

ОБЩИНА ВАРНА



ИНФОРМАЦИЯ

ЗА

**ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И
РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА
ВАРНА**

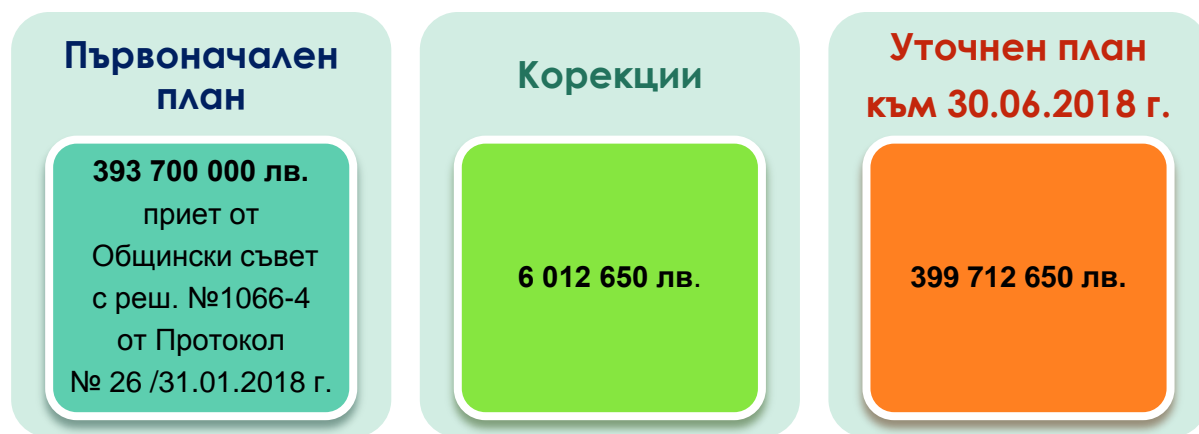
ЗА ПЕРИОДА

01.01.2018 г. - 30.06.2018 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Варна за периода 01.01.2018 – 30.06.2018 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г., указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите - ДДС № 4/25.06.2018 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.

ПРИХОДИ

Първоначалният бюджет на община Варна за 2018 г., приет от Общински съвет - Варна е в размер на 393 700 000 лв.



Уточненият план на приходите на община Варна към 30.06.2018 г. възлиза на 399 712 650 лв., вследствие на корекции във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет, получени трансфери от ресорните министерства и решения на Общински съвет – Варна общо в размер на 6 012 650 лв.:

- **Служебна промяна /корекции /във взаимоотношенията на община Варна с Централния бюджет – увеличение в размер на 3 117 332 лв.:**
 - **за функция „Образование“** увеличението е в размер на 840 367 лв. за:
 - компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16-годишна възраст – 77 957 лв.;
 - допълнителни трансфери за работа с деца и ученици от уязвими групи и за кариерно ориентиране и консултиране по ПМС 73/2018 – 328 280 лв.;
 - намаление на броя на децата и учениците в общинските детски градини и училища по системата АДМИН М, съгл. ПМС 332/22.12.2017 г. в размер на /-348 958 лв./;
 - трансфер за издръжка на частните детски градини и училища и за изплащане на стипендии в частните училища, съгласно ПМС 66/2018 г. в размер на 727 784 лв.;
 - трансфер за възстановяване на разходите за транспорт на педагогическия персонал, съгласно ПМС № 57/19.04.2018 г. в размер на 24 119 лв.;

- средства за стипендии на деца с изяви дарби от държавни и общински училища през 2018 г. – 31 185 лв.
 - **за функция „Здравеопазване“** - корекцията е в размер на /-135 738 лв./, както следва:
 - получени средства в размер на 1 354 лв. за пътни разходи на правоимащи болни на 2018 г.;
 - промяна на натуралните показатели за медицинско обслужване в здравен кабинет в детските градини и училищата и в яслените групи към целодневните детски градини в размер на /-137 092 лв./
 - **за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“** – налице е увеличение от 1 177 159 лв., както следва:
 - компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт – 1 126 146 лв.
 - средства за увеличение на капацитета на ЦСРИ с 10 места в размер на 27 500 лв.
 - средства за изплащане на присъдени издръжки за първото тримесечие на 2018 г. в размер на 23 513 лв.
 - **за функция „Икономически дейности“** - корекцията представлява увеличение в размер на 1 235 544 лв. от получени субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози за първо и второ тримесечие на 2018 г.
- **Получени трансфери** в размер на 2 895 318 лв., подробно описани в доклада в текста за трансферите.
 - **Решения на Общински съвет – Варна за компенсирана промяна по бюджета на общината:**
 - решение на Общински съвет– Варна №1073-4 от Протокол № 26/31.01.2018 г.
 - решение на Общински съвет – Варна №1138-5 от Протокол №28/21.03.2018 г.
 - решение на Общински съвет – Варна №1143-5 от Протокол №28/21.03.2018 г.
 - решение на Общински съвет – Варна №1209-1 от Протокол №29/03.04.2018 г.
 - решение на Общински съвет – Варна №1291-3 от Протокол №32/28.06.2018 г.
 - решение на Общински съвет – Варна №1287-3 от Протокол №32/28.06.2018 г.
 - решение на Общински съвет – Варна №1289-3 от Протокол №32/28.06.2018 г.
 - **Заповеди на кмета на община Варна за компенсирана промяна по бюджета на общината:**
 - Заповед на Кмета № 2296/20.06.2018 г.
 - Заповед на Кмета № 2375/25.06.2018 г.

Въз основа на горепосочените решения е извършена компенсирана промяна в рамките на бюджета на община Варна по съответните функции и дейности за изпълнение на взетите решения от Общински съвет – Варна.

Отчетът на приходите за държавни и местни дейности към 30.06.2018 г. е в размер на 141 004 789 лв. Реалният размер на получените приходи за първото шестмесечие на годината възлиза на 256 729 559 лв., включващ наличните средства, отразени с отрицателен знак (-115 724 770 лв.) за балансиране на приходната и разходната част на бюджета.

I. Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности:

Приходите за делегирани от държавата дейности:	План 2018 г.	Отчет 30.06.2018 г.
Неданъчни приходи	660 770	572 169
Взаимоотношения с Централния бюджет, в т.ч.:	122 375 768	67 941 797
- обща субсидия (по §31-11)	119 911 254	66 439 033
- получени целеви трансфери (по §31-18)	24 867	24 867
- целеви трансфер от ЦБ за транспорт (по §31-28)	2 439 647	1 486 110
- възстановени трансфери (субсидии) (по §31-20)		/-8 213/
Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС	595 318	595 318
Финансиране на дефицита / излишъка	6 593 892	/-11 672 116/
Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности	130 225 748	57 437 218

II. Отчет на приходите за местни дейности:

Приходите за местни дейности	План 2018 г.	Отчет 30.06.2018 г.
Имуществени данъци и неданъчни приходи, в т.ч.:	156 575 309	80 210 058
- Имуществени и други данъци	80 200 000	45 952 993
- Неданъчни приходи, в т.ч.:	76 375 309	34 257 065
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи по §40</i>	5 560 000	2 522 254
Взаимоотношения с Централния бюджет, в т.ч.:	4 734 000	1 917 054
-обща изравнителна субсидия за местни дейности от ЦБ за общини (по §31-12)	2 529 600	1 309 675
-целева субсидия от ЦБ за капиталови разходи(по §31-13)	2 204 400	607 379
Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС Временни безлихвени заеми	/-27 638 259/	/-7 250 451/
Временни безлихвени заеми	368 719	-397 200
Финансиране на дефицита / излишъка	135 447 133	9 088 110
Всичко отчет на приходите за местни дейности	269 486 902	83 567 571

Имуществени и други данъци

При планирани за годината имуществени и други данъци от местните приходи в размер на 80 200 000 лв., отчетът към 30.06.2018 г. е в размер на 45 952 993 лв. - 57% изпълнение от годишния план. Спрямо същия период на 2017 г. са събрани със 165 923 лв. повече приходи.

Изпълнението на отделните видове местни данъци към 30.06.2018 г. е както следва:

ИМУЩЕСТВЕНИ И ДРУГИ ДАНЪЦИ	отчет 30.06.2017 г.	план 2018 г.	отчет 30.06.2018 г.	% изпълн. към план 2018 г.
Данък в/у доходите на физически лица	515 673	1 600 000	488 886	31 %
Патентен данък	515 673	350 000	160 504	46 %
Данък върху таксиметров превоз на пътници	300 653	1 250 000	328 382	26 %
Имуществени данъци, в т.ч.:	45 271 214	78 600 000	45 463 789	58 %
Данък върху недвижими имоти	21 502 063	31 500 000	21 955 974	70 %
Данък върху наследствата	807	0	10 151	
Данък върху превозните средства	12 239 377	19 600 000	12 168 919	62 %
Данък при придобиване на имущество по възмезден начин	10 801 052	23 000 000	10 684 940	46 %
Туристически данък	727 915	4 500 000	643 805	14 %
Други данъци	183	0	318	
Всичко Имуществени и други данъци	45 787 070	80 200 000	45 952 993	57 %

✚ Патентен данък

Изпълнението по този данък е в размер на 160 504 лв. – 46 % от планираните приходи за 2018 г. През същия период на предходната година, приходите са 215 020 лв., т.е. налице е намаление от 54 516 лв.

✚ Данък върху недвижимите имоти.

При планирани 31 500 000 лв. приходи, изпълнението е 21 955 974 лв. (70%), като спрямо първото полугодие на 2017 г. са постъпили с 453 911 лв. повече приходи.

✚ Данък върху превозните средства

При планирани 19 600 000 лв. за годината, изпълнението към 30.06.2018 г. е в размер на 12 168 919 лв., т.е. 62 %. 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 годишния размер на 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 за текущата година започна още от 06.01.2018 г.

✚ Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин

При годишен план 23 000 000 лв., изпълнението на приходите от този вид данък към 30.06.2018 г. е в размер на размер на 10 684 940 лв. – 46,5 % от плана.

✚ Туристически данък

Изпълнението на този данък към 30.06.2018 г. е в размер 643 805 лв. (14%), при събрани 727 915 лв. за същия период на 2017 г., налице е намаление с 84 110 лв.

Предприетите мерки за повишаване на събираемостта на приходите от дирекция „Местни данъци“ включват:

- ✓ Резолирани са индивидуални списъци за 11 373 бр. лица, които имат публични общински вземания за периода 2013 г. – 2017 г. с просрочени задължения в размер на 15 815 087 лв.
- ✓ Издаване на актове за установяване на задължения (АУЗ) по Данъчно-осигурителен процесуален кодекс (ДОПК) и Закон за местните данъци и такси (ЗМДТ) на задължените лица с просрочени задължения: от 01.01.2018 г. до 28.06.2018 г. са съставени 7 685 бр. АУЗ и покани (5 718 бр. физически и 1 967 бр. юридически лица) за обща сума 11 937 031 лв. От тях са платени 2 066 665 лв. За сравнение, през I-во шестмесечие на 2017 г. са съставени 7 412 бр. АУЗ за обща сума 7 561 384 лв. и внесени 1 484 445 лв.
- ✓ Значително е увеличен броя на заведените искови молби от публичните изпълнители при дирекция „Местни данъци“ и са увеличени постъпилите суми от ЧСИ/ДСИ. Към 29.06.2018 г. са предадени 2 489 бр. искови молби за 3 209 532 лв. за предприемане на действия от ЧСИ.

Разработването, прилагането и изпълнението на горепосочените конкретни мерки имат за цел постигането 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 в/у приходите от стопанска дейност; приходи от концесии; постъпления от продажба на нефинансови активи, помощи и дарения от страната и чужбина.

През първото полугодие на 2018 г., са постъпили 34 829 234 лв. неданъчни приходи, в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 572 169 лв. и за местни дейности

– 34 257 065 лв. Изпълнението на плана е 45 %. Спрямо същия период на 2017 г. изпълнението е с 2 265 430 лв. повече неданъчни приходи.

По видове изпълнението на неданъчните приходи е както следва:

Неданъчни приходи / държавни и местни /	Отчет 30.06.2017 г.	План 2018 г.	Отчет 30.06.2018 г.	% на изпълн. (к.4 / к.3)
1	2	3	4	5
Приходи от собственост, в т.ч. от	4 983 009	29 345 390	5 527 659	19
продажба на стоки и услуги	1 624 806	22 054 550	1 872 435	8
наем имущество	1 817 089	3 421 470	1 841 036	54
наем земя	1 076 657	2 344 370	1 056 283	45
дивиденди	22 953	570 000	144 121	25
Приходи от лихви § 24-08	441 504	955 000	613 784	64
Общински такси	25 050 448	39 173 000	25 841 795	66
Глоби, санкции, наказателни лихви	2 210 962	4 550 000	2 360 973	52
Други приходи (§36)	146 531	234 530	191 570	82
Внесен ДДС и др. данъци върху продажбите	-1 770 006	-4 060 405	- 2 570 962	63
Постъпления от продажба на нефинансови активи	803 132	5 560 000	2 522 254	45
Концесии	813 751	1 900 000	748 663	39
Помощи и дарения от страната и чужбина (§45+§46)	325 977	333 564	207 282	62
Всичко неданъчни приходи	32 563 804	77 036 079	34 829 234	45

Към 30.06.2018 г. постъпилите **Приходи и доходи от собственост** (продажба на стоки и услуги, наеми на имущество и земя, дивиденди и лихви) са 5 527 659 лв. Изпълнението на плана е 18,8 %. В сравнение със същия период на 2017 г. са постъпили 544 650 лв. повече.

Основен дял в отчетените за първото шестмесечие на 2018 г. неданъчни приходи заемат **Общинските такси** (74,2%).

Изпълнението на приходите от общински такси е в размер на 25 841 795 лв. – 66 % от плана за 2018 г. Спрямо първото полугодие на 2017 г. са събрани със 791 347 лв. повече приходи. Приходите от такса за ползване на детски градини са с 37 598 лв. по-малко в сравнение с полугодията на 2017 г., а приходите от такса за детски ясли и други дейности по здравеопазването такса за ползване на домашен социален патронаж и общински социални услуги запазват тенденциите на изпълнение от предходната година. Таксата за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари и др. има увеличение от 66 233 лв. спрямо същия период на 2017 г.

Най-голям относителен дял от отчета на приходите от общински такси има таксата за битови отпадъци – 77 %. Изпълнението на плана към 30.06.2018 г. е 71,4 %, а спрямо 30.06.2017 г. са събрани 541 132 лв. повече приходи. Таксите за технически услуги и за административни услуги са изпълнени на 50 % от годишния план и имат ръст спрямо отчета към същия период на миналата година. Други общински такси – изпълнението на плана за 2018 г. е 51,3 %. Постъпили са повече приходи в сравнение с 30.06.2017 г. – 143 239 лв.

Такса куче - отчетът на приходите от този вид такса е в размер на 32 710 лв., изпълнението на плана е в размер на 78%.

В таблицата по-долу е показано изпълнението на плана на приходите по видове общински такси:

Видове общински такси	Отчет 30.06.2017	План 2018 г.	Отчет 30.06.2018	% изп. план 2018
Детски градини	2 317 939	4 500 000	2 280 341	51 %
Детски ясли	814 832	1 659 000	807 998	49 %
За ползване на ДСП и общински социални услуги	255 523	540 000	263 818	49 %
Пазари, тържища, тротоари и други	653 091	1 500 000	719 324	48 %
Битови отпадъци	19 369 124	27 500 000	19 910 256	72 %
За ползване на общежития и други по образованието	39 810	66 000	40 200	61 %
Технически услуги	107 268	228 000	111 765	49 %
Административни услуги	526 178	1 016 000	582 917	57 %
За откупуване на гробни места	41 416	85 000	48 269	57 %
За притежаване на куче	24 309	42 000	32 710	78 %
Други общински такси	900 958	2 037 000	1 044 197	51 %
Всичко общински такси	25 050 448	39 173 000	25 841 795	66 %

Глоби, санкции и наказателни лихви

Отчетът за първото полугодие на 2018 г. е в размер на 2 360 973 лв., при отчет за същия период на миналата година – 2 210 962 лв., т.е. има увеличение на постъпленията с 150 011 лв.

Внесени ДДС и други данъци върху продажбите - при годишен план /-4 060 405 лв./ отчетът е в размер на /-2 570 962 лв./, което е 63 % от годишния план.

Постъпления от продажба на нефинансови активи - постъпилите приходи от продажба на собственост са 2 522 254 лв./ 45,4 % от годишния план/.

Приходи от концесии - изпълнението на приходите от концесии за отчетния период е 748 663 лв., което представлява 39 % от плана.

Приходи от помощи и дарения от страната и чужбина - изпълнението на този вид приходи е 207 282 лв. – 62 % от годишния план.

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС

Трансферите по отчета на бюджета извън взаимоотношенията на община Варна с Централния бюджет към 30.06.2018 г. възлизат на /-6 655 133 лв./

- Получени трансфери – от получените трансфери общо за 2 895 318 лв., 2 859 733 са по § 61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“ и 35 585 лв. по § 61-05 „ Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“. По източници на финансиране получените трансфери са както следва:
 - ❖ 2 300 000 лв. от община Аксаково от възстановени отчисления от РИОСВ – Варна по чл. 25, във връзка с чл. 24, ал. 1, т. 6 (Доп. ДВ, бр. 7 /2017 г.) от Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци, които се внасят съгласно чл. 64 от Закона за управление на отпадъците.
 - ❖ 490 626 лв. от МТСП АСП за петте района по споразумения и съгласно ПМС 137/05.07.2017 г. за целево осигуряване на социални услуги в домашна среда за хора с увреждания и лица над 65 г. с ограничения или невъзможност за самообслужване.
 - ❖ 35 585 лв. от МТСП по програми за временна заетост; 27 611 лв. от МОН от удържани детски надбавки за неизвинени отсъствия, които да се порзват за нуждите на училищата и детските градини.
 - ❖ 20 136 лв. от МОН за Математическа гимназия за участие в международна конференция за космическо развитие на НАСА.
 - ❖ 10 000 лв. от Министерство на културата (Национален фонд Култура) в РБ „Пенчо Славейков“ за мероприятия по културната програма на европредседателството.
 - ❖ 10 000 лв. от МК за финансиране по договор за Международен майски хоров конкурс.
 - ❖ 1 360 лв. от МОН за Национален спортен календар „Данониада 2018 г.“
- Предоставени трансфери – от предоставените трансфери общо /-9 550 451 лв./, /-3 469 024 лв./ са по § 61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ и /-6 081 427 лв./ са по § 62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС – предоставени трансфери“. Трансферите по § 61-02 в размер на /-3 469 024 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети и включват:

- ❖ /-2 245 968 лв./ за приемане и депониране на отпадъци в депо с. Вълген, съгласно условията на комплексно разрешително № 461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общини Варна, Аксаково и Белослав“, договор № 201/28.04.2016 г., сключен между община Варна и община Аксаково и анекс № 1/03.10.2016 г.
- ❖ /-915 805 лв./ на МВР съгласно договор за издръжка на звено Общинска полиция.
- ❖ /-238 872 лв./ на Министерство на културата за финансиране на културни институти – ТМПЦ /-170 000 лв./, Държавен куклен театър /-30 000 лв./, БНР /-38 872 лв./
- ❖ /-23 328 лв./ на Министерство на младежта и спорта за наем зала Спортно училище „Георги Бенковски“.
- ❖ /-14 400 лв./ на Икономически университет – Варна за реализиране на младежки инициативи, организирани от Студентския съвет.
- ❖ /-11 489 лв./ на Технически университет – Варна за реализиране на младежки инициативи, организирани от Студентския съвет и за организиране и провеждане на Национално средношколско състезание „Енергетиката и ние“.
- ❖ /-9 562 лв./ на Медицински университет – Варна за реализиране на младежки инициативи, организирани от Студентския съвет.
- ❖ /-6 400 лв./ на ВВМУ „Никола Йонков Вапцаров“ – Варна за реализиране на младежки инициативи.
- ❖ /-3 200 лв./ на Медицински университет – Варна за мероприятия по Национален фонд Култура.

Предоставените трансфери за сметки за средствата от ЕС по § 62-02 са /-6 081 427 лв./ и включват:

- ❖ /-546 лв./ на УО на ОП НОИР за недопустими разходи по проект „Система за кариерно ориентиране в училищното образование“ на СУ „Димчо Дебелянов“.
- ❖ /-6 082 310 лв./ за СЕС-КСФ на община Варна – за финансиране собственото участие на общината и недопустими разходи по Оперативни програми „Околна среда“ (КФ), „Регионално развитие“, „Региони в растеж“, „Развитие на човешките ресурси“, както и временно финансиране по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“. Тук се включват проектите „Интегриран градски транспорт на Варна – II – ра фаза“ /-3 203 546 лв./, „Естетизация и модернизация на градската среда“ /-2 450 302 лв./, „Интегриран градски транспорт на Варна“ /-133 489 лв./, ПСОВ „Златни пясъци“ /-101 014 лв./, „Твоят час“ /-81 614 лв./, „Комплексни услуги за достоен и независим живот“ за петте райони /-49 966 лв./ и др.
- ❖ /+1 429 лв./ за СЕС-ДЕС на община Варна – възстановен трансфер за временно финансиране до получаване на средства от Управляващия орган на разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“.

Временни безлихвени заеми

Отчетените временни безлихвени заеми възлизат на /-397 200 лв./, в т.ч.: предоставени заеми /-922 138 лв./; възстановени заеми 524 938 лв.

Финансиране на дефицита/излишъка

Финансиране на бюджетното салдо (излишък от 2 583 956 лв.) включва следните операции:

- ❖ Предоставена възмездна финансова помощ /-146 123 лв./
- ❖ Заеми от чужбина (ЕБВР) 2 338 167 лв., в т.ч. получени дългосрочни заеми 3 030 620 лв. и погашения по дългосрочни заеми от чужбина /-692 453 лв./
- ❖ Заеми от банки и други лица в страната 15 522 556 лв., в т.ч. получени дългосрочни заеми от банки 18 239 624 лв., погашения по дългосрочни заеми от банки в страната /-2 686 220 лв./ и погашения по заеми от други лица в страната (ФЛАГ) /-30 848 лв./
- ❖ Погашения по целеви емисии на дългосрочни общински ценни книжа /-651 943 лв./
- ❖ Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове /-1 012 721 лв./
- ❖ Приватизация на дялове, акции и участия 2 309 432 лв.
- ❖ Други финансиране 1 642 лв.
- ❖ Депозити и средства по сметки /-20 944 966 лв./

ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

На 28.03.2018 г. Община Варна, в изпълнение на решение № 1030-2 от Протокол № 23/21.12.2017 г. на Общински съвет – Варна, сключи договор за заем с Европейската банка за възстановяване и развитие (ЕБВР) в размер на 10 160 615 евро (19 872 436 лв.). Целта на заема е осигуряване на финансов ресурс за собствено финансиране на община Варна на недопустими разходи, необходими за изпълнението на проектите „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ и „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“, финансирани по ОП „Региони в растеж“ и за финансиране на проект „Зона за платено улично паркиране и поставяне на зарядни станции за електрически автомобили в гр. Варна“.

Основни параметри на заема:

- Валута - евро;
- Максимален размер на заема – до 10 160 615 евро (19 872 436 лв.), състоящ се от два транша:
 - Транш 1 в размер до 8 060 615 евро (15 765 193 лв.) за съфинансиране на проектите „Интегриран градски транспорт – фаза 2“ и Естетизация и модернизация на градската среда във Варна;
 - Транш 2 в размер до 2 100 000 евро (4 107 243 лв.) за финансиране на проекта „Зона за платено улично паркиране и поставяне на зарядни станции за електрически автомобили в гр. Варна“.

- Обезпечение на заема – особен залог върху резервна сметка за обслужване на дълга;
- Годишен лихвен процент – плаващ лихвен процент, формиран от шестмесечен EURIBOR плюс надбавка от 2%;

Към 30.06.2018 г. са усвоени 3 030 621 лв., от които за проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ – 2 292 600 лв. и за проект „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“ – 738 021 лв.

На 19.03.2018 г. Община Варна, в изпълнение на решение № 1034-2 от Протокол № 23/21.12.2017 г. на Общински съвет – Варна, сключи договор за заем в размер на 36 000 000 лв. Целта на заема е финансиране (съфинансиране) на проектите: „Изграждане на бул. „Васил Левски“ в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“ по плана на район Приморски, район Одесос и район Младост, гр. Варна“ (изпълнение на дейности: проектиране, авторски и строителен надзор, СМР, разходи за отчуждителни процедури (обезщетения) за придобиване на земя и сгради и други дейности по проекта) и „Пробив на бул. „Сливница“ от о.т. 49 до о.т. 65, от бул. „Ян Хунияди“ до бул. „Ат. Москов“, по плана на оп. 3, район Вл. Варненчик, гр. Варна“ (проектиране и изграждане на светофари, авторски надзор, строителен надзор, разходи за отчуждителни процедури (обезщетения) за придобиване на земя и сгради).

Основни параметри на заема:

- Максимален размер на заема – до 36 000 000 лв.;
- Валута - български лева (BGN);
- Обезпечение на заема – Учредяване на залог върху настоящи и бъдещи парични вземания, представляващи настоящи и бъдещи приходи на Община Варна, по чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закона за публичните финанси и бюджетните взаимоотношения на Община Варна по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ – обща изравнителна субсидия, от Закона за публичните финанси.
- Годишен лихвен процент – плаващ лихвен процент, формиран от основен лихвен процент на БНБ + надбавка от 0,99%;

Усвоените средства към 30.06.2018 г. са в размер на 18 239 624 лв.

РАЗХОДИ

Първоначалният план на разходите по бюджета на община Варна за 2018 г. е в размер на 393 700 000 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности 126 513 098 лв., за местни дейности 256 088 512 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности 11 098 390 лв.

Уточненият план към 30.06.2018 г. е в размер на 399 712 650 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 130 225 748 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 11 098 390 лв., за местни дейности – 258 388 512 лв.

Отчетът на разходите по бюджета за първото полугодие на 2018 г. е в размер на 141 004 789 лв., в т.ч. за делегирани от държавата държавни дейности – 57 437 168 лв., за местни дейности – 80 114 077 лв. и за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 3 453 544 лв.

Разпределение на разходите по функции:

Функции	Отчет към 30.06.2017	Първонач. план 2018 г.	Уточнен план към 30.06.2018	Отчет към 30.06.2018	% изпълн. отчет/ уточн. план 2018 г.
1. Общи държавни служби	6 899 440	18 085 000	17 985 000	6 866 207	38,2
2. Отбрана и сигурност	734 045	3 313 000	3 313 000	848 237	25,6
3. Образование	45 858 515	118 579 000	119 468 449	49 081 813	41,1
4. Здравеопазване	5 932 866	19 535 000	19 399 262	6 738 180	34,7
5. Социално осигуряване	7 924 484	15 587 000	17 290 370	8 203 604	47,4
6. Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	13 627 353	162 692 000	166 362 000	51 158 335	30,8
7. Почивно дело, култура	5 605 631	16 800 000	17 246 884	6 308 806	36,6
8. Икономически дейности и услуги	9 938 917	35 628 000	35 166 660	10 530 658	31,2
9. Други	1 025 572	3 481 000	3 481 025	1 268 949	36,5
ВСИЧКО РАЗХОДИ	97 546 823	393 700 000	399 712 650	141 004 789	35,4

Изпълнение на бюджета по видове разходи към 30.06.2018 г.:

видове разходи	отчет 30.06.2017 г.	уточнен план 30.06.2018 г.	отчет 30.06.2018 г.	% изпълн./ ут.план 2018 г.
Трудови разходи	46 614 539	126 761 858	53 382 007	42,1
Издръжка	34 919 693	111 366 553	35 790 919	32,1
Платени данъци, такси и административни санкции	2 485 223	4 894 224	2 588 730	52,9
Разходи за лихви	1 025 572	3 040 425	916 762	30,2
Стипендии	417 440	1 216 330	613 555	50,4
Текущи трансфери и помощи за домакинства	5 752 339	11 353 246	4 976 684	43,8
Субсидии за нефинансови предприятия	2 057 347	3 777 302	2 320 868	61,4
Субсидии за организации с нестоп.цел	2 448 919	4 263 116	2 210 338	51,8
Членски внос и участие в нетърговски организации	120 183	207 615	94 615	45,6
Предоставени текущи трансфери в чужбина		300 000	293 375	97,8
Капиталови разходи	1 705 568	132 521 981	37 816 936	28,5
Резерв за непредвидени и неотл. разходи		10 000		
ВСИЧКО	97 546 823	399 712 650	141 004 789	35,3



ФУНКЦИЯ „ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ“

Първоначалният бюджет на функцията за 2018 г. възлиза на 18 085 000 лв., а отчетените разходи към 30.06.2018 г. възлизат на 6 866 207 лв., разпределени по дейности, както следва:

Общинска администрация – тази дейност включва разходите за община Варна, петте района - Одесос, Приморски, Аспарухово, Младост и Владислав Варненчик и петте кметства – Тополи, Казашко, Звездица, Каменар и Константиново.

В изпълнение на решения на Общински съвет - Варна № 1073-4 от Протокол № 26/31.01.2018 г. и № 1209-1 от Протокол № 29/03.04.2018 г., бюджетът се намалява със 100 000 лв. по §10 „Издръжка“. Отчетените разходи към 30.06.2018 г. възлизат на 6 366 256 лв.

Общински съвет – разходите за осигуряване дейността на Общински съвет – Варна към 30.06.2018 г. възлизат на 479 394 лв.

Други изпълнителни и законодателни органи – отчетените разходи за първото шестмесечие на 2018 г. за издръжката на местната комисия по Закона за уреждане на правата на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове /ЗУПГМЖСВ/ възлиза на 20 557 лв. Единственият източник на финансиране е Националният компенсационен жилищен фонд – София, който е изпълнителен орган към Министерски съвет с функции на набиране, управление и контрол по дейността на разходваните средства (чл.9, ал.1, т.1 и чл.15, т.1 ППЗУПГМЖСВ). Местната комисия по жилищно-спестовни влогове получи субсидия за изплащане на полагащи се левови компенсации на граждани за първото шестмесечие на 2018 година в размер на 247 832 лв. Общият брой на правоимащите вложители по всички списъци възлиза на 11 999 души, компенсирани са 8 670 вложители, съставляващи 72,26 % от общия им брой. Остават да получат компенсации 189 вложители от подалите искания за 1 454 723 лв., като редът и правилата за получаване на средствата се определят при спазване на ЗУПГМЖСВ и Правилника за приложението му.



ФУНКЦИЯ „ОТБРАНА И СИГУРНОСТ“

Отчетът на разходите на функцията е в размер на 848 237 лв., разпределен по дейности, както следва:

Други дейности по вътрешната сигурност – отчетът на разходите на дейността възлиза на 470 065 лв. и включва извършените разходи за материално стимулиране на обществените възпитатели; издръжка на местните комисии за борба с противообществени прояви на малолетни и непълнолетни и възнаграждения на членовете на тези комисии; веществена издръжка на детски педагогически стаи; издръжка на районни полицейски инспектори /квартални отговорници/; местни комисии за борба с трафика на хора, общинска „Програма за превенция на рисковото поведение сред деца и млади хора“ и др. По програмата са отчетени 153 433 лв., при план от 310 000 лв. Програмата е разработена в шест направления - Целево финансиране на

превантивни програми и проекти, осъществявани от НПО; Програми и дейности със селективен и индикативен подход; Програми и дейности с универсален подход; Кампании и инициативи в общността; Форуми и конференции и Мониторинг. Всяко направление е наситено с многобройни прояви, като специално тази година трябва да отбележим проведената през месец май среща на националните координатори за борба срещу употребата на наркотици на държавите членки на Европейския съюз в рамките на Българското председателство на Съвета на Европейския съюз.

Отбранително мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – 257 169 лв. за:

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя, средства по ЗЗБУТ, работно облекло и тонизиращи напитки, както и други нормативно признати разходи на денонощните оперативни дежурни;
- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства по ЗЗБУТ, издръжка на техниците на пунктовете за управление;
- офиси на военен отчет
- дейности по плана за защита при бедствия.

Превантивна дейност за намаляване на вредните последици от кризи, бедствия и аварии - 25 692 лв. за осигуряване на противопожарна защита на курортните комплекси; закупуване на индивидуални средства за защита, съгласно изискванията на ЗЗБ; гориво за малогабаритна техника, използвана от аварийна група; ремонт на складова база, възнаграждения на служители за обслужване на индивидуални средства за защита и др.

Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – 61 701 лв. за осигуряване дейностите по плана за защита на населението при бедствия, аварии, катастрофи и пътно транспортни произшествия.

Доброволни формирания за защита при бедствия – 33 610 лв. за застраховка срещу злополука на доброволците от доброволните формирания, обучение и за екипировка на един доброволец за една година от доброволните формирания за предотвратяване и овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации.



ФУНКЦИЯ „ОБРАЗОВАНИЕ“

Отчетът на функция „Образование“ към 30.06.2018 г. включва разходите на делегирани от държавата дейности и местни дейности за: 51 детски градини, 45 училища и 5 Центъра за подкрепа на личностното развитие: Общински детски комплекс, НАОП, Средношколско общежитие, Логопедичен център и Център за кариерно ориентиране, при следните натурални показатели: 4 812 бройки персонал, 30 431 ученика, 11 000 деца в детски градини и 787 деца в подготвителни групи в училища и едно Средношколско общежитие с 243 ученика.

Изпълнението на бюджета на функцията се подчинява на изискванията на Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г., Закона за публичните финанси, Закона за счетоводството, Закона за предучилищното и училищното образование и други нормативни актове, отнасящи се до сферата на средното образование. Със заповед на Кмета № 0585 от 07.02.2018 г., са утвърдени формулите и принципите за разпределяне на средствата по единни разходни стандарти за държавно делегираните

дейности през 2018 г. Информацията за разпределяне на средствата за държавно делегираните дейности по детски градини, училища и обслужващи звена е публикувана в сайта на община Варна в законоустановения срок.

Промени в натуралните показатели спрямо I-во шестмесечие на 2017 г.:

Показатели	2017	2018	Разлика
Брой ученици	30 197	30 431	237
Брой деца в детски градини и подготвителни групи в училища	12 075	11 787	-288
Брой персонал	4 841	4 812	-29

От таблицата могат да се направят следните изводи:

1. Увеличение на броя на учениците през 2018 г. с 237 ученика, предимно в начален етап на обучение, предвид ръст на раждаемостта в периода 2007 – 2010 г. и изпълнение на дейности по механизма за прибиране и задържане на ученици в училище

2. Намален брой деца в детски градини и подготвителни групи в училища с 288 бр., вследствие от намалена раждаемост и миграционни процеси след 2012 г.

3. Числеността на персонала е намалена с 29 души в резултат от намаления брой деца в подготвителните групи, основно в училищата.

Средномесечната посещаемост в детските градини през I-во полугодие на 2018 г. е 7 275 деца, което е 66 % от списъчния брой.

Пълната издръжка на дете в детска градина за един месец /с отчитане на разходи за заплати, издръжка и капиталови разходи/ е 391 лв., спрямо 378 лв. за същия отчетен период на 2017 г.

Таксата, която се заплаща за едно дете за един месец в детска градина не е променяна и съгласно решение на Общински съвет - Варна е в размер на 48 лв.

Постъпилите **приходи** във функция „Образование“ за полугодие са в размер на 2 902 422 лв., от които 2 320 541 лв. постъпват в приход на общинския бюджет или 80 на сто от всички реализирани приходи. Постъпленията са формирани от приходи от наеми в детски градини и училища – 382 767 лв.; от парични дарения - 131 998 лв.; от такси за ползване на детски градини – 2 280 341 лв.; от такси за ползване на общежитие – 40 200 лв.; от приходи от издаване на училищна документация – 37 374 лв.; от приходи от предаване на вторични суровини – 16 946 лв.; от приходи за целеви мероприятия и конкурси в ОДК – 5 759 лв.; от други приходи (от продадени билети в НАОП, нощувки в общежитие) – 7 037 лв.

Отчетът на **разходите** по бюджета за функция „Образование“ към 30.06.2018 г. възлиза та 49 081 813 лв., в т.ч. за държавни дейности - 42 124 912 лв., за дофинансиране на държавни дейности - 435 489 лв. и 6 521 412 лв. за местни дейности.

Видове разходи по отчета за първото шестмесечие на 2018 г. в сравнение с 2017 г.:

/в лв./

Вид на разхода	Отчет I-во шестм.2017 г.	Отчет I-во шестм.2018 г.	Разлика 2018/2017
Трудови разходи	30 863 763	35 671 554	4 807 791
Хранене в детските градини и закуски в училищата	4 903 276	4 704 820	-198 456
Вода, горива, енергия	2 693 796	2 419 631	-274 165
Текущ ремонт	180 771	234 022	53 251
Други разходи	5 620 631	5 014 817	-605 814
Стипендии	417 440	613 555	196 115
Основен ремонт	844 181	215 656	-628 525
ДМА и НДА	334 657	207 758	-126 899
ВСИЧКО	45 858 515	49 081 813	3 223 298

Сравнението между различните видове разходи за първото шестмесечие на 2017 г. и 2018 г. показва следните разлики:

- По-големият разход за заплати, други възнаграждения и осигуровки е свързан с увеличение на работната заплата в изпълнение на анекс към отрасловия КТД, считано от 01.10.2017 г. и увеличение на минималната работна заплата от 01.01.2018 г.
- Увеличеният разход за стипендии е свързан с разширения обхват на учениците, завършили основно образование и увеличения максимален размер на стипендията за отличен успех с 10 лв.
- Намален е разхода за вода, горива и електроенергия, което се дължи на по-благоприятните метеорологични условия през 2018 г. и свободния пазар на електроенергия, в резултат на който разходите за електроенергия са намалели с 12 на сто спрямо общата сума за енергия на регулирания пазар
- Намаленият разход за услугата хранене в училищата и детските градини е свързан с намаления брой деца за отчетния период
- През I-вото шестмесечие на 2018 г. са отчетени по-малко средства за ремонти и придобиване на ДМА спрямо тези разходи за 2017 г., поради разликата в сроковете за реализация на планираните обекти.

За първото шестмесечие на 2018 г. са предоставени 435 489 лв. за дофинансиране на държавно делегираните дейности със следното предназначение:

- за маломерни и слети паралелки;
- за подпомагане на дейности по осъществяване на ресурсно подпомагане в ЦСОП;
- за част от разходите за хранене на 5 и 6 годишни деца в целодневни подготвителни групи в 5 училища;
- за разходи, реализирани от възстановяване на внесените в общинския бюджет такси от ползване на Средношколско общежитие;
- за част от издръжката на ЦПЛР: ОДК, НАОП, Логопедичен център, заплати и осигуровки на персонала от Центъра за кариерно ориентиране;

- за изпълнение на чл. 41 от Общинския КТД за образование в размер на 26 020 лв. (изплатени обезщетения по една минимална работна заплата за 53 служители във връзка с пенсионирането им или за раждане на дете).

До края на годината предстои изплащането на по-голямата част от планираното в бюджета дофинансиране, което е предназначено за капиталови разходи, които ще бъдат отчетени през второто шестмесечие на годината.

Отчет на **Общинските програми** във функция „Образование“ към 30.06.2018 г.:
Програма „Младежки дейности“ – бюджетът на програмата за 2018 г. е в размер на 876 360 лв., като през първото шестмесечие на годината са реализирани 293 208 лв по програмата по съответните направления:

- Информационна и рекламна дейност – 35 325 лв.
- Младежки инициативи – 49 399 лв.
- Състезания и фестивали – 5 705 лв.
- Инициативи за духовност и култура – 22 929 лв.
- Субсидии по планирани мероприятия в размер на 60 000 лв. за реализиране на дейности по споразумение за сътрудничество между Варненска и Великопреславска Света Митрополия и община Варна; за провеждане на младежки филмов и медиен фестивал „Арлекин“; за провеждане на Startup събитие
- Предоставени трансфери в размер на 41 851 лв. по сключени договори по програмата на Технически университет; Колеж по туризъм; Варненски икономически университет; Медицински университет „Проф.д-р П.Стоянов-Варна“; ВВМУ „Н.Й.Вапцаров“.

Общинска програма за приобщаващо образование на деца, ученици и студенти от различни етнически групи и в неравностойно социално положение - бюджетът на програмата за 2018 г. е в размер на 85 000 лв., а отчетените мероприятия към 30.06.2018 г. са за 37 770 лв. за реализиране на дейности, свързани с културата и обичаите на различните етноси; подпомагане на зрелостници; подпомагане на деца и ученици за пълноценното им включване в учебния процес; реализиране на подкрепяща медиаторска програма в петте района на гр.Варна и в с.Каменар; реализиране на „Лятна ваканционна школа при първо българско училище“ и „Театрална работилница „Усмивка“ и реализиране на 5 проекта на училища и детски градини.

Общинска програма за квалификация и насърчаване на педагогическите специалисти в община Варна - бюджетът на програмата за 2018 г. е в размер на 60 000 лв., а отчетени средства са за 34 723 лв. за следните дейности по програмата - разширяване на ключовите компетентности на педагогическите кадри: обучение на директори по ЗОП и участие в Първа национална конференция; участие на варненските учители в XIII Спартакиада на учителите; провеждане на семинар за директорите на детските градини.

Общинска програма за мерките за насърчаване на творческите заложби на ученици и студенти с изявени дарби - бюджетът на програмата за 2018 г. е в размер на 165 000 лв., а отчетени средства са за 67 236 лв. за следните мероприятия:

- общински конкурс „Моята България“ и „Възкресение Христово“, СУ „Св. Кл. Охридски“ – национално състезание „Св. Климент Охридски“, ЦПЛР НАОП „Н. Коперник“ - конкурс „Изкуството и науката за Космоса“, СУ „Гео Милев“ – национална олимпиада по руски език

- подпомагане участието на ученици в международни форуми, конференции, семинари: МГ „Д-р П.Берон“ и частно училище А. Екзюпери“
- еднократно подпомагане на 13 деца
- подпомагане на едно дете за участие в балетен конкурс във Виена
- провеждане на ораторския форум „Гласът на младите“ и пленера „Колко са чудни делата ти, Господи“
- провеждане на средношколско състезание „Енергетиката и ние“ по договор с Технически университет – Варна и др.

Проекти във функция „Образование“ – продължава работата по проекти по различни оперативни програми:

I. По Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ са отчетени следните проекти: „Подкрепа за равен достъп и личностно развитие“- проектът е приключил; „Твоят час“ - извършени са разходи за 971 507 лв. за реализирането на училищни програми за извънкласни дейности за преодоляване на обучителните затруднения на учениците и за развитие на способностите и интересите им, като в проекта са включени 46 училища; „Система за кариерно ориентиране в училищното образование“ - проектът е приключил.

II. Други проекти на Европейския съюз по секторна програма „Еразъм+“ – чрез програмата се реализират 21 проекта от 16 училища, като извършените разходи от училищата са за 258 252 лв.

III. Други международни програми (ДМП) - Проект „Швейцарска подкрепа за въвеждане принципите на дуалното обучение в българската образователна система“ (ДОМИНО) - през 2018 г. ПГГСД „Николай Хайтов“ изпълнява дейности по проект „Швейцарска подкрепа за въвеждане принципите на дуалното обучение в българската образователна система“ (проект ДОМИНО), на база подписано тристранно Споразумение за съвместна дейност между ПГГСД „Николай Хайтов“, Министерството на образованието и науката(МОН) и Федералния Съвет на Швейцария, представляван от Швейцарската агенция за развитие и сътрудничество. Финансирането се осъществява по линия на Българо-швейцарската програма за сътрудничество чрез МОН и покрива 100% от размера на одобрените разходи. Целите на проекта са подобряването на качеството на професионалното образование и улесняване на достъпа до практическо обучение чрез повече и по-добри възможности за практика на учениците в реална работна среда, активно включване на бизнеса при разработването на програми за теоретично и практическо обучение по професии и специалности, улесняване прехода от училище към пазара на труда или висшето образование.

Капиталови разходи - общо за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 422 464 лв., от които за:

основен ремонт – 215 656 лв., в т.ч.: ДГ 17 „Д-р П. Берон“ - основен ремонт на покрива на нов корпус и основен ремонт на покрива на основна сграда – 68 171 лв.; ДГ №29 „Звънче“ - изготвяне на инвестиционен проект за основен ремонт на детска площадка – 4 320 лв.; ОУ „Черноризец Храбър“ - основен ремонт на ограда – 120 198 лв. и НУ „Васил Левски“- проектиране на основен ремонт на сградата – 17 724 лв.

придобиване на дълготрайни материални активи – 196 329 лв., от които:

- компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 113 287 лв.;
- оборудване и стопански инвентар за училища и детски градини – 83 042 лв.;

нематериални активи – 10 479 лв. за програмни продукти в детски градини и училища.



ФУНКЦИЯ „ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ“

Отчетът на разходите за периода 01.01.2018 г. - 30.06.2018 г. във **функция „Здравеопазване“** е в размер на 6 738 180 лв., в т.ч. за държавни дейности - 3 634 037 лв., за местни дейности – 2 647 047 лв. и за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 457 096 лв.

Дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“ – отчетът на разходите към 30.06.2018 г. общо за дейността е 4 738 319 лв.

За издръжка на детските ясли са изразходвани 2 776 976 лв. За първото шестмесечие на 2018 г. са реализирани 152 047 леглодни. Издръжката на 1 леглоден за 2018 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски и издръжка на едно дете в детска ясла за един ден е 16,70 лв., а за един месец е в размер на 350,70 лв.

В дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“ се включват и разходите на **ОП „Комплекс за детско хранене“**, като към 30.06.2018 г. отчетените разходи от предприятието са в размер на 1 958 203 лв., от които 158 321 лв. за държавно делегирана дейност, 456 816 лв. за дофинансиране и 1 343 066 лв. – местна издръжка.

През първото шестмесечие на 2018 година са реализирани 151 863 броя хранодни в детски ясли.

През отчетния период общинското предприятие обслужва 3 броя детски кухни с 23 обекта за раздаване на храна, в които е приготвена храна за 189 099 деца. От тях в събота и неделя са получили храна 91 112 деца, приготвена в 2 детски кухни и издадена в 11 обекта за раздаване на храна. Среднодневният брой деца в детските кухни е 2 360 бр.

В детските ясли /организиран контингент/ са реализирани 151 863 хранодни. Среднодневно е приготвена храна за 1313 деца.

В яслени групи в детски градини към 30.06.2018 г. са доставени дневни дажби хранителни продукти за реализиране на 41 693 броя хранодни, среднодневно за 371 деца.

През първото шестмесечие е закупен микробус и кухненско оборудване за ОП „КДХ“ на обща стойност - 138 504 лв.

Дейност „Здравни кабинети в детските градини и училищата“ – отчетът за полугодията е в размер на 978 606 лв. - за заплати и осигурителни вноски на персонала и за закупуване на медикаменти, като в сравнение с първо шестмесечие на 2017 г., отчетените разходи са с близо 20 500 лв. повече.

Дейност „Други дейности по здравеопазването“ - отчетът на разходите през първото шестмесечие на годината за дейността е в размер на 1 021 255 лв., в т.ч.:

Държавно делегирани дейности – отчетени са 84 855 лв., както следва:

- ✚ разходите за пътни разходи на правоимащи болни възлизат на 3 634 лв.;
- ✚ разходите за здравни медиатори възлизат на 18 749 лв.;
- ✚ разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 62 472 лв.

Дофинансиране на държавно делегирани дейности - отчетени са 280 лв. за транспортни разходи на здравните медиатори;

Местни дейности – отчетът възлиза на 936 120 лв., в т.ч.:

- ✚ отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 83 642 лв. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя.
- ✚ финансово подпомагане на лечението на граждани със здравословни проблеми чрез помощи по решения на Общински съвет – Варна в размер на 41 582 лв. и 51 735 лв. за финансово подпомагане на лица с репродуктивни проблеми за първо шестмесечие на 2018 г. за 33 двойки.
- ✚ Преведени са субсидии за болнична помощ на: СБАГАЛ – 182 042 лв., СБАЛПФЗ – 209 000 лв. и 45 867 лв. на ДКЦ „Св. Иван Рилски“-Аспарухово.
- ✚ Капиталови трансфери по решения на Общински съвет общо 297 429 лв. за МБАЛ „Св. Анна-Варна“ АД – 275 000 лв. авансово плащане за основен ремонт на Родилно отделение и Неонатология и 22 429 лв. – аванс по договор за ремонт на покрива на ниското тяло на СБАГАЛ.

През първото тримесечие на 2018 г. от ДКЦ „Чайка“ ЕООД са възстановени на община Варна по § 43-02, средства в размер на 5 280 лв. за неизпълнени до края на 2017 г., дейности по общинска програма „Превенция на заболяванията на слуха сред деца“.

- ✚ След проведена обществена поръчка през отчетния период от Сдружението на оралните и лицево-челюстни хирурзи в България беше организиран Трети национален конгрес по лицево-челюстна и орална хирургия – 7 000 лв.
- ✚ Организираха се и изложби и съпътстващи мероприятия по повод 90 години водноспасителна служба – 15 000 лв. и др.



ФУНКЦИЯ „СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ“

Отчетът на разходите във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ към 30.06.2018 г. е в размер на 8 203 604 лв. Отчетените средства за държавни дейности през 2018 г. са в размер на 4 877 394 лв., за дофинансиране на държавните дейности – 492 047 лв. и за местни дейности – 2 834 163 лв.

Видове разходи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

Разходи по видове	Държавно делегирани дейности	Дофинансиране	Местни дейности	Отчет 30.06.2018 г.	Относ. дял
Заплати, други възнаграждения и осигур. вноски	1 899 277	9 136	706 728	2 615 141	32%
Издръжка	1 363 758	419 199	2 090 960	3 873 917	47%
Платени данъци и такси	1 970	410	977	3 357	
Текущи помощи и трансфери	1 612 389	5 005	4 000	1 621 394	20%
Субсидии за организации с нестопанска цел			31 498	31 498	
Капиталови разходи		58 297		58 297	1%
Всичко	4 877 394	492 047	2 834 163	8 203 604	100%

С най-голям относителен дял са разходите за издръжка – 47%, следвани от разходи за заплати и осигурителни вноски – 32%, разходите за текущи помощи и трансфери – 20% и капиталови разходи – 1%.

Социалните услуги към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са общо 58, от които 36 са държавно делегирани и 22 се финансират от местния бюджет.

Второстепенни разпоредители с бюджет към функцията през 2018 г. са осем и предоставят 21 социални услуги, от които 4 с местно финансиране.

Отчетените средства за **делегиран от държавата дейности** са в размер 4 877 444 лв. Делегиран от държавата социални услуга са: три Центъра за обществена подкрепа, Звено „Майка и бебе“, два Кризисни центъра - за деца и за лица, претърпели насилие и жертви на трафик, 9 Центъра за настаняване от семеен тип с общ капацитет – 116 места, Наблюдавано жилище, два Дома за стари хора, Дом за пълнолетни лица с физически увреждания, СУПЦ, Дом за деца, лишени от родителска грижа „Княгиня Надежда“, 9 Центъра за социална рехабилитация и интеграция за възрастни и деца с увреждания с общ капацитет 345 места, 3 Дневни центъра и 3 Защитени жилища.

Със заповед № РД 01-0051 от 10.01.2018 г. на Агенция за социално подпомагане и писмо № 08-00-356/02.04.2018 г. от Министерство на финансите се увеличиха бюджетните взаимоотношения с Централния бюджет със сумата от 27 500 лв. във връзка с увеличаване на капацитета с 10 места на Център за социална рехабилитация и интеграция за деца с увреждания (от 25 на 35 места).

Съгласно заповед №РД 01-2560 от 03.04.2018 г. на Агенция за социално подпомагане се променя капацитета на социална услуга в общността „Социален учебно-професионален център“ от 55 на 35 места, считано от 01.05.2018 г.

От местни приходи са предоставени от бюджета на общината 491 997 лв. под формата на **дофинансиране** на делегираните от държавата дейности с цел допълване на недостига на държавния стандарт и за подпомагане издръжката на социалните заведения.

Общинска дейност са Домашен социален патронаж, Обществена трапезария към Домашен социален патронаж, Клубовете на пенсионера и инвалида, Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица, Социални асистенти за деца със СОП, Център „Домашни грижи“, Център „Ранна интервенция за предотвратяване на изоставането на деца с увреждания“, ЦСРИ за възрастни жени, Бизнес център и други.

През отчетния период, Домашният социален патронаж е обслужил 503 варненски граждани, които са получили приготвена храна по домовете. Отчетените разходи към 30.06.2018 г. са в размер на 815 043 лв. 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, за която са изразходени 123 425 лв.

На територията на община Варна функционират 23 пенсионерски клуба, за издръжката които към 30.06.2018 г. са направени разходи в размер на 42 558 лв.

В Приюта за временно настаняване на бездомни и социално-слаби лица се предоставя подслон и храна на бездомни и социално слаби лица, като за тази дейност през първото шестмесечие на годината са отчетени 201 317 лв.

Община Варна обезпечава издръжката на дейност „Социални асистенти“ за 120 деца със специални образователни потребности, интегрирани в масовите училища и детски градини, като към 30.06.2018 г. са осигурени 440 400 лв. за тази дейност.

В **Социалната програма** за 2018 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. През периода 01.01.2018 г. - 30.06.2018 г. са финансирани следните по значими местни дейности:

- Ежемесечно се финансират 16 социални услуги за деца и възрастни в риск с общ капацитет 625 места, усвоените средства са в размер на 995 268 лв.
- Община Варна осигури топла храна на 550 социално слаби граждани от районите „Одесос“, „Приморски“ и „Аспарухово“, като разходите за тази дейност за първото шестмесечие на годината възлизат на 155 595 лв.

В изпълнение на **капиталовата програма** за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ през 2018 г. са изразходени общо 58 297 лв.:

- В Комплекса за социални услуги за възрастни хора „Гергана“ – ДСХ и ДПЛФУ е доставен и монтиран стоманен тръбен водогреен котел на стойност 27 366 лв.
- В Социален учебно-професионален център „Анастасия Д-р Железкова“ са монтирани автоматични пожароизвестителни инсталации, аварийно работно и евакуационно осветление на стойност 30 931 лв.



ФУНКЦИЯ „ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БКС И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА“

Отчетът на разходите в тази функция към 30.06.2018 г. е в размер на 51 158 335 лв., в т.ч. по дейности е както следва:

Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищното строителство и териториалното развитие - на основание чл.44, ал.1, т.1 и т.5 от ЗМСМА, чл.125 от Закона за публичните финанси, чл.29, ал.4 от Наредбата за условията и реда за съставянето на тригодишната бюджетна прогноза за местните дейности и за съставяне, обсъждане, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на община Варна и във връзка с докладна записка на директор на дирекция „ОСИСД“ № РД18012477ВН/20.06.2018 г. за реализиране на проект от обществена значимост: „Изграждане на бул. „Васил Левски“ в участъка от ул.„Подвис“ до ул.„Девня“, район „Приморски“, район „Одесос“ и район „Младост“ е издадена заповед на Кмета на община Варна № 2296/20.06.2018 г. за компенсирани промени по бюджета на община Варна за 2018 г., като се увеличават средствата по дейност „Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищното строителство и териториално развитие“ по §10-20 „Разходи за външни услуги“ със 100 000 лв. за сметка на средствата по дейност 629 „Други дейности по опазване на околната среда“ по бюджета на община Варна, §10-30 „Текущ ремонт“ на обекти, общинска собственост. Вследствие на гореописаното, уточненият план към 30.06.2018 г. на дейност „Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищното строителство и териториалното развитие“ възлиза на 410 000 лв., а отчетът за първото шестмесечие на 2018 г. е в размер на 24 486 лв. за изпълнение на дейности по изискванията на чл.195 от Закона за устройство на територията за премахване на строежи /обекти/, които поради естествено износване или други обстоятелства са

станали опасни за здравето и живота на гражданите, негодни са за използване, застрашени са от самосрутване, създават условия за възникване на пожар или са вредни в санитарно-хигиенно отношение и не могат да се поправят или заздравят, за извозване на строителни отпадъци, консумативи, премахване на временни обекти, демонтаж на рекламни съоръжения.

Осветление на улици и площади – отчетени са 1 256 455 лв. за ел.енергия за осветление на улици и площади.

Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – за тази дейност, към 30.06.2018 г. са извършен разходи за 36 093 769 лв., в т.ч. разходите на ОП „Общински паркинги и синя зона“ в размер на 778 427 лв. Детайлна информация за обектите е представена по-долу в текста за отчета на капиталовите разходи във функция „Жилищното строителство, БКС и опазване на околната среда“.

С решение на Общински съвет – Варна №1138-5 от Протокол №28/21.03.2018 г. на база докладна записка на директора на ОП „Общински паркинги и синя зона“, бюджетът на предприятието е увеличен с 470 000 лв. за трудови разходи във връзка с увеличаване на числеността на персонала за стартиране на „Синя зона“ в град Варна.

Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда – отчетени са 9 840 лв. за актуализация на Стратегическата карта за шум в околната среда на агломерация Варна.

Озеленяване – отчетените разходи за първото шестмесечие на годината за тази дейност възлизат на 1 418 143 лв., в които са включени и разходите на ОП „Управление на проекти и озеленяване“ в размер на 426 905 лв.

Чистота – отчетът на разходите в тази дейност е в размер на 9 271 008 лв., а отчетът на разходите по план сметка "Чистота" възлиза на 12 879 628 лв. с включен ДДС в размер на 1 384 157 лв., планиран по §37-00 „Внесени ДДС и други данъци върху продажбите“, начислен съгласно чл.163 „а“ на глава XIX „а“ от ЗДДС, за доставките на стоки и услуги. Съгласно §1, т.1 от допълнителната разпоредба на ПМС № 119 /20.05.2014 г., с което се определя понятието „възстановим данък добавена стойност“, част от дължимия ДДС се трансформира текущо, срещу насрещен данък за възстановяване по проекти, планиран по §62-00“ Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС /§62-02 „Предоставени трансфери“(-). План сметка „Чистота“ беше актуализирана чрез получения трансфер в размер на 2 300 000 лв. от община Аксаково от възстановени отчисления от РИОСВ – Варна по чл.25, във връзка с чл.24, ал.1, т.6 (Доп. ДВ, бр.7 /2017 г.) от Наредба № 7 от 19.12.2013 г. за реда и начина за изчисляване и определяне размера на обезпеченията и отчисленията, изисквани при депониране на отпадъци, които се внасят съгласно чл.64 от Закона за управление на отпадъците.

В отчета на план-сметката са включени и трансферите в размер на 2 224 464 лв. към община Аксаково по §61-02 „Трансфери между бюджетни сметки“, предоставени във връзка с депонирането на отпадъци.

Други дейности по благоустройството и опазване на околната среда – отчетените разходи за първото шестмесечие на годината за тази дейност възлизат на 3 084 634 лв., основна част от разходите са по изпълнение на Капиталова програма, в т.ч. водоснабдяване, канализация, благоустрояване както и разходите на общинското предприятие „Инвестиционна политика“ в размер на 409 556 лв. Разходите на ОП „Инвестиционна политика“ са свързани с издръжката на предприятието; проучвателни и проектни работи за капиталовите обекти; конкурсни и тръжни документации;

провеждане и изпълнение на обществени поръчки; експертни оценки, анализи, консултации и други документи във връзка с инвестиционния процес; изготвяне на първични документи по ценообразуване на СМР и ППР; инвеститорски контрол при изграждане на строежи, финансирани от бюджета и специализираните фондове; дейности при извършване на ремонти и реконструкции на обекти от инженерната инфраструктура и сградния фонд, собственост на община Варна.

Капиталови разходи - към 30.06.2018 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 35 949 913 лв., за следните дейности и обекти:

основен ремонт – 1 673 384 лв., в т.ч.:

- ✓ Основен ремонт на ул. "Цар Борис" III, кв. "Виница", в участъка от ул. "Св.Св.Константин и Елена" до обръщач – 261 013 лв.;
- ✓ Реконструкция на ул."Ана Феликсова" и кръстовище на бул."Цар Освободител"– 126 368 лв.;
- ✓ "Реконструкция, основен ремонт и ново изграждане на площадки за игра на открито; спортни и фитнес площадки на открито във райони на град Варна – 241 914 лв.; (облигационен заем 2015 г. – 2018 г.)
- ✓ "Реконструкция главен водопровод, клон за водоснабдяване на кв. Аспарухово, кв. Галата, с. Звезда и гр. Варна. Участък от шахта за спирателни кранове и въздушници в промишлена зона ЮГ на гр. Варна до стар канал на Варненско езеро, в т.ч. строителен надзор (МРРБ Споразумение № РД-02-30-73/18.12.2017 г.) – 1 000 000 лв.;
- ✓ Ремонт на улично осветление в град Варна – 44 089 лв.

Придобиване на дълготрайни материални активи – 34 263 095 лв., в т.ч. за следните капиталови обекти:

- „Пробив на бул. „Сливница“ от О.Т. 49 до О.Т. 65 от бул. „Ян Хуняди“ до бул. „Атанас Москов“ по плана на ОП три, район „Владислав Варненчик“, гр. Варна, в т.ч. отчуждаване – 1 097 488 лв. Обектът се финансира от преходен остатък от целева капиталова субсидия (ПМС № 224/13.10.2017 г.; писмо на Министерство на финансите № 08-00-1146/30.10.2017 г.) и банков заем;
- „Изграждане на бул. „Васил Левски“ в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“, р-н Приморски, р-н Одесос, р-н Младост, гр. Варна“; Подобект: „от км. 0+150 до км. 2+924“, в т.ч. отчуждаване – 32 314 899 лв. Обектът се финансира от преходен остатък от целева капиталова субсидия (ПМС № 224/13.10.2017 г.; писмо на Министерство на финансите № 08-00-1146/30.10.2017 г.) и банков заем;
- Проектиране на "Синя зона", на територията на Централна градска част - гр. Варна, ЗОНА 1 – 41 942 лв.;
- Строителство на парк "Възраждане" в УПИ III-621 "за публично парково пространство", кв.17 /ПИ 10135.3511.621/, по плана на ж.к. "Възраждане"- I м.р., град Варна" – I и II етап, в т. ч. авторски надзор, строителен надзор – 607 379 лв. Обектът се финансира с целева капиталова субсидия.;
- Изграждане на детска площадка и игрище в УПИ I за музей, атракация, детска площадка и озеленяване, кв.32 по ЗРП на кв. Галата, р-н Аспарухово – 184 582 лв.

Придобиване на нематериални активи – 13 434 лв. за Актуализация на Стратегическа карта за шум в околната среда на агломерация Варна и ПУР СО „Телевизионна кула“.



ФУНКЦИЯ „ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ“

Отчетът на разходите във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ за първото шестмесечие на 2018 г. е 6 308 806 лв., разпределен по следните дейности:

Дейности по почивно дело и социален отдих – 61 326 лв. – разходи за работни заплати и осигурителни плащания на персонала, обслужващ общинските почивни бази, както и разходите за издръжка на базите.

Спорт за всички – отчетени са 33 804 лв. от получени целеви средства от ЦБ за подпомагане на физическото възпитание и спорта, предоставени на общините за общински детски градини и училища, при условията и по реда на Постановление на Министерския съвет № 129/2000 г. за определяне на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт.

Спортни бази за спорт за всички - за първото шестмесечие на 2018 г. е в размер на 2 664 034 лв., както следва:

- програма „Спорт“ – отчетени са 773 764 лв. във връзка с многобройните проведени спортни мероприятия за развитие на детско-юношеския спорт, подобряване на физическата дееспособност на гражданите, спортни прояви на хора в неравностойно положение, международни спортни прояви и други. За първото полугодие на 2018 г. по програмата са проведени следните по-значими прояви:

- Международна ветроходна регата „Бриз“ със 130 участника
- Варненска студентска универсиада със 700 участника
- Международен лекоатлетически маратон „Варна 2018“ с 1 000 участника
- Общински работнически игри с 400 участника
- Европейско първенство по карате с 600 участника
- Международен турнир по пожароприложен спорт – Купа „Одесос“ с 250 участника
- Организиран национален параолимпийски турнир с 200 участника
- Международен турнир по ветроходство с 35 участника
- Международен турнир по плажен футбол с 60 участника и много други.

- общинско предприятие ОП „Спорт-Варна“ – 1 772 520 лв. – предприятието осъществява поддръжката и ремонта на спортно-материалната база; материално техническо обезпечаване на общинската спортна програма; учебно-тренировъчна дейност на спортните клубове и външни прояви; безвъзмездно предоставяне, според възможностите на спортните обекти и съоръжения за нуждите на детския, ученическият, студентския спорт; осигурява оптимална заетост на спортно – материалната база с цел ефективното ѝ управление; експлоатация, организация на ползването, поддръжка и ремонт на общински спортно-развлекателните съоръжения за свободно време.

- дирекция „Спорт“ – с решение на Общински съвет Варна №1209-1 от Протокол №29/03.04.2018 г. е увеличен бюджетът на дирекцията със 100 000 лв.

ОФД и опери – от общинския бюджет са предоставени 63 374 лв. са за закупуване на гориво за отоплителен сезон за културните институти в гр. Варна по решение на Общински съвет.

Оркестри и ансамбли – за първото шестмесечие на годината са предоставени 30 816 лв. за дейността, осъществявана от хоровата школа „Проф. Марин Чонев“, в която са включени следните състави: смесен хор „Морски звуци“, хор на варненските момчета и младежи и женски и девически хор. Всички те реализират концертна си дейност, както в страната, така и в чужбина.

Читалища – Отчетените средства за дейността за шестмесечието на годината са в размер на 691 283 лв., в т.ч. 156 939 лв. за дофинансиране на държавната дейност за подпомагане дейността на НЧ „Христо Ботев 1928“ за фолклорен ансамбъл „Варна“ и за текущ ремонт на читалищата. На територията на общината функционират 24 народни читалища, като чрез своята дейност допринасят за обогатяване на културния и образователния живот в града и населените места към община Варна.

Музеи и галерии с регионален характер - Регионален исторически музей, Градска художествена галерия и Графична галерия. Отчетените средства за първото шестмесечие на 2018 г. са в размер на 888 686 лв., в т.ч. 312 620 лв. за дофинансиране на държавната дейност. През първо шестмесечие на 2018 г. Регионален исторически музей - Варна продължава дейността си по извършване на археологически наблюдения и спасителни археологически разкопки на шест обекта в резерват Одесос. В изложбата „Новите открития:Разкопките на Варненския археологически музей през последните години“, са показани находки, открити при разкопки в гр.Варна и района от последните няколко години. Изложбата показва археологически обекти - праисторическо селище в местност Корията, раннохристиянски манастир в местност Джанавара, базилика в местност Боровец, средновековна крепост „Кастрици“ и Петрич кале и др. Продължава излъчване на представленията на аудиовизуалния спектакъл „Легенди от Аладжа манастир“, представящ елементи от културното наследство на племената и народите, населявали варненския регион.

Обредни домове и зали – отчетени са 4 498 лв. за погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица.

Зоопарк - общинска дейност с отчет от 172 735 лв. за издръжка на зоопарка, в т.ч. отглеждане, развъждане на диви животни, разширяване и обогатяване на животински парк чрез договори за бартерни замени, поемане от дивата природа на ранени и болни животни, съгласувано с РИОСВ-Варна и др.

Библиотеки с регионален характер с отчет за първото шестмесечие на 2018 г. в размер на 453 399 лв., в т.ч. за дофинансиране на държавната дейност 58 525 лв. за заплати, осигурителни вноски и издръжка.

Регионална библиотека „Пенчо Славейков“ като общественозначимо културно пространство е естествен център, подкрепяща, безопасна среда за четене, обучение, творчество и забавление за варненци. През първото шестмесечие на 2018 г., наред с посещенията в читалните зали и заетите за четене библиотечни документи, са организирани над 148 културни и образователни събития. По повод 135 си годишнина, Регионална библиотека издаде сборник „Споменът през пространство и времето – „Материали за историята на Варна“ – фототипно издание на излезлите 1928 - 1934 г. във Варненски общински вестник студии.

В рамките на културната програма на Българското председателство на Съвета на Европейския съюз, библиотеката бе организатор и домакин на международна конференция „Визия за Европейското културно наследство 2025“ Цифрова икономика и цифрово общество. Осъществен бе и обучителен семинар с международно участие на тема: „Българското културно наследство в дигиталния свят“. През първото шестмесечие на годината са проведени множество конференции и специализации - Национална среща на училищните библиотекарите, Регионална кръгла маса „Библиотеките – памет и трансформации“, Цифрова седмица /ALL DIGITAL Week/, дистанционни професионални квалификационни обучения за библиотекарите – уебинари. Реализирани бяха редица инициативи, свързани с четенето – Една приказна нощ в Библиотеката, Маратон на четящите хора – емблематични традиционни събития с 16 годишна история, Стая на приказките – 25 тематични занимания с деца и техните родители, Камишибай театър (да разкажем приказка с театър и картини) – 10 представления с творческото участие на децата, Читателски клубове (Приятелите на библиотеката – 5 тематични обзори, Кинолектории – 6 беседи), Представяне на автори и книги – 16 срещи. Библиотеката представи над 20 изложби – тематични експозиции с авторски представяния, пътуващи изложби. Осъществени бяха образователни програми – семинари „Начални стъпки по програмиране и използване на робота Финч“- цикъл от 22 обучения с деца от Варна и региона, Презентации на 3D моделиране и принтиране в Makerspace пространство – 2, анимирани уроци за деца „ Да поговорим за изкуство“, художествени ателиета, курс за компютърна грамотност „Третата възраст он-лайн“, Национални седмици на немския език - викторини и игри. В детски и средношколски комплекс се предлага на читателите и онлайн достъп до образователните платформи „Уча се“ и „Граматика.бг“. Продължи традицията библиотеката да е партньор на фестивални форми с мрежов мениджмънт за събития, в общото пространство на града, обединени под логото на „Нощ на литературата“ и „Нощ на музеите и галериите“, Нощ на книгите за Хари Потър, „Варна Лит“ 2018 и други.

Други дейности по културата – Уточненият план на дейността за първото шестмесечие възлиза на 3 372 046 лв., в т.ч. бюджетът на дирекция „Култура и духовно развитие“, които е актуализиран с 288 000 лв. с решение на Общински съвет - Варна №1143-5 от Протокол №28/21.03.2018 г.

Отчетът на дейността към 30.06.2018 г. е в размер на 962 851 лв. за обезпечаване провеждането на многобройни международни и местни културни прояви, фестивали и конкурси национални и градски празници от дългия културен календар, творчески проекти и други.

Субсидии и други разходи за дейности по религиозното дело – предоставени 280 000 лв. за довършителни работи по изграждане на храм „Св. мчк. Прокопий Варненски“. Бюджетът на дейността е променен с решение на Общински съвет - Варна №1289-3 от Протокол №32/28.06.2018 г.

Отчетът за функцията в частта на капиталовите разходи е в размер на 51 369 лв. за придобиване на дълготрайни материални активи за ОП „Спорт“, дирекция „Спорт“, Регионален исторически музей и дирекция „Култура и духовно развитие“.



ФУНКЦИЯ „ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ“

Уточненият план към 30.06.2018 г. възлиза на 35 166 660 лв.. Отчетът на разходите е 10 530 658 лв., като разпредлението по дейности е както следва:

Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата - за хоризонтална и вертикална маркировка на общинската пътна мрежа са изплатени 424 812 лв.

Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата –

тук са планирани и отчетени средствата, получени от Централния бюджет на основание чл. 51 от ЗДБРБ за 2018 г. като трансфер за местни дейности за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища по §31-12 „Обща изравнителна субсидия“. Планът за годината на тази дейност е в размер на 265 147 лв., в т.ч. 179 500 лв. са определени по чл. 51 от ЗДБРБ за 2018 г. и 85 647 лв. са преходен остатък от 2017 г. Отчетени разходи за полугодieto на 2018 г. в тази дейност възлизат на 72 164 лв.

Други дейности по транспорта – отчетените средства възлизат на 4 488 790 лв. и включват разходи, както следва:

- разходите на общинското предприятие „ТАСРУД“ – 443 705 лв.
- помощи и компенсации за вътрешноградския транспорт в тази дейност в размер на 995 282 лв. от преведените субсидии от Централния бюджет.
- Помощи по решение на Общински съвет по Приложение № 9 към бюджета на община Варна за 2018 г. – изплатени са 3 049 803 лв. за безплатни карти за правоимащи граждани.

През първото шестмесечие на 2018 г. са изплатени общо 2 614 255 лв. от получените целеви субсидии от Централния бюджет за транспорт, както следва:

- субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози – 995 282 лв. по функция „Икономически услуги и дейности“
- компенсиране стойността на безплатните превози на деца и ученици до 16 – годишна възраст – 66 408 лв. по функция „Образование“
- компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени превози на определени категории пътници – 1 552 565 лв. по функция „Социално подпомагане и грижи“

Туристически бази – отчетени са 13 300 лв. за осъществяване на програмата „Социален туризъм“, създаваща условия и възможности за приобщаване на всички слоеве на гражданите на Варна към организирано практикуване на социален туризъм с оглед подобряване тяхното здраве и физическа дееспособност, както и създаване на трайни и полезни навици за общуване с природата, повишаване на екологичната култура и опазване на околната среда. В рамките на първото шестмесечие на 2018 г. са реализирани от туристическите дружества по програмата следните мероприятия:

- ТД „Академик“ -Туристическо ски рали „Смолянски езера“
- ТД „Владислав Варненчик“ - Туристически поход 100 км. за 24 часа и Туристически поход България - Македония

- ТД „Родни балкани“ - Национален песенен събор „Песните на България“ и Великденски туристически събор
- ТД „Хан Аспарух“ - Туристически спортен празник и Посещение на Трявна - Дряново
- ТД „Черноморски простори“- Ученически поход Стара Загора-Чирпан и Национален песенен събор „Песните на България“
- УВСК ВВМУ „Н. Вапцаров“ - Гребно-ветроходен поход за младежи и девойки.

Временен приют за безстопанствени животни – получените средства от общинската такса за притежаване на куче към 30.06.2018 г. е в размер на 32 710 лв., а отчетените средства за издръжка на приюта възлизат на 128 834 лв.

Международни програми и споразумения - През отчетния период в дейност „Международни програми и споразумения“ са реализирани разходи за изпълнение на проекти, финансирани със средства по други програми за териториално сътрудничество на Европейския съюз в размер на 122 027 лв.

Други дейности по икономиката - Бюджетът на дейността е намален в изпълнение на решение на Общински съвет – Варна №1143-5 от Протокол №28/21.03.2018 г. и №1138-5 от Протокол №28/21.03.2018 г.

Общият отчет на дейността за първото шестмесечие е в размер на 5 280 691 лв., като в тази дейност се включват общинските дейности Хранителен комплекс с отчетени разходи в размер на 211 455 лв., Туристически информационен център с отчет от 25 541 лв. и други дейности на община Варна.

Извършените разходи при изпълнение на програмата за развитие на туризма с приходи от туристическия данък за първото полугодие на годината възлизат на 375 531 лв. и включват следните по-важни мероприятия:

- Участие на Община Варна в международни туристически борси и изложения – 134 443 лв. Към 30.06.2018 г. община Варна взе участие в международните туристически изложения във Виена, Щутгарт, Истанбул, Братислава, Брюксел, Мюнхен, Хамбург, Прага, Букурещ, Будапеща, Берлин, Москва, Киев, Санкт Петербург, Минск, Екатеринбург, Баку, Алмати, Дубай и Франкфурт на Майн. За първи път като дестинация, Варна бе представена на изложенията в Цюрих и Тел Авив.
- Провеждане на национално изложение „Фестивал Вино и храна“ от Българската асоциация на сомелиерите и виноценителите – 10 000 лв.
- Изработване на печатни и електронни рекламни материали и карти на Варна и на България за разпространение – 60 450 лв.
- Нови туристически продукти, проучване и анализи, инициативи и събития, свързани с промотиране на туризма на територията на община Варна – 30 978 лв. На 18.05.2018 г. за пореден път се отбеляза официалният старт на активния летен сезон под мотото „Европейска година на културното наследство“, съчетано с инициативата „Нощ на музеите“. Дестинация Варна е представена в новото луксозно издание на пътен атлас България.
- Експедиентски пътувания – 5 474 лв.
- Издръжка на Туристически информационен център – 25 541 лв.
- Обезпечаване на програма за честване на 110 годишнината на к.к „Св. св. Константин и Елена“ – 86 000 лв. – организиране на Празник на гроздолечението;

почетна среща между студенти и доайени в създаването на курорта за обмяна на опит; издаване, отпечатване и публично показване на луксозна книга по случай 110 годишнината на к.к „Св. св. Константин и Елена“ и др.

Отчетът на капиталовите разходи за функцията към 30.06.2018 г. е в размер на 822 567 лв., в т.ч. придобиване на дълготрайни материални активи – 732 567 лв., в т.ч. оборудване, стопански инвентар - кухненско оборудване за Хранителен комплекс и др.

ФУНКЦИЯ „РАЗХОДИ, НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИ ФУНКЦИИ“

При годишен план 3 481 025 лв., отчетът за разходите по обслужването на общинския дълг и лихви към местни лица към 30.06.2018 г., е в размер на 1 268 949 лв.

ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА

През 2018 г. община Варна реализира проекти, финансирани по линия на **Европейските структурни и инвестиционни фондове** (ЕСИФ) на Европейския съюз (ЕС), **Други средства на Европейския съюз** (ДЕС) и **Други международни програми** (ДМП) на Европейския съюз (ЕС) по следните оперативни програми: ОП "Околна среда" 2014-2020; ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020 – функция „Образование“, с конкретен бенефициент Министерство на образованието и науката; ОП „Региони в растеж“ 2014-2020; ОП „Регионално развитие“ 2007-2013; ОП „Добро управление“ 2014-2020; ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020; проекти и програми в бюджета на община Варна (международни проекти) и във функция „Образование“.

ПРОЕКТИ, ФИНАНСИРАНИ ПО ЛИНИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИТЕ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

За периода 01.01.2018 г. – 30.06.2018 г. в бюджета на община Варна при начално салдо 27 400 340 лв. са постъпили средства в размер на 5 369 683 лв. като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти; 6 082 310 лв. са осигурени средства от бюджета за съфинансиране собственото участие на общината; 833 201 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; (-501 594 лв.) са възстановени заеми в бюджета; 854 814 лв. са събраните средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС; 6 200 лв. са постъпили приходи от лихви по текущи банкови сметки; 34 551 лв. са получени чрез нефинансови предприятия текущи трансфери от КФП по международни и други програми (получени средства от „Стик“ ЕООД Варна – основен бенефициент по проект „Активни за устойчиво развитие на Община Варна“ за възстановяване на извършени разходи по проекта). Извършени са разходи в размер на 24 891 843 лв., от които 2 087 843 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 12 664 808 лв. за основен ремонт на ДМА; 5 095 578 лв. за придобиване на ДМА и 5 043 614 лв. капиталови трансфери за нефинансови предприятия. Наличните средства по сметки в края на периода 30.06.2018 г. възлизат на 15 187 662 лв.

Извършените капиталови разходи през отчетния период в размер на **22 804 000 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 строителен надзор за инженеринг "Частично

изграждане, реконструкция/рехабилитация на канализационната мрежа в СО "Ален мак" в размер на **267 839 лв.** (от които 13 166 лв. са осигурени със средства от облигационен заем).

2. Проект "Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна" – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на **1 207 350 лв.** за следните обекти:

- Реконструкция, основен ремонт и прилагане на енергоефективни мероприятия на сградата на I во ОУ "Свети княз Борис I", гр. Варна – **575 974 лв.**;
- Прилагане на мерки за енергийна ефективност на сградата на VII СУ "Найден Геров" – **336 116 лв.**;
- Реконструкция, основен ремонт и прилагане на енергоефективни мероприятия на сградата на СУ "Димчо Дебелянов", гр. Варна – **4 380 лв.**;
- Реконструкция, основен ремонт и прилагане на енергоефективни мероприятия на сградата на СУ „Пейо Крачолов Яворов“, гр. Варна – **290 880 лв.**

3. Проект "Подобряване и модернизиране на образователната инфраструктура на ПГГСД "Николай Хайтов" и на ПГИ "Д-р Иван Богоров" гр. Варна" – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на **469 311 лв.** за следните обекти:

- Саниране, ремонт и частично преустройство на сградата на ПГГСД "Николай Хайтов", в т.ч. авторски и строителен надзор – **246 351 лв.**;
- Основен ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност на ПГИ "Д-р Иван Богоров" - Варна", в т.ч. авторски и строителен надзор – **222 960 лв.**

4. Проект "Естетизация и модернизация на градската среда във Варна" – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на **2 336 220 лв.** за следните обекти:

- Инженеринг на обект "Благоустройство на междублокови пространства в район „Владислав Варненчик“, IV-ти м.р., в т.ч. основен ремонт на ул."Янко Мустаков" в участъка от бул. "Константин и Фружин" до ул. "Св. Елена" – **1 552 980 лв.**;
- Инженеринг на обект "Благоустройство на междублокови пространства в подзона район Одесос 1, включващо реконструкция на ул. "Г. Бенковски" в участъка от бул. "Сливница" до ул. "Кракра" вкл. елементи на предблоковите пространства в участъка между ул. "Цар Петър", ул. "Парижка комуна", ул. "Кракра" и ул. "Г. Бенковски" – **351 600 лв.**;
- Инженеринг на обект "Благоустройство на междублокови пространства в подзона район Младост (ж.к. Възраждане, I м.р.) включващо естетизация и модернизация на пространството заключено между ул. "Ана Феликсова", ул. "Петър Алипиев", улицата западно от бл. 17 и локално платно на бул. "Трети март" – **431 640 лв.**

По този проект са отчетени разходи в размер на **4 306 764 лв.** за изграждане на следният инфраструктурен обект: "Реконструкция на ул. „Мара Тасева“ в обхват от бул. „Първи май“ до бул. „Народни будители“ с изграждане на пешеходни пасарелки, скатно залесяване на брега канал "Море-езеро", изграждане на детски площадки, зони за отдих, атракциони, спортни площадки и велоалеи, ведно с прилежащи улици към специализирана болница за активно лечение на онкологични заболявания „Д-р Марко Марков“ Варна ЕООД и СОУ „Проф. Д-р Иван Шишманов“ в местност „Вилите“, район "Аспарухово", гр. Варна".

5. Проект "Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза" –

➤ Отчетени са разходи за разширяване и реконструкция на улични артерии, свързани с оптимизацията на масовия градски обществен транспорт (МГОТ) в размер на **8 651 927 лв.**, в т.ч.:

- „Основен ремонт на улична мрежа по трасето на бул. „Приморски“ в обхват от ул. „Ст. Стамболов“ до бул. „Цар Освободител“ и прилежащото му съоръжение (автоподлез) по плана на 3 м.р., район „Одесос“ – **793 815 лв.**;

- „Основен ремонт на улична мрежа по трасето на бул. "Цар Освободител" в обхват от бул. "Приморски" до бул. "Княз Борис I", по плана на 3 м.р. район "Одесос" – **960 508 лв.**;

- „Основен ремонт на бул. „Първи май“ в обхват от ул. "Мара Тасева", кръстовище на VAR1087-/I-9/ кв. "Аспарухово" - кв. "Галата" по плана на 29 м.р., район "Аспарухово", гр. Варна" – **4 597 915 лв.**;

- „Реконструкция на улична мрежа бул. "Осми Приморски полк" в участъка от бул. "Васил Левски" до бул. "Христо Смирненски", вкл. основен ремонт на транспортно съоръжение (пътен възел "Виница"), пешеходен подлез и мероприятия за подобряване на достъпната среда" – **377 913 лв.**;

- „Реконструкция на улична мрежа по трасето на бул. "Васил Левски" в участъка от "Подвис" до бул. "Осми Приморски полк" в т.ч. велоалея, изпълняване на мероприятия за подобряване на достъпната среда и ремонт на автомобилни и пешеходни подлези" – **1 025 374 лв.**;

- „Реконструкция на улична мрежа по трасето на бул. "Народни будители" в участъка от ул. "Мара Тасева" до ул. "Нарва" и от ул. "Св. Св. Кирил и Методий" до ул. "Мара Тасева" в т.ч. трасето на обръщача на МГТ по ул. "Св. Св. Кирил и Методий" – **703 682 лв.**;

- "Реконструкция на улична мрежа: ул. "Съборни" в участъка от бул. "Владислав Варненчик" до бул. "Сливница" вкл. изпълняване на мероприятия за подобряване на достъпната среда (в подзона Одесос 2)" – **192 720 лв.**

➤ Отчетени са разходи за придобиване на машини и съоръжения – закупуване на инвалидна платформа 1 бр. в размер на **5 204 лв.** (авансово плащане);

➤ С трансфер за финансиране към „Градски транспорт“ ЕАД (община Варна е бенефициент по този проект, а партньор е „Градски транспорт“ ЕАД) са извършени разходи в размер на **5 043 614 лв.** – (окончателно плащане) за закупуване на 15 броя нови превозни средства за масовия градски обществен транспорт (МГОТ).

6. Проект "Интегриран градски транспорт на Варна" – отчетени са разходи за допълнително оборудване към автоматизирана билетна система (окончателно плащане) в размер на **515 771 лв.**, в т.ч.:

- Оборудване за терминали за продажба на документи за пътуване – 117 219 лв.;

- Внедряване система за видеонаблюдение на 160 превозни средства – 398 552 лв.

По проект „Активни в труда на територията на община Варна“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020 г. с бенефициент по проекта Фондация „Владиславова“ и партньори ОП „Управление на проекти и озеленяване“ чрез Община Варна и Фондация „Николаевка“, през месец февруари 2018 г. от бюджета на община

Варна са предоставени средства по възмездна финансова помощ на Фондация „Владиславово“ в размер на **146 123 лв.** за извършване на дейностите по сключения административен договор до възстановяването им от Управляващия орган.

През отчетния период община Варна сключи нов Административен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Програма за морско дело и рибарство 2014-2020 по **проект „Модернизация и реконструкция на рибарско пристанище „Карантината“, местност „Карантината“, район „Аспарухово“, община Варна“.** Срок на договора 18.05.2018 г. – 18.05.2020 г. (24 месеца). Размерът на безвъзмездната финансова помощ е до 7 997 545,54 лв.

ПРОЕКТИ В ОБЩИНА ВАРНА, ФИНАНСИРАНИ ОТ ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

За периода 01.01.2018 г. – 30.06.2018 г. са отчетени постъпили текущи помощи и дарения от ЕС в размер на 69 271 лв.; постъпили са средства в размер на 76 011 лв. като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти; (-1 429 лв.) са възстановен трансфер за временно финансиране до получаване на средства от Управляващия орган на разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“; 88 937 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; (-23 344 лв.) са възстановени заеми в бюджета; 161 197 лв. са събрани средства и извършени плащания от сметки за средства от ЕС. Извършени са разходи в размер на 370 523 лв. за заплати и осигурителни вноски на персонала, за издръжка и др.

През месец май 2018 г. успешно приключи реализацията си **проект „Интерактивни градове: Ефективно управление на градовете чрез дигитални инструменти, социални медии и съдържание, генерирано от потребителите“** „Interactive Cities – по програма URBACT III. Община Варна е партньор в рамките на проекта, а водеща организация е град Генуа, Италия.

ПРОЕКТИ В ОБЩИНА ВАРНА, ФИНАНСИРАНИ СЪС СРЕДСТВА ПО ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ (ДМП)

През 2018 г. Професионалната гимназия по горско стопанство и дървообработване "Николай Хайтов" изпълнява дейности по проект "Швейцарска подкрепа за въвеждане принципите на дуалното обучение в българската образователна система" (проект "Домино"), д. 326 "Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка". Той се финансира в рамките на Българо-швейцарската програма за сътрудничество чрез МОН и покрива 100% от размера на одобрените разходи.

За периода 01.01.2018 г. – 30.06.2018 г. са отчетени постъпили средства в размер на 22 407 лв. като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти; (-3 290 лв.) са събраните средства и извършени плащания от сметки за средства от ЕС. Извършени са разходи в размер на 19 117 лв. за издръжка и за стипендии на учениците.

В резултат на извършената работа през първото полугодие на 2018 г., може да се направят следните изводи за приоритетите, насоките и тенденциите в развитието на община Варна:

- Поддържане на **устойчиво ниво на бюджетните приходи при запазване на тежестта на данъчното облагане**;
- Разработване, управление и мониторинг на изпълнението на **програми и проекти**, финансирани от различни източници и с различна насоченост;
- **Богат културен афиш**, чрез който ефективно се разпространява културния продукт, като се осигурява широк достъп и успешно привличане на публика чрез иновативни и атрактивни методи;
- Успешна реализация на общинската политика в областта на **общественото здраве**, оптимизиране на общинското здравеопазване и **социалните дейности** и разширяване на достъпа до тях;
- Изпълнение на **Програмата за развитие на туризма** в общината чрез представяне на общината на многобройни международни туристически борси и изложения, организиране на работни срещи и конференции с представители на туристическия бранш и свързаните с тях организации, организиране на фестивали, изложения и др.
- В резултат на **доброто взаимодействие** между общинската администрация и Общински съвет Варна, са определени приоритети за развитие на гр. Варна и общината се развива успешно и се утвърждава като проспериращ европейски град.

В потвърждение на гореизброените изводи е присъдения на община през м.юни 2018 г. **по-висок Кредитен рейтинг** от БАКР – третата пълноправна Агенция за кредитен рейтинг в Европейския съюз:

Дългосрочен кредитен рейтинг - /BBB/ с перспектива: стабилна

Краткосрочен кредитен рейтинг /А-3/

Финансовата прогноза на общината е изготвена за периода 2018 г. - 2020 г. Присъдените от БАКР кредитни рейтинги се основават на следните параметри, посочени в доклада на ретинговта агенция:

- община Варна запазва положителния си темп на изменение на населението, дори с леко увеличение;
- община Варна продължава да отчита по-висок дял на населението в трудоспособна възраст спрямо средния за страната;
- гъстотата на населението в общината е многократно по-висока от средната за страната;
- равнището на безработица е ниско - 3%;
- собствените приходи на общината бележат ръст на годишна база;
- община Варна няма просрочени задължения.

Анализът на рейтинговата агенция показва, че община Варна ще реализира положителен оперативен резултат през целия прогнозен период.

БАКР счита, че община Варна ще се характеризира с добра кредитоспособност в краткосрочен и средносрочен план.

Община Варна е изпълнила всички финансови показатели за първото и второто тримесечие на 2018 г. и е сред общините **с най-добри параметри** по тези показатели в страната.