. Реалният размер на получените приходи за първото шестмесечие на годината възлиза на 161 798 517 лева, включващ наличните средства, отразени с отрицателен знак /-64 251 694 лв./ за балансиране на приходната и разходната част на бюджета, което представлява 58.5 % от уточнения план.

Приходи за делегирани от държавата дейности	Сума	Приходи за местни дейности	Сума
1. Приходи, помощи и дарения	463 120	1. Приходи, помощи и дарения	77 887 754
2. Трансфери между бюджета и ЦБ, в т.ч.:	59 942 977	3. Трансфери м/у бюджета и ЦБ	2 024 885
а) обща субсидия	57 935 959	3. Трансфери между бюджети (нето)	-1 152 968
б) целеви трансфер за транспорт	2 015 230	4. Трансфери м/у бюджети и сметки за ср-вата от ЕС	-2 664 129
в) възстановени трансфери за ЦБ	-8 212	5. Трансфери от ПУДООС	4 294
3. Трансфери между бюджети (нето)	581 219	6. Временни безлихв. заеми между бюджета и сметки за средствата от ЕС	-48 148
4. Операции с финансови активи и пасиви	-9 259 284	7. Операции с финансови активи и пасиви	-30 232 897
Всичко	51 728 032	Всичко	45 818 791

Имуществени и други данъци

При план за годината имуществени и други данъци в размер на 79 700 000 лева, отчетът към 30.06.2017 г. възлиза на 45 787 070 лв., т.е. 57,4% изпълнение на годишния план. Спрямо същия период на 2016 г. са събрани с 1 533 286 лв. повече приходи. Изпълнението на отделните видове данъци към 30.06.2017 г. е както следва:

Имуществени и др. данъци	Отчет 30.06.2016	План 2017	Отчет 30.06.2017	% изп. пл. 2017
Окончателен год. (патентен) данък и данък върху таксиметров превоз на пътници	192 455	1 600 000	515 673	32,2
Имуществени данъци, в т.ч.:	44 060 611	78 100 000	45 271 214	58,0
Данък в/у недвижими имоти	21 144 000	31 900 000	21 502 063	67,4
Данък върху наследствата	323		807	
Данък в/у превозните средства	12 388 575	20 200 000	12 239 377	60,6

Данък при придобиване на имущество	9 882 084	21 600 000	10 801 052	50,0
Туристически данък	645 629	4 400 000	727 915	16,5
Други данъци	718		183	
Всичко имуществени и други данъци	44 253 784	79 700 000	45 787 070	57,4

Патентен данък, Данък върху таксиметров превоз на пътници

Със Закона за допълнение на Закона за местните данъци и такси, обн. ДВ, бр. 32 от 22 април 2016 г. се създаде нов раздел VIII в глава втора от закона. В сила от 1 януари 2017 г., се въведе нов данък върху таксиметров превоз на пътници. Данъкът върху таксиметров превоз на пътници по същността си е аналог на подоходния данък, чийто обект на облагане са доходите, получени от упражняване на дейността по таксиметров превоз на пътници. Данъкът върху таксиметров превоз на пътници за град Варна е в размер на 690 лв.

Данък върху недвижимите имоти

През 2017 г. няма увеличение на размера за този данък. Изпълнението към 30.06.2017 г. е 21 502 063 лв., което е 67,4% от годишния план – 31 900 000 лева. Спрямо същия период на 2016 г. са събрани с 358 063 лв. повече приходи.

Данък върху превозните средства

През 2017 г. няма увеличение на размера за този данък. Изпълнението към 30.06.2017 г. е 12 239 377 лв. – 60,6% от плана за годината 20 200 000 лв.

Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин

Има промяна в размера на дължимия данък при възмездно придобиване на имущество, който след решението на Върховния административен съд през 2017-а година във Варна става от 3% на 2,6%. При планирани 21 600 000 лв. за 2017 г., постъпленията за периода 01.01.2017 – 30.06.2017 г. са в размер на 10 801 052 лева. В процентно изражение тази сума е 50% спрямо плана за 2017 година, а за същия период на 2016 г. приходите са с 918 968 лв. повече.

Туристически данък

През 2017 г. няма увеличение на размера за този данък. Изпълнението към 30.06.2017 г. е 727 915 лв., което е 16,54% при разчет по бюджета за 2017

година 4 400 000 лв. Спрямо същия период на 2016 г. са събрани 82 286 лв. повече.

Предприети са мерки за повишаване на събираемостта на приходите, събирани от дирекция „Местни данъци“, отдел „Контролно-ревизионни дейности и последващо събиране“, а именно:

- 1) Раздадени са индивидуални списъци с резолюция за 13 198 бр. лица, които имат публични общински вземания за периода 2012 – 2016 г. с просрочени задължения в размер на 12 999 880 лв.
- 2) Издават се актове за установяване на задължения по Данъчно-осигурителен процесуален кодекс (ДОПК) и Закон за местните данъци и такси (ЗМДТ) на задължените лица с просрочени задължения. За разглеждания период 01.01.2017 г. – 29.06.2017 г. са съставени 7 412 броя АУЗ (5 355 бр. на физически лица и 2 057 бр. на юридически лица) за обща сума в размер на 7 561 384,27 лв. Платени от тях са 1 484 445 лева. За шестмесечието на 2017 г. са съставени 5 848 бр. АУЗ за обща сума 12 905 191,45 лв. Платени от тях са 3 007 029,84 лв.
- 3) Значително е увеличен и броя на заведените искове молби от публичните изпълнители при дирекция „Местни данъци“ и това води до увеличение на постъпилите суми от ЧСИ/ДСИ. Към 29.06.2017 г. за предприемане на действия от ЧСИ са предадени 1 417 бр. искове молби за 4 844 253 лв.
- 4) Изменението на ЗМДТ във връзка с автоматизираното предоставяне на данни от МВР чрез Министерството на финансите за новопридобити МПС доведе до намаляване на броя на недеklarираните МПС и увеличаване на събраните приходи от данъка върху превозните средства.
Установяването на автоматизирана връзка между системата на ДАИ и Община Варна за проверка на платения данък при извършване на годишен технически преглед, доведе до увеличаване на приходите от неплатени стари задължения.

Кампанията за плащане на данъка върху превозните средства във Варна тази година започна още от 07.01.2017 година, а за недвижимите имоти от 14.01.2017 г. Така всички задължени лица имаха възможността своевременно да плащат своите годишни налози. През месец февруари 2017 г. бяха изпратени 258 934 бр. съобщения, като е предоставена информация както за годишния налог, така и за просрочените задължения за минали години.

Разработването, прилагането и изпълнението на горепосочените конкретни мерки имат за цел постигане на максимална събираемост на приходите от местни данъци и такси.

Неданъчни приходи

Тук се включват приходи и доходи от собственост; общински такси; глоби, санкции и наказателни лихви; други приходи; внесени ДДС и други данъци върху приходите от стопанска дейност; приходи от концесии; помощи и дарения от страната и чужбина.

През първото полугодие на 2017 г., са постъпили 31 760 672 лв. неданъчни приходи, в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 463 120 лв. и за местни дейности – 31 297 552 лв. Изпълнението на плана за 2017 г. е 45,6%. Спрямо същия период на 2016 г. има намаление на постъпленията от неданъчни приходи с 249 307 лв.

По видове изпълнението на неданъчните приходи е както следва:

Неданъчни приходи (държавни и местни)	Отчет 30.06.2016	План 2017	Отчет 30.06.2017	% изп. пл. 2017 (к.4/к.3)
1	2	3	4	5
Приходи от собственост, в т.ч. от:	4 365 362	28 305 620	4 983 009	17,6
Продажба на стоки и услуги	1 521 138	21 762 330	1 624 806	7,5
Наем имущество	1 537 638	3 134 790	1 817 089	58,0
Наем земя	1 034 363	2 308 500	1 076 657	46,6
Дивиденди	3 455	600 000	22 953	3,8
Приходи от лихви	268 768	500 000	441 504	88,3
Общински такси	25 238 057	38 488 000	25 050 448	65,1
Глоби, санкции, наказателни лихви	2 314 484	4 720 000	2 210 962	46,8
Други приходи (§36)	138 550	219 170	146 531	66,9
Внесен ДДС и други данъци върху продажбите	-1 128 452	-3 952 735	-1 770 006	44,8
Концесии	1 015 177	1 760 000	813 751	46,2
Помощи и дарения от стран. и чужбина (§45+§46)	66 801	131 444	325 977	248,0
Всичко неданъчни приходи	32 009 979	69 671 499	31 760 672	45,6

Приходи и доходи от собственост (продажба на стоки и услуги, наеми на имущество и земя, дивиденди и лихви) – към 30.06.2017 г. постъпленията от тези приходи са 4 983 009 лв. Изпълнението на плана е 17,6%. В сравнение със същия период на 2016 г. изпълнението е в повече с 617 647 лв.

Общинските такси заемат основен дял в отчетените за първото шестмесечие на 2017 г. неданъчни приходи (73%). Изпълнението на плана на приходите от

общински такси е в размер на 25 050 448 лв. – 65,1%. Спрямо отчета за първото полугодие на 2016 г. са събрани със 187 609 лв. по-малко приходи. Приходите от такса за детски градини, такса за детски ясли и други по здравеопазването, такса за ползване на домашен социален патронаж, имат незначително намаление в сравнение със същия отчетен период на 2016 г. Такса за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари и др. има увеличение от 56 293 лв. спрямо отчета за първото полугодие на 2016 г. Такса за притежаване на куче – отчетът на приходите от този вид такса е в размер на 24 309 лв., изпълнението е 69,5%.

В таблицата по-долу е показано изпълнението на някои от общинските такси:

Видове такси	Отчет 30.06.2016	План 2017	Отчет 30.06.2017	% изп. пл. 2017
Детски градини	2 373 470	4 600 000	2 317 939	50,4
Детски ясли	824 568	1 648 000	814 832	49,4
За ползв. на ДСП и общински социални услуги	256 658	550 000	255 523	46,5
Пазари, тържища, тротоари и други	596 798	1 356 500	653 091	48,1
Битови отпадъци	19 655 651	27 000 000	19 369 124	71,7
За ползване на общежития и други по образованието	37 590	66 000	39 810	60,3
Технически услуги	107 140	227 500	107 268	47,2
Административни услуги	456 340	950 000	526 178	55,4
За откупуване на гробни места	38 730	85 000	41 416	48,7
За притежаване на куче	21 896	35 000	24 309	69,5
Други общински такси	869 216	1 970 000	900 958	45,7
Всичко общински такси	25 238 057	38 488 000	25 050 448	65,1

Видно от таблицата е, че най-голямо изпълнение на приходите се отчита при „Такса битови отпадъци“ – 19 369 124 лв., което представлява 71,7% от планираните приходи от такса смет за годината, но реализираните приходи са по-малко с 286 527 лв. спрямо същия период на миналата година.

Глоби, санкции и наказателни лихви – отчетът за първото полугодие на 2017 г. е в размер на 2 210 962 лв., при отчет за същия период на 2016 г. 2 314 484 лева, т.е. има намаление на постъпленията със 103 522 лв., в т.ч. от глоби, санкции, неустойки и наказателни лихви с 31 965 лв. и от наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни вноски със 71 557 лв.

Постъпления от операции с нефинансови активи – видно от таблицата по-долу:

Операции с нефинансови активи	Отчет 30.06.16	План 2017	Отчет 30.06.17	% изп. пл. 2017
Постъпления от продажба на нефинансови активи, в т.ч. от:	469 333	5 750 000	803 132	14,0
продажба на сгради		1 200 000	332 418	27,7
продажба на трансп. средства			2 700	
продажба на нематериални ДА	37 864	50 000	84 333	168,7
продажба на земя	431 469	4 500 000	383 681	8,5

Постъпилите приходи от продажба на собственост към 30.06.2017 г. са в размер на 803 132 лв. – 14% от плана за годината. В сравнение със същия период на 2016 г. постъпленията са с 333 799 лв. повече.

Анализът показва, че към 30.06.2017 г. общо постъпилите неданъчни приходи по райони са в размер на 2 616 091 лв. При планирани 6 415 000 лв. общото изпълнение на приходите възлиза на 40,78 % или се наблюдава изоставане в събираемостта от 9,22 %. Разпределението по райони е както следва:

Район	План 2017	Отчет 30.06.2017	Отчет 30.06.2016	% изп. към 2016	% изп. пл. 2017
Одесос	1 803 600	721 770	738 438	97,7	40,0
Приморски	2 212 700	985 013	942 428	104,5	44,5
Младост	1 189 500	461 193	496 254	92,9	38,8
Вл. Варненчик	687 700	269 193	301 895	89,2	39,1
Аспарухово	521 500	178 922	205 940	86,9	34,3
Всичко	6 415 000	2 616 091	2 684 955	97,4	40,8

Видове приходи, постъпили само от районите – отчет 30.06.2017 г.:

Наименование на прихода	§§	Показатели				
		План 2017	Отчет 30.06.2017	Отчет 30.06.2016	% изп. към 2016	% изп. план 2017
Такса битови отпадъци	27-07		3 871	11 285	34,3	
Такса технич. услуги	27-10	167 000	80 131	82 424	97,2	48,0
Такса админ. услуги	27-11	196 000	88 049	90 738	97,0	44,9
Такса пазари, тържища, панаири	27-05	1 396 700	635 097	577 215	110,0	45,5
Наем имущество	24-05	955 700	347 884	413 124	84,2	36,4
Наем земя	24-06	2 433 000	1 016 155	1 007 290	100,9	41,8
Лихви, глоби, санкции	28-02	55 600	17 001	17 177	99,0	30,6
Нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция	24-04	306 000	89 465	101 297	88,3	29,2
Други местни такси	27-29	905 000	338 438	384 405	88,0	37,4
Всичко		6 415 000	2 616 091	2 684 955	97,4	40,8

Конкретни мерки за повишаване на приходите:

- 1) Ефективно използване на съществуващата административно-информационна система на Община Варна.
- 2) Ежедневни проверки в информационния масив на Община Варна за видовете задължения на проверяваните субекти.
- 3) Извършване на системен контрол относно реалната площ, върху която се осъществява търговска, рекламна и строителна дейност.
- 4) Съставяне на констативни протоколи за актуално замерване на съответните търговски и рекламни площи с цел точно начисляване на съответните общински вземания в базата данни на АИС на Община Варна.
- 5) Активен диалог с търговците, за да не се допуска преминаване на текущите задължения в просрочия.
- 6) Стриктен контрол относно своевременното отразяване на констатациите и начисляване на дължимите суми след установени различия между данните в АИС и реално установените.
- 7) Ефективно наблюдение на лицата с просрочени неданъчни задължения.

- 8) Предаване на окомплектованите преписки на публичните изпълнители към Община Варна и ТД на НАП.
- 9) Осъществяване на ежедневен контрол върху дейността на търговските обекти, разположени на територията на Община Варна.
- 10) Засилване контрола по отношение на отчитането и събирането на вземанията.
- 11) Засилване на координацията с контролните дирекции към Община Варна и районните администрации.
- 12) Ежеседмичен контрол на дейността на контролните отдели към районните администрации и изготвяне на доклади, в изпълнение на заповедите на Кмета на Община Варна, относно обезпечаването събираемостта на местните неданъчни приходи.

Вследствие на извършени проверки от екипите на общинската и районните администрации е постъпила сумата от 1 627 885 лв.

Разпределението по райони е както следва: район „Одесос“ – 1 985 бр. проверки със събрана сума от 472 054 лв., следва район „Приморски“ – 1 034 броя проверки със събрана сума от 430 997 лв., район „Младост“ – 1 041 бр. проверки със събрана сума от 214 483 лв., район „Владислав Варненчик“ – 671 броя проверки с постъпила сума от 109 961 лв. и район „Аспарухово“ – 514 бр. проверки със събрана сума от 78 368 лв. Инспекторите от отдел КБП към Община Варна са извършили 1 103 бр. проверки, постъпленията от които са в размер на 322 022 лв.

За периода 01.01.2017 г. – 30.06.2017 г. от инспекторите към районните администрации и отдел КБП към Община Варна са съставени 5 281 констативни протокола и 1 041 покани за доброволно плащане в срок. За длъжници от 2016 година са съставени 27 броя АУПОВ за сумата от 77 918 лв.

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз

Отчетените трансфери в отчета на бюджета към 30.06.2017 г. са /-3 231 584 лева/. Получените трансфери са 622 328 лв., в т.ч.:

- 1) §61-01 „Трансфери между бюджети - получени трансфери (+)“ – 582 657 лв.
- 2) §61-05 „Трансфери от Министерството на труда и социалната политика по програми за осигуряване на заетост (+/-)“ – 35 377 лв.
- 3) §64-01 „ПУДООС – получени трансфери (+)“ – 4 294 лв.

По източници на финансиране са:

- 432 697 от Министерски съвет за Парламентарни избори'2017;

- 73 160 от МОН за образователни прояви – участие в международна конференция за космическо развитие на НАСА, квалификационен курс в ЦЕРН за обучение на учители по природни науки и Национ. спортен календар Данониада'2017;
- 39 500 лв. от Министерство на културата за финансиране по договор на ММФ „Варненско лято” 20 000 лв., „Международен майски хоров конкурс” 14 000 лв. и проект „Диорама” на Регионалния исторически музей 5 500 лв.;
- 36 815 лв. от Министерство на регионалното развитие и благоустройството за зимно поддържане и текущ ремонт и поддръжка на Републиканската пътна мрежа за 2017 г.;
- 35 377 лв. от Министерство на труда и социалната политика по програми за осигуряване на заетост;
- 4 294 лв. от ПУДООС по Национална кампания „Чиста околна среда'2017” (проекти на ОУ „Гео Милев” 1 794 лв. и ДГ 18 „Чайка” 2 500 лв.);
- 485 лв. от ЦИК остатъчна сума от Президентски избори'2016.



Предоставените трансфери са /-3 853 912 лв./, в т.ч.: §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери (-)” /-1 189 783 лв./ и §62-02 „Предоставени трансфери (-)” /-2 664 129 лв./

1) /-1 189 783 лв./ са предоставените по договори и финансови споразумения трансфери за други бюджети по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери (-)”, от които:

- /-730 153 лв./ на Министерство на вътрешните работи за издръжка на звено Общинска полиция, съгласно договор;
- /-331 406 лв./ на Община Аксаково за приемане и депониране на отпадъци в депо с. Въглен, съгласно условията на комплексно разрешително №461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общини Варна, Аксаково и Белослав” и договор №201/28.04.2016 г., сключен между Община Варна и Община Аксаково;
- /-78 000 лв./ на Министерство на културата за финансиране на културни институти в т.ч. за Театрално-музикален продуцентски център – Варна /-70 000 лв./ и за Изпълнителна агенция „Национален филмов център” /-8 000 лв./;
- /-23 328 лв./ на Министерство на младежта и спорта за наем зала Спортно училище „Георги Бенковски” (3 888 лв. на месец);

- /-14 400 лв. на Икономически университет – Варна за реализиране на инициативи с академичната младеж и на младежка инициатива форум „Компетенциите на кадрите от образователното направление „Туризъм“ в България“ от Колеж по туризъм към Икономическия университет;
 - /-12 496 лв./ на Технически университет – Варна за реализиране на младежки мероприятия организирани от Студентския съвет, за организиране и провеждане на Национално средношколско състезание „Енергетиката и ние“ и за организиране и функциониране на клуб „Млад корабомоделист“.
- 2) /-2 664 129 лв./ са предоставените трансфери за сметките за средства от Европейския съюз по §62-02 „Предоставени трансфери (-)“, от които:
- /-1 688 959 лв./ за СЕС-КСФ на Община Варна – за финансиране собственото участие на общината (съфинансиране, недопустими разходи, ДДС) по Оперативните програми „Околна среда“, „Регионално развитие“ и „Региони в растеж“, както и временно финансиране по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“;
 - /-974 386 лв./ за СЕС-ДЕС на Община Варна – за финансиране на недопустими разходи по проект „Възстановяване водопроводимостта на охранителни канали на територията на кв. „Аспарухово“, гр. Варна“ /-932 531 лв./ и временно финансиране на разпоредители с бюджет от дирекция ОМД /-41 855 лв./;
 - /-784 лв./ за Национален фонд, Управляващ орган на ОП „Техническа помощ“ по проект „Областен информационен център – Варна“.

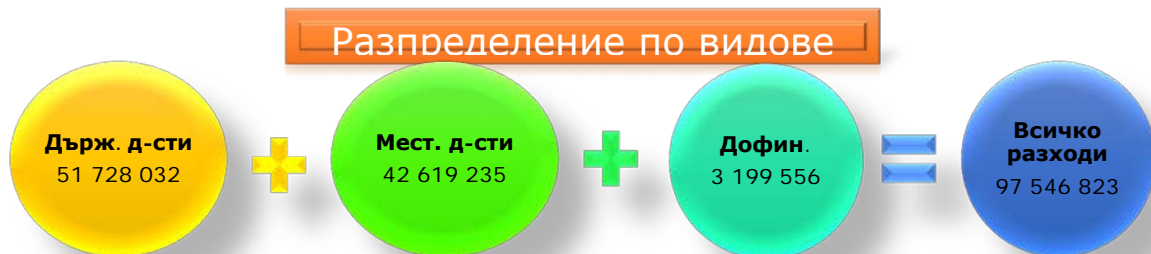
Дългово финансиране

През отчетния период Община Варна не е поела нов дълг. През периода 01.01.2017 г. – 30.06.2017 г. приключи договор с „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД за финансиране на проект „Възстановяване водопроводимостта на охранителни канали на територията на кв. „Аспарухово“, гр. Варна“. След възстановяване на средства от Управляващия орган, Община Варна погаси изцяло задължението си по кредита в размер на 284 698 лв. Към 30.06.2017 г. Община Варна е приключила всички договори с „Фонд за органите на местното самоуправление в България – ФЛАГ“ ЕАД като е изпълнила всички задължения по тях.

РАЗХОДИ

Първоначалният план на разходите по бюджета на община Варна за 2017 г. е в размер на 270 700 000 лв., в т.ч. за делегирани от държавата д-сти 109 915 789 лева, за местни дейности 148 093 785 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности 12 690 426 лв. Уточненият план към 30.06.2017 г. е в размер на 276 531 817 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 115 706 497 лева, за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 12 690 426 лева и за местни дейности – 148 134 894 лв.

Отчетът на разходите по бюджета за първото полугодие на 2017 г. е в размер на 97 546 823 лева, в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 51 728 032 лева, за местни дейности – 42 619 235 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 3 199 556 лв.



Функции	Отчет 30.06.2016	Нач. план 2017	Уточн. план 30.06.2017	Отчет 30.06.2017	% изп. уточн. план 2017
1. Общи държавни служби	5 812 610	16 404 000	16 837 182	6 899 440	41,0
2. Отбрана и сигурност	675 921	2 979 000	2 979 000	734 045	24,6
3. Образование	39 428 156	104 176 000	106 838 634	45 858 515	42,9
4. Здравеопазване	5 360 746	18 148 000	18 126 228	5 932 866	32,7
5. Социално осигуряване	8 059 403	14 156 000	15 589 369	7 924 484	50,8
6. Жилищно строит. и БКС (инженерна инфраструктура)	32 391 697	60 480 000	60 516 815	13 627 353	22,5
7. Почивно дело, култура, рел. д-сти	6 078 682	14 274 000	14 313 500	5 605 631	39,2
8. Икономически дейности и услуги	12 788 342	37 648 000	38 896 020	9 938 917	25,6
9. Други	1 149 897	2 435 000	2 435 069	1 025 572	42,1
Всичко разходи	111 745 454	270 700 000	276 531 817	97 546 823	35,3

В структурата на разходите по функции най-голям е относителният дял на функция „Образование“ – 47,01%, следвана от ф-я „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 13,97 %, видно от графиката по-долу:



В структурата на отчетените разходи по параграфи, с най-голям относителен дял са разходите за заплати и осигурителни вноски – 47,8%, следвани от разходите за издръжка – 35,8%.

Видове разходи	Отчет 30.06.2016	Уточнен план 2017	Отчет 30.06.2017	% изп. ут. план 2017
Заплати, др. възнагражд. и осигурителни вноски	41 738 394	109 717 232	46 614 539	42,5
Издръжка	40 178 059	110 085 632	34 919 693	31,7
Платени данъци, такси и администрат. санкции	2 254 750	3 952 373	2 485 223	62,9
Разходи за лихви	1 149 897	2 435 069	1 025 572	42,1
Стипендии	355 974	913 839	417 440	45,7
Текущи трансфери и помощи за домакинства	6 105 611	11 941 030	5 752 339	48,2
Субсидии за нефинансови предприятия	1 634 662	3 917 214	2 057 347	52,5
Субсидии за организации с нестопанска цел	1 655 010	4 339 969	2 448 919	56,4
Членски внос и участие в нетърговски организации	113 192	150 793	120 183	79,7
Капиталови разходи	16 559 905	29 068 666	1 705 568	5,9
Резерв		10 000		0,0
Всичко	111 745 454	276 531 817	97 546 823	35,3

Функция Общи държавни служби

При уточнен план към 30.06.2017 г. 16 837 182 лв., отчетените разходи към 30.06.2017 г. във функцията възлизат на 6 899 440 лв. или 40,98%.

Към 30.06.2017 г. са отчетени капиталови разходи на стойност 76 541 лв. за придобиване на ДМА и програмни продукти.

Функция Отбрана и сигурност

Отчетът на разходите на функцията е в размер на 734 045 лв., разпределен по дейности, както следва:

Дейност 239 Други дейности по вътрешната сигурност – 483 604 лв., в т.ч. разходите за изпълнение на „Програма за превенция на рисковото поведение сред деца и млади хора“ с отчетени 129 119 лв., което представлява 38% изпълнение на плана. Заложените дейности са в съответствие с приетите политики, дефинирани в тематичните национални и общински стратегии и планове за действие.

Дейност 282 Отбранително мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – 163 931 лв.

Дейност 283 Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от кризи, бедствия и аварии – 2 265 лв.

Дейност 284 Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – 52 954 лв.

Дейност 285 Доброволни формирования за защита при бедствия – сумата 31 291 лв. за застраховка срещу злополука на доброволците от доброволните формирования.

Функция Образование

Отчетът на функция Образование към 30.06.2017 г. включва разходите на делегирани от държавата дейности, дофинансиране и местни дейности за 51 детски градини, 45 училища и 4 Центъра за подкрепа на личностното развитие (Общински детски комплекс, НАОП, Средношколско общежитие и Логопедичен център), при натурални показатели: 4 841 бройки персонал, 30 197 ученика, 11 131 деца в детски градини и 944 деца в подготвителни групи в училища, 240 ученика ползватели на общежитието.

Средномесечната посещаемост в детските градини през I-вото полугодие на 2017 г. е 7 605 деца, което е 68% от списъчния брой. Спрямо същия период

на 2016 г. средномесечната посещаемост е увеличена с 0,8%, т.е. запазва относително постоянен размер.

- 1) Пълната издръжка на дете в детска градина за един месец (с отчитане на разходи за заплати, издръжка и капиталови разходи) е 378 лв. спрямо 329,52 лева за 2016 г.
- 2) Месечната издръжка формирана от заплати, осигуровки и разходи по §10 на едно дете е 360 лв. спрямо 327 лв. за 2016 г.
- 3) Месечната веществена издръжка (разходите само по §10) на едно дете е 164 лева спрямо 141 лв. за 2016 г.

Първоначалният бюджет в държавна дейност е актуализиран с 2 658 371 лв., а в местна дейност – с 4 263 лв. Изпълнението на бюджета за образование спрямо актуализирания план е 42,9%, в т.ч.: в държавни дейности план – 85 244 822, отчет – 36 867 137, изпълнение – 43,2%; в дофинансиране на държавни дейности план – 4 667 533, отчет – 436 060, изпълнение – 9,34% и в местна дейност план – 16 926 279, отчет – 8 555 318, изпълнение – 50,5%.

Дейност 369 Други дейности за младежта – бюджетът на дейността възлиза на 2 183 778 лв., в т.ч. по програма „Варна – ЕМС 2017” – 1 678 230



лв. Приетата от Общински съвет – Варна Програма „Варна – ЕМС 2017” е на стойност 2 024 230 лв. Определен размер от програмата е планирана като трансфери по §61-02 „Трансфери м/у бюджети – предоставени трансфери (-)” /– 36 000 лв./ за 4 варненски висши учебни заведения. Отчетът на програмата към 30.06.2017 г. е 962 106 лева, от които 939 706 лв. са отчетени в дейност 369 „Други дейности за младежта”, а останалите 22 400 лева са

предоставени трансфери на варненски вузове.

Дейност 389 Други дейности по образованието – бюджетът на дейността е 665 128 лв., в т.ч. 78 051 лв. по държавна дейност и 587 077 лв. местна дейност. Отчетът е 294 037 лв., в т.ч. държавна дейност – 59 379 лв. (изпълнение 76%) за безплатни карти на пътуващи ученици и гориво за ученически автобус, и местна дейност – 234 658 лв. (изпълнение 40%).

Отчетът в местна дейност включва разходи за издръжка на дирекция „Образование и младежки дейности” и разходи за дейности по общински програми, приети от Общински съвет – Варна и реализирани чрез дирекцията.

За трите програми за образование са планирани 290 000 лв., от които 8 000 лв. за трансфери по §61-02 „Трансфери м/у бюджети – предоставени трансфери” и 282 000 в разходната част на дейност 389 „Други дейности по

образованието". Отчетени са общо 98 498 лв., от които 94 002 лв. са отчетени в дейност 389 „Други дейности по образованието“, а останалите 4 496 лв. са предоставени трансфери. Изпълнението по трите програми е 33,96%.

Общинска програма за образователна интеграция на децата и учениците от различни етнически групи и в неравностойно социално положение е в размер на 85 000 лв. Отчетени са дейности за 18 534 лв. Изпълнението е 21,8%.

Общинска програма за квалификация и насърчаване на педагогическите специалисти в община Варна е за 50 000 лв. Отчетени са дейности за 30 727 лева. Изпълнението е 61,45%.

Общинска програма за насърчаване на творческите заложби на ученици и студенти с изявени дарби е в размер на 155 000 лв., в т.ч. по §61-02 „Трансфери м/у бюджети – предоставени трансфери (-)“ /-8 000 лв./ По програмата са отчетени дейности за 53 733 лв., в т.ч. предоставени трансфери /-4 496 лв./ Изпълнението е 34,67%.

Европейски програми и проекти в образованието – разпоредителите с бюджет от дирекция ОМД участват в реализирането на проекти по Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ (отчетна форма СЕС-КСФ) и Други проекти на Европейския съюз по секторна програма „Еразъм+“, които се отчитат във форма СЕС-3-ДЕС. По ОПНОИР се реализират три проекта:

Проект „Подкрепа за равен достъп и личностно развитие“ има за цел да се осигури подкрепяща среда за равен достъп до образование и за отваряне на образователната система с оглед осъществяването на включващо обучение на деца, застрашени от обучителни трудности и успешното им включване в предучилищното и училищното образование, успешна социализация и интеграция. По този проект се работи в VII СУ „Найден Геров“, ОУ „Стефан Караджа“, ОУ „Васил Априлов“, ОУ „Петко Р. Славейков“ и ДГ №40 „Детски свят“.



По проекта са получени трансфери по §63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от ЕС“ в размер на 102 564 лева. Извършените разходи по проекта са в размер на 91 310 лв. за възнаграждения и осигуровки на персонала, материали и командировки в страната.

Проект „Твоят час“ има за цел създаване на условия за повишаване на потенциала на учениците и възможностите им за успешно завършване на средното образование чрез допълване, развиване и надграждане на техните знания и умения. Основната дейност на този проект е реализирането на

училищни програми за извънкласни дейности за преодоляване на обучителните затруднения на учениците и за развитие на способностите и интересите им. В проекта са включени 46 училища. Получени са трансфери от МОН по §63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от ЕС“ в размер на 236 310 лева. Авансово от бюджета на второстепенните разпоредители е извършено временно финансиране за реализиране на проектите по §62-01



„Получени трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (+)“ в размер на 316 000 лв., които ще бъдат възстановени по бюджетите след получаване на трансфер от МОН. Извършени са разходи за 933 191 лв. за възнаграждения и осигуровки на персонала, материали и външни услуги.

Проект „Система за кариерно ориентиране в училищното образование“, по който се работи в СУ „Димчо Дебелянов“. Получените трансфери по §63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от ЕС“ са 4 860 лв. Авансово от бюджета на училището е извършено финансиране за реализиране на проекта по §62-01 „Получени трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (-)“ в размер на 546 лв. Извършен е разход за 5 406 лв.

По секторна програма „Еразъм+“ се реализират проекти от 11 училища. Училищата са получили трансфери от ЦРЧР за приключили през 2016 г. проекти в размер на 30 954 лв., отчетени в §63-01 „Получени трансфери между сметки за средствата от ЕС“. III ПМГ „Академик М. Попов“ е получила 34 085 лв., отчетени в §46-10 „Текущи помощи и дарения от Европейския съюз“ по проект в партньорство с колеж от Холандия. Авансово от бюджета на второстепенните разпоредители за целите на проектите са използвани 58 363 лв., отчетени по §62-01 „Получени трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (+)“, а са възстановени 16 508 лв. по същия §62-01. Извършените разходи от училищата са в размер на 164 325 лв. за трудови възнаграждения, материали, външни услуги, командировки в чужбина.



Дирекция ОМД отчита разходи по два проекта: проектът „Страсбург: ангажимент на столица в полза на доброволческата дейност в Европа“ стартира през 2016 г. Получено е първо плащане, отчетено в §46-10 „Текущи помощи и дарения от Европейския съюз“ в размер на 7 321 лв. Със средствата е възстановен временен безлихвен заем от 2016 г. в размер на 4 473 лв. За реализиране на проекта е ползван временен безлихвен заем в размер на 3 854 лева. По проекта са отчетени разходи за възнаграждения, външни услуги и командировки – общо 14 882 лв.

Капиталови разходи в образованието – на основание чл. 289, ал. 1, т. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование директорите на училища извършват „компенсирани промени по плана на приходите и разходите, в т.ч. и между дейности, като уведомяват за това първостепенния разпоредител с бюджет“. Планът на капиталовите разходи към 30.06.2017 г. е 6 664 902 лв., отчетът – 1 178 838 лв., в т.ч. за основен ремонт - 844 181 лв.



Придобиване на ДМА – при план 1 152 866 лв. отчетът е 323 830 лева, изпълнение 28,09%, от които: компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 104 488 лв. (включително 86 998 лв. за лаптопи в I ЕГ по проект „Америка за България“); придобиване на сгради – 131 772 лв., в т.ч. Сглобяема сграда – спортно съоръжение в двора на МГ „Доктор П. Берон“ и ОУ „Захари Стоянов“, включително строителен и авторски надзор; проект за ДГ №23 „Иглика“ и Комплексен проект за инвестиционна инициатива за нова детска градина за 4 групи на ул. „Хъшове“ №2; оборудване за у-ща и детски градини – 87 570 лв. Придобиване на НДА – при план 43 187 лв. отчетът е 10 827 лв., изпълнение 25%. Средствата са за програмни продукти в детски градини и училища.

Предвид спецификата на учебно-възпитателния процес, основните ремонти по капиталовата програма на детски и учебни заведения ще се извършат основно през летния период.

Бюджетът на функция „Образование“ се изпълнява ритмично. Структурата на отчетените разходи показва, че са спазени приоритетите при изразходване на публичните финанси.

Функция Здравеопазване

Изпълнението на разходите към 30.06.2017 г. във функция Здравеопазване е в размер 5 932 944 лв. или 33% от уточнения план, в т.ч. за делегирани от държавата дейности 3 370 839 лв., за местни дейности 2 189 870 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности 372 235 лв. В сравнение с отчета за първото шестмесечие на 2016 г. има намаление на разходите с 4%.

Дейност 431 Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детска градина – отчетът на разходите към 30.06.2017 г. общо за дейността е 4 078 768 лв. (32,4% изпълнение на плана за 2017 г.)

За нуждите на детските ясли са разходвани 2 704 142 лв., като за същия период на предходната година са

възлизали на 2 358 593 лв. За един месец през



първото шестмесечие на 2017 г. издръжката на едно дете (без храноден) възлиза на 340,10 лв., като за същия период на 2016 година тя е 285,39 лева. Към 30.06.2017 г. отчетът на ОП „Комплекс за детско хранене“ в дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“ е 1 374 626 лв., с реализирани 372 599 броя хранодни, в т.ч. в детските ясли 153 395 броя хранодни. През първото шестмесечие на 2017 година отчетените разходи за един храноден на едно дете в детска ясла са в размер на 3,10 лв., а месечната издръжка за храна на дете в детска ясла е 65,10 лв. Таксата за детските кухни е 1,20 лв. при среднодневен разход 2,08 лв. Общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла към 30.06.2017 г. възлиза на 405,20 лв.



Показатели	Разходи за „Дет. ясли“ 30.06.2017	Разходи на ОП „КДХ“ 30.06.2017	Общо разходи 30.06.2017 за 1 дете в дет. ясла
Разходи за издръжка §10	392 132	215 269	607 401
Разходи за издръжка, заплати и осигуровки	2 419 484	466 908	2 886 392
Разходи за издръжка плюс разходи за заплати и осигуровки плюс капиталови разходи	2 492 317	475 375	2 967 692
Реализирани леглодни/хранодни	153 892	153 395	
Разходи за 1 леглоден/храноден	16,2	3,1	
Разходи за месец за дете в детските ясли	340,1	65,1	

Дейност 437 Здравен кабинет в детски градини и училища – отчетени са средства в размер на 958 145 лв., т.е. 37% от плана. В сравнение с първо шестмесечие на 2016 г. отчетът е по-голям със 120 885 лв., което се дължи предимно на повишаване нивата на основните работни заплати на медицинския персонал, съгласно сключен общински КТД – сектор „Здравеопазване“.

През разглеждания период, отчетът за седем назначени здравни медиатори възлиза на 16 651 лв., а за изплащане транспортните разходи на правоимащи болни – 4 909 лв.

Дейност 469 Други дейности по здравеопазването – отчетът на местна дейност 469 възлиза на 874 471, в т.ч.:

- отчетът на ОП „ДДД“ към 30.06.2017 г. е в размер на 95 579 лв., при план от 347 834 лв., т.е. изпълнението е 27%;
- за еднократни помощи за лечение на граждани по решения на Общински съвет – Варна са отчетени 98 300 лв. и за инвитро процедури 68 833 лв.;
- съгласно решение №614-4 Протокол №15/30.01.2017 г. на Общински съвет – Варна за финансово оздравяване на „Специализирана болница за активно лечение по пневмофтизиатрични заболявания – Варна“ ЕООД за изплащане на задължения към контрагенти, заплати и осигурителни вноски на персонала – 585 805,39 лв.;
- съгласно решение №599-4 от Протокол №15/30.01.2017 г. на Общински съвет – Варна за покриване на разходи на лечебно заведение в район с повишен здравен риск за ДКЦ „Свети Иван Рилски“ – 25 757,64 лв.;
- за участие в семинари, обучения на служители на дирекция „Здравеопазване“ – 196 лв.
- договорите за изпълнение на общински програми и финансиране на лечебни заведения са сключени на 13.06.2017 г. и към края на отчетния период няма изразходвани средства.

Към 30.06.2017 г. са отчетени капиталови разходи в размер на 85 777 лв., в т.ч. за придобиване на дълготрайни материални активи – 77 893 лв. (компютър в ОП „ДДД“, стерилизатори и изграждане на пожаро-известителни инсталации в детски ясли).

Функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи



Изпълнението на плана за разходите в тази функция към 30.06.2017 г. е в размер на 7 924 484 лв., или 51% от началния план. Отчетените средства за първото шестмесечие са в размер както следва: за делегирани от държавата дейности – 4 511 566 лева, дофинансиране – 564 547 лв. и за местни дейности –

2 848 371 лева.

Разходите по видове във функция Социално осигуряване, подпомагане и грижи са отразени в таблицата по-долу:

Ф-я Соц. осигуряване, подпомагане и грижи	Държавни дейности	Дофинансирани	Местни дейности	Всичко 30.06.2017	Отн. дял %
Заплати, други възнагр. и осигурит. вноски	1 269 080	28 208	582 807	1 880 095	24
Платени данъци и такси	474		757	1 231	
Тек. помощи и трансфери	1 809 009	6 805	71 921	1 887 735	24
Издръжка	1 342 207	529 534	2 192 886	4 064 627	51
Капиталови разходи	90 796			90 796	1
Всичко	4 511 566	564 547	2 848 371	7 924 484	100

С най-голям дял са разходите за издръжка – 51%, следвани от разходи за заплати и осигурителни вноски – 24% и разходите за текущи помощи и трансфери – 24%. По-голямата част от изразходваните средства са за държавно делегирани дейности – 57 %, за дофинансирани – 7 % и за местни дейности – 36 %. Държавно делегираните дейности, финансирани чрез бюджета на Община Варна през 2017 г. са 37 на брой, като 20 от тях са възложени на външни доставчици, а 17 социални услуги с държавно финансиране са възложени на 6 второстепенни разпоредители с бюджет. Уسوените средства за държавно делегирани дейности към 30.06.2017 г. са 55% от планираните за годината, като най-големи са разходите за текущи трансфери и помощи – 1 809 009 лв., следвани от разходите за издръжка – 1 342 207 лв..

На основание Заповед №РД01-1231/21.11.2016 г. и Писмо №0413-186/31.03.2017 г. на Министерството на труда и социалната политика са намалени бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет със 112 410 лв., считано от 01.01.2017 г. във връзка със закриване на социалната услуга „Дом за деца, лишени от родителска грижа – Другарче“.

От 01.01.2017 г. са обособени два комплекса за социални услуги: „Комплекс за социални услуги за възрастни хора „Гергана“ – ДСХ и ДПЛФУ“, обединяващ управлението на социалните услуги „Дом за стари хора“ и „Дом за пълнолетни лица с физически увреждания“, и „Комплекс за социални услуги за деца и семейства“, обединяващ управлението на социалните услуги ЦОП на ул. „Раковски“ 62, ЦОП „Другарче“, Звено „Майка и бебе“ и ЦНСТ „Другарче“.

Общинска дейност са домашен социален патронаж, обществена трапезария към домашен социален патронаж, клубове на пенсионера и инвалида, Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица, както и други социални дейности и услуги.

Домашният социален патронаж през отчетния период обслужи средно 533 варненски граждани, които получиха приготвената храна по домовете. Отчетените разходи към 30.06.2017 г. са в размер 1 024 564 лева. Дейността на патронажа включва и „Обществена трапезария за социално слаби граждани“ на Община Варна – приготвяне и доставка на безплатна храна до определени пунктове по райони. Потребители на тази услуга през отчетното шестмесечие бяха 444 граждани от районите „Владислав Варненчик“ и „Младост“. Отчетените изразходвани средства за трапезарията към 30.06.2017 г. са 118 311 лв.



На територията на община Варна функционират 23 пенсионерски клуба, за които към 30.06.2017 г. са направени разходи в размер на 30 882 лв.

За Приюта за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица през първото шестмесечие на 2017 г. са усвоени 184 100 лв.

Общината осигури цялостна издръжка на „Социални асистенти“ за 120 деца със специални образователни потребности, интегрирани в масовите училища и детски градини – към 30.06.2017 г. са усвоени 405 000 лв.

В Социалната програма за 2017 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. С изразходваните 943 305 лв. през периода 01.01.2017 г. – 30.06.2017 г. са финансирани следните по-значими местни дейности:

- ежемесечно се финансират 15 центъра за социални услуги за деца и възрастни в риск с общ капацитет 605 места, усвоените средства са в размер на 628 999 лв.;
- осигурена е топла храна на 550 социално слаби граждани от районите „Одесос“, „Приморски“ и „Аспарухово“ (чрез външен доставчик). За отчетното шестмесечие за целта са изразходвани 145 255 лв.;
- за подпомагане на социално слаби граждани са изплатени еднократни помощи за комунално-бит. нужди на стойност 67 721 лева към 30.06.2017 г.;
- ежемесечно се подпомагат 7 деца на загинали, тежко пострадали или инвалидизирани служители на ОД на МВР – Варна. Усвоените средства към 30.06.2017 г. са 4 200 лв.

Към 30.06.2017 г. са отчетени капиталови разходи на стойност 90 796 лв. за придобиване на лек автомобил и микробус в Център за обществена подкрепа (ул. „Раковски“ №62).

Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда

Уточненият план на разходите в тази функция към 30.06.2017 г. е в размер на 60 516 815 лв., а отчетът на разходите възлиза на 13 627 353 лв., по дейности както следва:

Дейност 604 Осветление на улици и площади – отчетът е 1 167 236 лв.

Дейност 606 Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – отчетът към 30.06.2017 г. е в размер на 975 674 лв., в т.ч. разходите на ОП „Общински паркинги и синя зона“ са общо за 503 151 лв.

Дейност 622 Озеленяване – отчетът за периода е 355 151 лв., като са включени разходите на общинското предприятие „Управление на проекти и озеленяване“.

Дейност 623 Чистота – отчетът към 30.06.2017 г. е в размер на 9 960 996 лв., в т.ч. 21 600 лв. за придобиване на нематериални активи (Софтуер за GPS система).

Дейност 629 Други дейности по опазване на околната среда – отчетът е в размер на 1 119 811 лв. за поддръжка и текущ ремонт на инженерна инфраструктура и разходите на ОП „Инвестиционна политика“ – 336 226 лв.

Към 30.06.2017 г. са отчетени капиталови разходи на стойност 95 223 лв., както следва:

- 1) За придобиване на дълготрайни материални активи – 76 023 лв. за строителен надзор на обект „Отвеждащ колектор за битови отпадъчни води за премахване на заустванията в зоната на съществуващото и перспективно ползване на водите между буна 109 и Яхтено пристанище“ и за „Пълен инженеринг, доставка и монтаж на автоматична система за измерване на МПС с електронна автомобилна везна за нуждите на Община Варна“.
- 2) За придобиване на нематериални активи са отчетени разходи в размер на 19 200 лв. за „Изработване на Рамкова програма за прилагане на ОУП на гр. Варна“.

Функция Почивно дело, култура и религиозни дейности

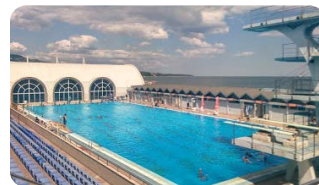
Изпълнението на разходите в тази функция за периода е 5 605 631 лв., в т.ч. за държавно делегирани дейности – 1 467 651 лв., за дофинансиране на държавно делегирани дейности – 412 609 лв. и за местни дейности – 3 725

371 лева. Във функцията са отчетени изразходваните средства за първото шестмесечие по следните дейности:

Дейност 701 Дейности по почивното дело и социален отдих – 49 144 лв. – общинска дейност. Отчетени са разходите за работни заплати и осигурителни плащания на персонала, обслужващ общинските почивни бази, както и разходите за издръжка на базите.

Дейност 713 Спорт за всички – 27 499 лв. – държавна дейност. Отчитат се целевите средства от Централния бюджет за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общините за общинските детски градини и училища, при условията и по реда на Постановление №129 на Министерския съвет от 2000 г. за определяне на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт.

Дейност 714 Спортни бази за спорт за всички – 2 340 231 лв. В дейността се включват отчетените разходи на общинското предприятие „Спорт Варна“ с отчет за полугодieto в размер на 1 683 009 лв., дирекция „Спорт“ и програма „Спорт“ с отчет реализирани мероприятия за 647 937 лв.



Дейност 737 Оркестри и ансамбли – отчет 36 235 лв. – общинска дейност за финансиране на издръжката на хорова школа „Морски звуци“ към Община Варна и други концертни изяви на любителски състави и формации.

Дейност 738 Читалища – отчетът на разходите за дейността на читалищата в гр. Варна за първото полугодие на годината е в размер на 536 903 лв., от които делегирана от държавата дейност 451 903 лв. и дофинансиране 85 000 лв.

Дейност 739 Музеи и галерии с регионален характер – отчет 898 988 лв., в т.ч. 280 267 лв. за дофинансиране на държавната дейност.

Дейност 745 Обредни домове и зали – отчетени са 5 210 лева за погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица.

Дейност 746 Зоопарк – общинска дейност с отчетени 194 822 лева за работни заплати и осигурителни плащания на персонала, както и разходите за издръжка на зоопарка.



Дейност 751 Библиотеки с регионален характер – отчет 393 264 лв., в т.ч. за дофинансиране на държавната дейност с 47 342 лв. за заплати, осигурителни вноски на заетия персонал и наем на фондохранилища.

Дейност 759 Други дейности по културата – общинска дейност, обезпечаваща провеждането на многобройни международни и местни културни прояви, като голяма част от културните мероприятия се реализират чрез общински фонд „Култура“. Отчетът на дейността за първото шестмесечие възлиза на 1 122 628 лв. за осъществените мероприятия от културния календар.

Към 30.06.2017 г. във функцията са отчетени капиталови разходи на стойност 77 909 лв. за придобиване на дълготрайни материални активи, от които:

- компютърни системи в дирекция „Спорт“;
- компютърна система, електрожен и закупуване на камила в ОП „Зоопарк“;
- система за видеонаблюдение в Градска художествена галерия;
- инвестиционни проекти за манастира в местност Джанавара, за манастира в местност Караач теке и за Епископска базилика от разпоредител с бюджет Регионален исторически музей.

Функция Икономически дейности и услуги

При уточнен план към 30.06.2017 г. 38 896 020 лв., отчетът на разходите възлиза на 9 938 917 лв., или изпълнението е 25%. Отчетът по дейности е както следва:

Дейност 831 Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата – 324 502 лв.

Дейност 832 Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата – 117 026 лв.

Дейност 849 Други дейности по транспорта – отчетените средства възлизат на 5 201 802 лв. и включват разходи, както следва:

- разходите на общинското предприятие „ТАСПРУД“ – 387 184 лв.;
- помощи и компенсации за вътрешноградския транспорт в размер на 1 300 647 лв. от преведените субсидии от Централния бюджет. По функциите Образование, Социално осигуряване, подпомагане и грижи и Икономически дейности и услуги към 30.06.2017 г. са отчетени разходи за транспорт общо в размер на 3 156 955 лв.;
- помощи по решение на Общински съвет по Приложение №9 към бюджета на общината за 2017 г. – 3 513 972 лв. за транспортни разходи за пътуване на правоимащи граждани.

Дейност 862 Туристически бази – субсидии в размер на 16 160 лв.

Дейност 878 Приюти за безстопанствени животни – отчетени 134 205 лв. за храна, медикаменти, материали и др.

Дейност 897 Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина – през отчетния период в тази дейност са реализирани разходи за изпълнение на проекти, финансирани със средства по други програми за териториално сътрудничество на Европейския съюз в размер на 184 890 лв.

Дейност 898 Други дейности по икономиката – общият отчет на дейността за първото шестмесечие е в размер на 3 960 332 лв., като тук се включват общинските дейности Хранителен комплекс с отчет в размер на 222 783 лв., Туристически информационен център с отчет 27 103 лв. и други дейности на Община Варна, в т.ч. платени данъци и такси.

Извършените разходи за изпълнение на Програмата за развитие на туризма с приходи от туристическия данък за първото полугодие на годината са свързани с организиране на събития и меро-приятя с местно и национално значение, допринасящи за развитието на туризма и функционирането на туристическия информационен център. Те възлизат на 322 510 лв. и включват следните по-важни мероприятия: участия на община Варна в национални и международни туристически борси и изложения; „Туризмът – възможности и перспективи за съвместни бизнес проекти“ – организиране на бизнес форум с побратимените на Варна градове;



мероприятия по честване 60 годишнината на к.к. „Златни пясъци“ и др. инициативи.

Преди активния туристически сезон общината продължи своята дейност в посока промотиране на град Варна като атрактивна туристическа дестинация с възможности за развитие на различни видове туризъм.

Към 30.06.2017 г. са отчетени капиталови разходи на стойност 78 884 лв., от които:

- за придобиване на дълготрайни материални активи – 60 534 лв. в т.ч.: оборудване – 34 846 лв. и „Светлинно регулиране на пешеходни пътеки на територията на община Варна – 25 688 лв. (бул. „Трети март“ бл. 35; бул. „Трети март“ бл. 43; ПГТ „Професор доктор Асен Златаров“; ДГ – северно платно“);
- за придобиване на земя – 18 350 лв.

Функция Разходи некласифицирани в други функции

Отчетът за разходите по обслужването на общинския дълг и лихви по заеми от други лица в страната към 30.06.2017 г., е в размер на 1 025 752 лв.

Оперативни програми и проекти

През 2017 г. община Варна реализира проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ) на Европейския съюз и Други средства на Европейския съюз (ДЕС) по следните оперативни програми: „Околна среда“ 2014 – 2020 г.; „Региони в растеж“ 2014 – 2020 г.; „Развитие на човешките ресурси“ 2014 – 2020 г.; „Добро управление“; „Регионално развитие“ 2007 – 2013; „Наука и образование за интелигентен растеж“ – функция „Образование“, с конкретен бенефициент Министерство на образованието и науката; проекти и програми в бюджета на Община Варна (международни проекти) и във функциите Образование и Култура и религиозни дейности – Регионален исторически музей – Варна.



Проекти, финансирани по линия на структурни и инвестиционни фондове

За периода 01.01.2017 г. – 30.06.2017 г. в бюджета на Община Варна при начално салдо 6 264 387 лв. са постъпили средства в размер на 4 038 995 лв. – трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (в т.ч. 19 322 лв. от

ЦПО към „Стик“ ЕООД Варна – основен бенефициент по проект „Активни за устойчиво развитие на Община Варна“); 1 688 959 лв. са осигурени средства от бюджета на Община Варна за финансиране собственото участие на общината; 322 828 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; 5 420 лв. са постъпили приходи от лихви по текущи банкови сметки по проекти и 369 627 лв. са събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в размер на 5 815 011 лева, от които 2 177 768 лв. за заплати и осигурителни вноски на персонала, 465 771 лв. за издръжка и 3 171 472 лв. за придобиване на ДМА. Наличните средства по сметки в края на периода 30.06.2017 г. възлизат на 6 875 205 лв.

Капиталови разходи за придобиване на ДМА в размер на 3 171 472 лв. са отчетени по следните проекти:

- 1) Проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“, община Варна“ – отчетени са разходи за изграждане на инфраструктурни обекти в размер на 2 862 120 лева, от които за:
 - Реконструкция, модернизация и разширение на ПСОВ – к.к. „Златни пясъци“ – в размер на 2 507 760 лв.;
 - Строителен надзор за инженеринг „Реконструкция, модернизация и разширение на ПСОВ – к.к. „Златни пясъци“ в размер на 13 920 лв.;
 - Частично изграждане, реконструкция/рехабилитация на канализационната мрежа в СО „Ален мак“ – в размер 340 440 лв.
- 2) Проект „Интегриран градски транспорт на Варна“ – отчетени са разходи за допълнително оборудване към автоматизирана билетна система в размер на 281 356 лв.
- 3) Проект „Функциониране на Областен информационен център – Варна“ – отчетени са разходи за закупуване на МПС (лек автомобил) в размер на 27 996 лв.



През отчетния период Община Варна сключи нови договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по следните проекти:

- Проект DBS Gateway Region („Регионално и транспортно развитие на региона Дунав – Черно море към транснационален и многопристанищен регион – портал към

Каспийския регион и Далечния изток“) по Програма за транснационално сътрудничество „Дунав 2014 – 2020“. Срок на договора 01.01.2017 г. – 30.06.2019 г. Община Варна е партньор в рамките на проекта, а водеща организация е област Долна Австрия;

- Проект „Активни в труда на територията на община Варна“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014 – 2020 г. Срок за изпълнение на договора 19 месеца, считано от 01.05.2017 г. Бенефициент по проекта е Фондация „Владиславово“, а партньори са Община Варна чрез ОП „УПО“ и Фондация „Николаевка“. През месец юни 2017 г. от бюджета на Община Варна са предоставени средства по възмездна финансова помощ на Фондация „Владиславово“ в размер на 75 752 лв. за извършване на дейностите по сключения административен договор до възстановяването им от Управляващия орган;
- Проект „Подобряване на качеството на атмосферния въздух в община Варна – Фаза 1“ по ОП „Околна среда“ 2014 – 2020 г. Срок на договора 23.06.2017 г. – 23.05.2019 г.;
- Проект „Подготовка за създаване на МИРГ (Местна инициативна рибарска група) на територията на общини Варна с Район Аспарухово, Белослав и Аксаково и разработване на стратегия за ВОМР (Водено от общностите местно развитие)“ по Програма за морско дело и рибарство 2014 – 2020 г. Срок на договора 27.06.2017 г. – 27.11.2017 г.



През месец май 2017 г. успешно приключи реализацията си проект „Комплексни услуги за достоен и независим живот“ – район „Одесос“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014 – 2020 г. чрез предоставяне на услугата „Личен асистент“ и разкриването на Центрове за предоставяне на комплексни услуги.

Проекти, финансирани от други средства от Европейския съюз

За периода 01.01.2017 г. – 30.06.2017 г. са отчетени постъпили текущи помощи и дарения от ЕС в размер на 71 068 лв.; постъпили са средства – трансфер от Управляващия орган по програми и проекти в размер на 318 184

лв.; 974 386 лева са осигурени средства от бюджета за финансиране собственото участие на общината; 34 246 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; /-308 926 лв./ са възстановени заеми в бюджета; 58 699 лв. са събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в размер на 1 147 516 лв., от които 37 053 лв. за заплати и осигурителни вноски на персонала, 195 315 лв. за издръжка и 915 148 лв. за основен ремонт на ДМА. Приходите и разходите в лв. са отразени в таблицата:

Приходи		Разходи	
1 147 516		1 147 516	
Наименование на приходите		Наименование на разходите	
Реализирани курсови разлики от валутни операции	-141	Заплати и възнагр. на персонала, нает по трудови правоотнош.	18 651
Текущи помощи и дарения от Европейския съюз	71 068	Други възнаграждения и плащания за персонала	13 555
Трансфери м/у бюджети и сметки за ср/вата от ЕС	974 386	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	4 847
Трансфери м/у сметки за ср/вата от ЕС	318 184	Издръжка	174 807
Врем. безлихв. заеми м/у бюджети и с-ки за ср/вата от ЕС	-274 680	Плат. държ. дан., такси, нак. лихви и тек. трансфери за домак.	20 508
Събрани ср-ва и изв. плащания от/за с-ки за ср/вата от ЕС	58 699	Основен ремонт на ДМА	915 148
Всичко	1 147 516	Всичко	1 147 516

Капиталови разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 915 148 лв. са отчетени по проект „Възстановяване водопроводимостта на охранителни канали на територията на кв. „Аспарухово“, град Варна“, за обект: Възстановяване водопроводимостта на източен охранителен канал на територията на кв. „Аспарухово“, град Варна.

Община Варна продължава тенденцията за осигуряване на приоритетните направления в бюджета чрез ефективно и икономично разходване на бюджетните средства, строга финансова дисциплина за недопускане на поемане на задължения без осигурен финансов ресурс. Продължава работата по усвояването на средства по Оперативни програми, което позволява реализирането на стратегическите цели на общината за утвърждаването ѝ като европейска община.

