

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВАРНА И НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г.

Отчетът за касовото изпълнение на приходите и разходите на Община Варна за периода 01.01.2023 – 31.03.2023 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, писмо на Министерството на финансите – ФО-1/20.01.2023 г. и Указание на Министерството на финансите, дирекция „Държавно съкровище“ – ДДС № 2/28.03.2023 г. за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства, както и оборотните ведомости към 31.03.2023 г. Отчетът на Община Варна за изпълнение на приходите и разходите за първото тримесечие на годината е изготвен чрез консолидиране на представените отчети на второстепенните разпоредители с бюджет, разработени на база на единната бюджетна класификация и по съответните параметри на приходите и разходите по различните функционални направления и сектори.

За поредна година общините в страната работят без приет държавен бюджет за годината. По тази причина анализът на приходите и разходите ще бъде сведен до сравнение само с предходната година, но не и до сравнение с приет бюджет за настоящата година.

Междувременно, все пак, бяха приети определени нормативни документи от служебното правителство, които да улеснят функционирането на общините до приемане на държавния бюджет:

- Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., наричан накратко „**удължителен закон**“, публикуван в държавен вестник, бр.104 от 30.12.2022 г.
- **ПМС № 7 от 19.01.2023 г.** в сила от 01.01.2023 г. - с това постановление на Министерски съвет, бяха уредени бюджетни взаимоотношения през 2023 г. на общините до приемане на ЗДБРБ за 2023 г., както следва:
 - Размерите на делегираните от държавата дейности остават на достигнатото им ниво към 31.12.2022 г., като тези размери са приети с Решение № 50 на Министерския съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г., изменено с Решение № 196 на Министерския съвет от 2022 г. и с Решение № 540 на Министерския съвет от 2022 г.
 - Трансферите за обща субсидия за финансиране за делегираните от държавата дейности за общините се предоставят по реда на чл. 54 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. на базата на достигнатия размер към 31 декември 2022 г.

- Социалните услуги по приключили проекти по оперативни програми, които ще продължат да се предоставят през 2023 г., се финансират като делегирани от държавата дейности от датата, следваща приключването на финансирането им с европейски средства.
- До приемането на Постановление на Министерски съвет за изпълнение на ЗДБРБ за 2023 г., социалните услуги се финансират от бюджетите на общините, съгласно стойностните показатели, приети с Решение № 50 на Министерския съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г. изменено с Решение № 196 на Министерския съвет от 2022 г. и с Решение № 540 на Министерския съвет от 2022 г.
- До приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., средствата за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт са в размер до 25 на сто на тримесечна база от годишните размери, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г.
- Удължено е действието на някои разпоредби на ПМС №31 от 2022 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2022 г., в т.ч. за транспортните разходи на служителите; за лимитите на средствата за СБКО; лимитите за разходи за представителни цели на общинските съвет и кметовете на общините; таксите за социални услуги, които общините предоставят в Агенцията за социално подпомагане ежемесечно и др.
- Общинските съвети могат да приемат разчети по показатели по единната бюджетна класификация по индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, по прогнозите по чл. 82, ал. 3 от Закона за публичните финанси и да определят условия и лимити по бюджетните приходи, помощи и даренията, разходите, бюджетните взаимоотношения (трансферите), бюджетното салдо и операциите в частта на финансирането на бюджетното салдо съгласно Наредбата по чл. 82, ал. 1 от Закона за публичните финанси и съгласно размерите и условията, определени с нормативни актове до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г.
 - **ФО-1** /финанси на общините/от 20.01.2023 г., с това писмо, Министерството на финансите, във връзка с „удължителния закон“ и ПМС 7/19.01.2023 г., дава указания за изпълнение и отчитане на общинските бюджети през 2023 г. до приемане на ЗДБРБ за 2023 г.:
- Разходи за местни дейности могат да бъдат извършвани в размери, по-големи от разходите за същия период на предходната година, до размера на собствените приходи на общината за съответния период, бюджетните взаимоотношения с централния бюджет с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз по чл. 45, ал. 1, т. 3 от ЗПФ, заемните средства на общината и наличните средства от преходните остатъци по бюджета на общината

- трансферите за обща субсидия за делегираните от държавата дейности се предоставят до 5-то число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение по чл. 54, ал. 1 от ЗДБРБ за 2022 г., при отчитане извършените през 2022 г. промени на основните бюджетни взаимоотношения във връзка с реструктуриране на делегираните от държавата дейности или при промени в натурални и/или стойностни показатели за финансиране на съответната дейност.
- Общинският съвет може да одобри за 2023 г. разпределението на средствата от субсидия за капиталови разходи по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи, включително за съфинансиране на заеми за капиталови разходи.
- до приемането на бюджета на общината, Общинският съвет, по предложение на Кмета на общината, може да одобри извършване на капиталовите разходи за сметка на преходни остатъци от целева субсидия за капиталови разходи, от общински приходи и заемни средства, както и за сметка на постъпили приходи през съответния период на 2023 г.
- до приемането на бюджета на общината, Общинският съвет, по предложение на Кмета на общината, може да утвърждава спортни, културни и други календари на събития, които общината планира да реализира през 2023 г.
 - **ФО - 2/20.01.2023 г.** - писмо на Министерството на финансите, в което са определени размерите на целевата субсидия за капиталови разходи и трансферите за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища за периода. Данните са на база показатели по механизма за определяне на основните бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините, съгласно приложението към чл. 51 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., както и на ПМС № 229/2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2022 г.
 - **ФО - 5/23.02.2023 г.** - писмо на Министерството на финансите за размерите на трансферите за обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности и натуралните показатели в делегираните от държавата дейности

По предложение на Кмета на общината, Общински съвет - Варна **одобри разходи**, съобразно гореизброените нормативни документи от служебното правителство. **С решение № 1174-1 от Протокол №32/31.01.2023 г.** Общински съвет –Варна реши:

1. Одобрява Разпределение на средствата от преходен остатък за 2023 г. по функции, дейности и параграфи, в т.ч.: държавни дейности, местни дейности и дофинансиране (Приложение № 1)
2. Одобрява Поименен списък на обекти за финансиране на капиталови разходи по функции, дейности и параграфи, финансирани с преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи, общински приходи, банкови заеми; целева субсидия за 2023 г. и банкови заеми (Приложение № 2)

- 2.1. Одобрява Разчет на финансиране на капиталови разходи за обекти финансирани с преходен остатък от целева субсидия от 2021 г. и 2022 г. в размер на 5 299 737 лв. (Приложение № 2.1)
- 2.2. Одобрява Разчет на финансиране на капиталови разходи за обекти финансирани от целева субсидия за капиталови разходи за 2023 г. в размер на 5 365 600 лв. (Приложение № 2.2) – приложено, в т.ч.: Разчет за капиталови разходи за съфинансиране по оперативни програми и проекти от Европейски съюз с източник на финансиране целева капиталова субсидия за 2023 г. (Приложение 2.2"а")
- 2.3. Одобрява Разчети на разходи и обекти, финансирани с банкови заеми:
- 2.3.1 Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от „Регионален фонд за градско развитие“ АД и „Банка ДСК“ АД на основание решения на Общински съвет- Варна № № 909-4, т.І (Пр.25)20.04.2022 г., №1119-3(Пр.31)21.12.2022 г. (Приложение 2.3.1)
- 2.3.2. Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от "Обединена Българска банка" АД на основание решения на общински съвет - Варна № №909-4, т. ІІ (Пр.25) 20.04.2022 г., № 1119-3(31)/21.12.2022 г. (Приложение 2.3.2)
- 2.3.3. Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от на основание решение на Общински съвет - Варна №№ 1418-2.IV/36/19.12.2018 г., № 913-4/25/20.04.2022 г. и № 1121-3/31/21.12.2022 г. (Приложение 2.3.3)
- 2.3.4. Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от "ФОНД ФЛАГ" ЕАД на основание решения на Общински съвет – Варна №№526-4, т.III(Пр.14)04.03.2021 г., № 1119-3(31)/21.12.2022 г. (Приложение 2.3.4.) приложено;
- 2.3.5. Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от „Регионален фонд за градско развитие“ АД и „Банка ДСК“ АД на основание решения на Общински съвет - Варна: № №526-4, т.IV(14)04.03.2021г. № 1119-3(31)/21.12.2022 г., (Приложение 2.3.5.)
- 2.3.6. Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от „Регионален фонд за градско развитие“ АД и „Банка ДСК“ АД на основание решения на Общински съвет - Варна: № № №526-4, т.V (14)04.03.2021 г.;№ 1119-3(31)/21.12.2022 г., (Приложение 2.3.6)
- 2.3.7.Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем от „Регионален фонд за градско развитие“ АД и „Банка ДСК“ АД на основание решения на Общински съвет - Варна №№ 1418-2.III(Пр.36)19.12.2018 г., №420-2.1(Пр.10)16.12.2020 г.; №801-1(Пр.23)01.03.2022 г. и №1120-3(Пр.31)21.12.2022 г., (Приложение 2.3.7.)
- 2.3.8 Разчет на разходи и обекти, финансирани със заем на основание решение №1034-1 (Пр.29)08.11.2022 г. на Общински съвет- Варна (Приложение 2.3.8.)

ПРИХОДИ

Получените приходи за първото тримесечие на 2023 г. възлизат общо на 88 375 578 лв., в т.ч. за държавно делегирани дейности – 55 530 377 лв. и за местни дейности – 28 245 201 лв. В сравнение със същия отчетен период на 2022 г., през настоящата година са събрани 16 028 314 лв. повече приходи.

Отчетът на приходите възлиза на 88 375 578 лв., но реалният размер на получените приходи е в размер на 186 163 631 лв., включващ наличните средства, отразени с

отрицателен знак /-97 788 053 лв./ за балансиране на приходната и разходната част на бюджета.

Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности – 59 530 377 лв.:

Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 31.03.2022 г.	Отчет 31.03.2023 г.	Разлика 2023 / 2022
Неданъчни приходи	91 450	96 688	5 238
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	59 177 601	79 741 948	20 564 347
обща субсидия по §31-11	57 613 359	74 982 202	17 368 843
получени целеви трансфери по §31-18	0	1 588 155	1 588 155
целеви трансфер за транспорт по §31-28	1 670 289	3 845 829	2 175 540
възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-106 047	-674 238	-568 191
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	3 450 938	5 072 307	1 621 369
Операции с финансови активи и пасиви	-20 230 730	-25 380 566	-5 149 863
Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности	42 489 259	59 530 377	17 041 118

Общо отчетът на приходите за делегирани от държавата дейности възлиза на 59 530 377 лв. и в сравнение с първото тримесечие на 2022 г. са получени с 17 041 118 лв. повече, основно под формата на обща субсидия.

През отчетния период е получено писмо от Министерството на финансите за функция „Икономически дейности“ за 1 586 742 лв. за субсидии за превоз на пътници във вътрешноградския транспорт.

Отчет на приходите за местни дейности – 28 845 201 лв., в т.ч.:

Приходи за местни дейности:	Отчет 31.03.2022 г.	Отчет 31.03.2023 г.	Разлика 2023 / 2022
Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:	44 973 905	52 855 246	7 881 341
1.) Имуществени и други данъци	26 784 250	29 533 609	2 749 359
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	18 189 655	23 321 637	5 131 982
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи</i>	<i>458 140</i>	<i>356 533</i>	<i>-101 607</i>
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	194 775	194 325	-450
<i>обща изравн. субсидия по §31-12</i>	<i>194 775</i>	<i>194 325</i>	<i>-450</i>
<i>целева субс. за капит. р-ди по §31-13</i>			
<i>получени целеви субсидии по §31-18</i>			
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	-1 103 153	-1 166 124	-62 971
Временни безлихвени заеми	-1 328 493	-1 627 375	-298 882
Финансиране на дефицита / излишъка	-12 879 056	-21 410 871	-8 531 815
Всичко отчет на приходите за местни дейности	29 857 978	28 845 201	-1 012 777

Отчетът на Имуществените данъци и Неданъчни приходи общо е в размер на 52 855 246 лв. От тях Имуществени и други данъци възлизат на 29 533 609 лв., а Неданъчните приходи са в размер на 23 321 637 лв. Общо Имуществените данъци и Неданъчните приходи бележат увеличение, спрямо 2022 г. със 7 881 341 лв.

Получените средства от ЦБ за Обща изравнителна субсидия за зимно поддържане на общински пътища по §31-12 запазва размера си от тази за 2022 г.

Имуществени и други данъци

МЕСТНИ ПРИХОДИ	Отчет	Отчет	Разлика
	31.03.2022	31.03.2023	2023/2022
Данък в/у доходите на физически лица	244 075	175 347	-68 728
Окончателен годишен (патентен) данък	120 440	128 762	8 322
Данък върху таксиметров превоз на пътници	123 635	46 585	-77 050
Имуществени и други местни данъци	26 540 128	29 358 262	2 818 134
- Данък върху недвижими имоти	9 287 730	11 872 195	2 584 465
- Данък върху наследствата	214	6 032	5 818
- Данък върху превозните средства	7 176 723	8 359 463	1 182 741
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	9 934 440	8 801 772	-1 132 668
- Туристически данък	141 021	318 800	177 779
Други данъци	47	0	-47
Всичко Имуществени и други данъци	26 784 250	29 533 609	2 749 359

Получените приходи от Данък върху доходите на физически лица възлиза на 175 347 лв. и е с 68 728 лв. по-малко от този за 2022 г., основно поради намалените приходи от Данък върху таксиметров превоз на пътници. При Окончателния годишен (патентен) данък се наблюдава увеличение на приходите с 8 322 лв.

Отчетът на Имуществените и други данъци е в размер на 29 358 262 лв. и бележи увеличение спрямо 2022 г. с 2 818 134 лв. Увеличението се дължи на приходите от Данъка върху недвижимите имоти – с 2 584 465 лв., Данъка върху превозните средства – с 1 182 741 лв. и Туристическия данък – със 177 779 лв.

Неданъчни приходи

През първото тримесечие на 2023 г. изпълнението на местните Неданъчни приходи възлиза на 23 321 637 лв. и отчита увеличение спрямо същия период на миналата година с 5 131 982 лв. Това увеличение се дължи на почти всички видове местни неданъчни приходи с изключение на приходите от Глоби, санкции и наказателни лихви, Продажба на нефинансови активи и Концесии. Увеличението за Приходи и доходи от собственост е в размер на 3 854 030 лв., а от Общинските такси, тук увеличението възлиза на 2 092 347 лв.

По видове приходи, изпълнението на местните Неданъчни приходи е, както следва:

Неданъчни приходи местни	Отчет 31.03.2022	Отчет 31.03.2023	Разлика 2023/2022
Приходи от собственост, в т.ч. от:	5 894 062	9 748 092	3 854 030
- продажба на услуги, стоки и продукция	4 766 338	7 638 929	2 872 591
- наеми на имущество	650 717	771 917	121 200
- наеми на земя	424 593	444 764	20 171
- дивиденди	0	821 056	821 056
- лихви §24-08 +§24-19	52 414	71 426	19 012
Общински такси	11 361 625	13 453 972	2 092 347
Глоби, санкции и наказателни лихви	1 119 839	1 087 130	-32 709
Други приходи	-120 008	-21 051	98 957
Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	-1 020 287	-1 406 071	-385 784
Постъпления от продажба на нефинансови активи	458 140	356 533	-101 607
Приходи от концесии	435 809	7 632	-428 177
Помощи и дарения от страната и чужбина	60 475	95 400	34 925
ВСИЧКО Неданъчни приходи	18 189 655	23 321 637	5 131 982

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС към 31.03.2023 г. на Община Варна

Трансферите по отчета, извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет към 31.03.2023 г., възлизат на 3 908 196 лв., от които получените са 5 072 307 лв. и са предоставени /-1 164 111 лв./

а) Получени трансфери 5 072 307 лв.

От получените трансфери общо за 5 072 307 лв., 5 052 627 лв. са по §61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“, 15 931 лв. са по §61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ и 3 749 лв. са по §64-01 „Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП“ (ПУДООС). По източници на финансиране и предназначение получените трансфери са, както следва:

- 5 016 732 лв. от МТСП, в т.ч.: 4 858 476 лв. от АСП за районите по споразумения и съгласно ПМС 137/5.07.2017 г. за „Целево осигуряване на социални услуги в домашна среда за хора с увреждания и лица над 65 години с ограничения или

невъзможност за самообслужване“; 142 325 лв. от АСП за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на настанените там деца, съгласно споразумение за приемната грижа; 15 931 лв. по програми за временна заетост на МТСП

- 51 826 лв. от Министерството на образованието за национални олимпиади, дългосрочна командировка в чужбина на преподавател
- 3 749 лв. от ПУДООС за проекти в образованието по Национална кампания „Чиста околна среда“

б) Предоставени трансфери /-1 164 111 лв./

От предоставените трансфери общо за /-1 164 111 лв./, по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ са /-1 049 141 лв./ и по §62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС – предоставени трансфери“ са /-114 970 лв./

Трансферите по §61-02 /-1 049 141 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети, както следва:

- /-911 717 лв./ на МВР, съгласно договор за издръжка на звено „Общинска полиция“
- /-61 520 лв./ за приемане и депониране на отпадъци в депо село Вълген, съгласно условията на комплексно разрешително № 461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общините - Варна, Аксаково и Белослав“, договор № 201/28.04.2016 г., сключен между Община Варна и Община Аксаково, анекс № 1/03.10.2016 г. и анекс № 2/11.01.2022 г., като /-3 287 лв./ са предоставени на Община Аксаково от ОП „Управление на проекти и озеленяване“ за данъци и застраховки на камионите за събиране на зелени отпадъци
- /-61 684 лв./ на Министерството на културата по договори с ТМПЦ и ДКТ
- /-14 220 лв./ на Министерството на младежта и спорта за наем зала по спортна гимнастика на СУ „Георги Бенковски“

Предоставените трансфери за сметки за средствата от ЕС по §62-02 са в размер на /-114 970 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ, СЕС-РА, СЕС-ДЕС в системата на общината. По предназначение разпределението е, както следва:

- /-122 516 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ и СЕС-РА на Община Варна – финансиране собственото участие на общината, допустими и недопустими разходи по оперативни програми „Региони в растеж“, „Околна среда“ (КФ), „Наука и образование за интелигентен растеж“, „Програма за морско дело и рибарство“. Тук се включват проектите „Екологично чист транспорт за Варна“ /-93 749 лв./, „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1“ /-11 304 лева/, „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради в град Варна“ /-8 747 лв./ „Модернизация на културна инфраструктура в град Варна – сграда филиал ТМПЦ – Варна“ /-6 786 лв./ и др.
- 7 546 лв. за отчетна форма СЕС-ДЕС на Община Варна – възстановимо временно финансиране до усвояване на средства от Управляващия орган за разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“.

ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

Усвояване на дългови инструменти

1. Банкови заеми:

• През периода 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г. продължи усвояването по договор за финансиране на проектите „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Приморски“, Община Варна“, „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Младост“, Община Варна“, „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Вл.

Варненчик“, Община Варна“ и „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в с. Тополи, с. Звездица, с. Каменар, Община Варна“ са усвоени средства в размер на 212 150 лв.

2. Заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

- Към 31.03.2023 г. по договор за финансиране на проект „Благоустройство, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и основен ремонт/реконструкция на улична мрежа прилежаща към предвидените за благоустройство междублокови пространства на територията на Община Варна“ и проект „Благоустройство на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“ – II етап: Благоустройство на пространството, заключено между улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762, ул. „Асен Разцветников“, ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“, в това число основен ремонт на ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“ и благоустройство на междублоково пространство в район „Владислав Варненчик“, „II-ри микрорайон“ – източна част, гр. Варна“ са усвоени средства в размер на 138 309 лв.

Параметри на нови дългови инструменти

През м. март 2023 г., в изпълнение на решение № 1034-1. от Протокол № 29 от 08.11.2022 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за банков кредит в размер на 29 395 000 лв. При провеждане на процедурата за избор на финансова или кредитна институция, общината постигна много добри параметри. Лихвеният процент по решение на Общински съвет е формиран от основен лихвен процент на БНБ + надбавка до 2,6%, Община Варна договори лихвен процент с надбавка от 0,99%. Целта на заема е финансиране на проектите:

- „Реконструкция на бул. „Атанас Москов“ в участъка от кръстовище с път I-2 до ул. „Кольо Фичето“, гр. Варна“;

- „Реконструкция на бул. „Девня“ от бул. „Ат. Москов“ до бул. „Република“, гр. Варна“;

- „Благоустройство на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, източна част, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“, I етап: Благоустройство на пространството, заключено между бул. „Трети март“, ул. „Асен Разцветников“, улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762 и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“.

Основни параметри на заема:

- Максимален размер на заема – до 29 395 000 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 Закон 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

- Срок за погасяване – 15 г., с 3 г. гратисен период за главницата
- Максимален годишен лихвен процент – плаващ лихвен процент, формиран от основен лихвен процент на БНБ + надбавка до 0.99% годишно

Към 31.03.2023 г. не са усвоени средства по този договор.

РАЗХОДИ

Отчетът на разходите за първото тримесечие на 2023 г. възлиза на 88 375 578 лв. От таблицата по-долу се вижда, че през 2023 г. са предоставени с 16 028 314 лв. повече различните функции, както следва:

Разпределение на разходите по функции:

Функции	Отчет 31.03.2022	Отчет 31.03.2023	Разлика 2023/2022
Общи държавни служби	4 006 724	6 131 176	2 124 452
Отбрана и сигурност	341 782	437 619	95 837
Образование	31 448 707	37 992 287	6 543 580
Здравеопазване	3 187 752	4 443 141	1 255 389
Социално осигуряване	7 990 832	12 865 719	4 874 887
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	11 847 933	10 731 893	-1 116 040
Почивно дело, култура	2 821 849	3 613 183	791 334
Икономически дейности и услуги	10 374 318	11 731 616	1 357 298
Други	327 367	428 944	101 577
ВСИЧКО РАЗХОДИ	72 347 264	88 375 578	16 028 314

Разпределението на разходите през отчетния период показва, че най-голям относителен дял имат разходите за образование – 43%, следвани от тези за социално осигуряване – 15%, икономически дейности и услуги – 13%, инженерна инфраструктура – 12% и т.н.

Функция „Общи държавни служби“

Реализираните разходи общо за функцията възлизат на 6 131 176 лв. Тук се включват следните дейности:

- ✓ Разходи за осигуряване на предстоящите избори на 02.04.2023 г. в размер на 42 104 лв.
- ✓ Общинска администрация – Община Варна, пет района - Одесос, Приморски, Аспарухово, Младост и Владислав Варненчик и пет кметства – 5 728 612 лв.
- ✓ Общински съвет – Варна – 360 460 лв.

Функция „Отбрана и сигурност“

- ✓ Други дейности по вътрешната сигурност – 145 042 лв.
- ✓ Отбранително мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – 153 791 лв. за обезпечаване на възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя, работно облекло и тонизиращи напитки за денонощни оперативни дежурни; възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства по ЗЗБУТ на изпълнители по поддръжка и охрана на пунктовете за управление и радио-предавателните центрове; офиси за военен отчет и дейности по плана за защита при бедствия.
- ✓ Превантивна дейност за намаляване на вредните последствия от бедствия и аварии – 56 427 лв.

- ✓ Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – 40 926 лв.
- ✓ Доброволни формирования за предотвратяване и овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и за отстраняване на последиците от тях – 41 433 лв. за застраховка срещу злополука и за участие в обученията на доброволци за предотвратяване и овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и отстраняване на последиците от тях

Функция „Образование“ консолидира разходите за делегирани от държавата дейности и местни дейности на 51 детски градини, 45 училища и 5 Центъра за подкрепа на личностното развитие при следните натурални показатели – 4 892 бр. персонал; 30 225 ученици; 11 581 деца в детски градини; 405 деца в подготвителни групи в училища; 204 ученици в Средношколско общежитие.

Промени в натуралните показатели през 2023 г. спрямо 2022 г.:

Натурални показатели	2022 г.	2023 г.	Разлика
Брой ученици	30 325	30 225	-100
Брой деца в подготвителни групи в училища	468	405	-63
Брой деца в детски градини	11 300	11 581	281
Брой персонал	4 942	4 892	-50

От таблицата могат да се направят следните изводи:

- Намаление на броя на учениците в общинските училища през 2023 година със 100, поради миграционни процеси и увеличаване на приема в професионални паралелки в гимназиален етап. Намаляване на броя на децата в подготвителните групи в училищата с 63
- Увеличение на броя на децата в детските градини с 281 във връзка със задължителната предучилищна подготовка от 4-годишна възраст
- Числеността на персонала е намалена с 50 бройки, вследствие на намаления брой на учениците.

Средномесечната посещаемост в детските градини за отчетния период на 2023 г. е 6 971 деца, което е 60 % от списъчния им брой.

Пълната издръжка на дете в детска градина за един месец (с отчитане на разходите за заплати, издръжка и капиталови разходи) е 566 лв., спрямо 492 лв. за същия период на 2022 г. По-голямата издръжка през 2023 г. е свързана с ръст на трудовите възнаграждения и увеличение на услугата за хранене на децата.

През първото тримесечие на 2023 г. във функцията са събрани **приходи** в размер на 108 487 лв., които са постъпили по сметките на второстепенните разпоредители с бюджет. Общият размер на приходите се формира от: такси за ползване на общежитие – 16 830 лв.; наеми – 33 300 лв.; приходи на ЦПЛР ОДК за мероприятия – 1 822 лв.; издаване на училищна документация и продажба на билети (ЦПЛР НАОП) – 5 015 лв.; предадени вторични суровини – 2 897 лв.; парични дарения – 48 623 лв.

Разходите към 31.03.2023 г. във функция „Образование“ възлизат на 37 992 287 лв. в т.ч. за държавни дейности 37 548 346 лв., дофинансиране на държавни дейности - 177 413 лв. и местни дейности 266 528 лв.

Отчет на разходите към 31.03.2023 г. по видове в сравнение с 2022 г.:

Вид на разхода	Отчет към 31.03.2022 г.	Отчет към 31.03.2023 г.	Разлика 2023/2022
Заплати, други възнаграждения и осигуровки	23 380 460	27 326 188	3 945 728
Хранене в детските градини	1 951 903	2 870 264	918 361
Вода, горива, енергия	2 384 379	2 746 801	362 422
Текущ ремонт	171 368	40 703	-130 665
Други разходи	3 007 901	4 421 362	1 413 461
Стипендии	280 265	252 235	-28 030
Основен ремонт	66 396	176 508	110 112
ДМА и НДА	206 035	158 226	-47 809
ВСИЧКО	31 448 707	37 992 287	6 543 580

През 2023 г. са извършени с 6 543 580 лв. повече разходи в сравнение със същия период на 2022 г. В разходите за трудови възнаграждения и осигуровки има ръст от 17%. Значителен ръст от 47% има в разходите за хранене в детските градини, поради увеличение на стойността на услугата с 31,7%, което е в резултат от рязкото повишаване на цените на хранителните продукти. Повишение с 1 413 461 лв. има и в другите разходи, които включват основно разходите за външни услуги (с изключение на услугата хранене в детските градини) и разходите за нефинансови предприятия – частни детски градини и училища на държавно финансиране. През отчетния период на 2022 г. са извършени разходи за външни услуги в размер на 1 384 596 лв. и разходи за частни детски градини и училища за 543 000 лв. За същия период на 2023 г. тези разходи са съответно 1 925 894 лв. (с 39% повече, поради ръст на цените) и 943 774 лв. (със 73,8%, поради ръст на стандартите за държавно делегираните дейности). В структурата на разходите най-голям относителен дял заемат разходите за трудови възнаграждения и осигуровки – 72%.

Капиталови разходи – за първите три месеца от годината са отчетени 334 734 лв., в т.ч. за основен ремонт – 176 508 лв., придобиване на ДМА - 157 290 лв., придобиване на НДМА – 936 лв., всички подробно описани в раздела за изпълнение на капиталовите разходи.

През 2023 г. продължава работата на общински училища и детски градини по проектите от ОП НОИР „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“, „Образование за утрешния ден“, „Подкрепа за дуална система на обучение“, „Равен достъп до училищно образование в условията на криза“, „Подкрепа за приобщаващо образование“, „Ученически практики“ с бенефициент Министерство на образованието и науката. Получени са трансфери в размер на 457 820 лв. и са извършени разходи за 221 691 лв.

Дейностите са насочени към:

- допълнителна работа с ученици, които имат различни затруднения в усвояването на знания и за които съществува риск от отпадане от образователната система;
- психологическа и социална подкрепа на деца от уязвими групи, включително и възстановяване на такси за детски градини на социални слаби семейства, назначаване на допълнителен педагогически и непедагогически персонал;
- усвояване на знания и умения за работа в дигиталното общество;
- прилагане на знания и умения в производствена среда при усвояване на професии.

Продължава изпълнението на проекти с други средства от Европейския съюз по Секторна програма „Еразъм+“. Реализират се 40 проекта от 16 общински училища и 2 детски градини, по Ключова дейност 1 „Образователна мобилност“ и Ключова дейност 2 „Сътрудничество за иновации и обмен на добри практики“. Отчетените разходи за периода са 194 760 лв. Получените трансфери от ЦРЧР са 23 358 лв., а от партньорски организации 8 632 лв.

Отчетът на разходите във **функция „Здравеопазване“** към 31.03.2023 г. е в размер на 4 443 141 лв., като средствата за държавни дейности възлизат на 3 590 627 лв., а за местни дейности – 852 514 лв. В сравнение със същия период на 2022 г., през тази година са направени повече разходи с 1 255 389 лв.

Дейност “Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини” – отчетът на разходите към 31.03.2023 г. общо за дейността, включващо детски ясли и ОП „Комплекс за детско хранене“, възлиза на 3 219 594 лв., завишен е със 726 180 лв. спрямо отчета на дейността за първо тримесечие на 2022 г.

За нуждите на **детските ясли** са разходвани 2 078 240 лв. За първото тримесечие на 2023 г. през детските ясли са преминали 1 565 деца и са реализирани 64 896 леглодни, при 1 523 деца за същия период на 2022 г. с 54 329 леглодни. Издръжката на 1 леглоден на дете в детска ясла за 2023 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи е 28,68 лв., а за един месец е в размер на 602,28 лв.

Отчетът на **ОП „Комплекс за детско хранене“** в дейност “Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини” към 31.03.2023 г. е в размер на 1 141 354 лв., от които 512 626 лв. за държавно делегирана дейност, 628 708 лв. – местна издръжка.

През първото тримесечие на 2023 г. в детските ясли е приготвена храна средно за 890 деца, като от тях със специфичен хранителен режим – 15 деца в детските ясли и 8 в яслени групи на детските градини. Реализирани са 56 058 броя хранодни в детски ясли. Разходите за един храноден на дете в детска ясла са в размер на 8,61 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 4,40 лв., режимните – 4,21 лв. Месечната издръжка за храна на дете в детска ясла е 180,71 лв.

Общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла към 31.03.2023 г. възлиза на 783,00 лв.

През отчетния период общинското предприятие „Комплекс за детско хранене“ обслужва три броя **детски кухни с 23 обекта за раздаване на храна**, в които храна са получили среднодневно 2 494 бр. деца /в т.ч. среднодневно е приготвена храна за 56 деца със специфични хранителни потребности/, от които в събота и неделя - 1 888 деца. Детските кухни за приготвяне на храна в събота и неделя са две, издаването на храната става в 11 обекта за раздаване.

Таксата за детските кухни е 1,20 лв. и 1 лв. за близнаци, при среднодневен разход 4,74 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 2,86 лв., а режимните разходи са 1,88 лв. Внесените приходи в бюджета през периода са 239 821 лв.

В яслени групи в детски градини към 31.03.2023 г. е приготвена храна средно за 323 бр. деца. Разходите за един храноден на дете в яслена група на детска градина е 7,94 лв., от които разходите за храна на едно дете на ден са 4,33 лв., а режимните разходи – 3,61 лв.

ОП „КДХ“ приготвя готова кулинарна продукция за деца със специфичен хранителен режим, посещаващи детските ясли и яслени групи на детските градини по предварително

изготвени менюта за 4 диетични режима. От месец януари 2022 г. се приготвя диетично хранене и в детските кухни за децата от неорганизирания контингент.

Дейност „Здравни кабинети в детските градини и училищата“ - отчетът е в размер на 829 552 лв. – с 292 845 лв. повече в сравнение с първо тримесечие на 2022 г., отчетът е завишен поради увеличението на трудовите възнаграждения и по-малкия брой отпуск за временна неработоспособност, ползван от персонала от началото на 2023 г.

Дейност „Други дейности по здравеопазването“ - отчетът на разходите през първото тримесечие на годината за дейността е в размер на 393 995 лв., в т.ч.:

Държавно делегирани дейности – отчетени са 170 209 лв., както следва:

- + разходите за здравни медиатори възлизат на 14 030 лв.;
- + разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 156 179 лв.

Местни дейности – отчетът възлиза на 223 786 лв., в т.ч.:

- + отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 51 567 лв. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя. Реализираните приходи са в размер 4 483 лв.
- + Изплатени помощи по решения на Общински съвет – Варна общо са в размер на 80 550 лв., в т.ч.:
 - за финансово подпомагане лечението на 25 лица със здравословни проблеми – 15 150 лв.;
 - за финансово подпомагане на 47 двойки с репродуктивни проблеми – 65 400 лв.

Отчетът на разходите във функция **„Социално осигуряване, подпомагане и грижи“** към 31.03.2023 година е в размер на 12 865 719 лв., в т.ч. за държавни дейности през този период са в размер на 10 978 119 лв. и за местни дейности – 1 887 600 лв.

През първото тримесечие на настоящата година са предоставени с 4 874 887 лв. повече за социални дейности и услуги, спрямо същия отчетен период на 2022 г.

Видове разходи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ за 2023 година са:

- Заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски 6 255 461 лв.
- Издръжка – 3 253 671 лв.
- Платени данъци и такси – 178 лв.
- Текущи помощи и трансфери – 3 354 039 лв.
- Капиталови разходи – 2 370 лв.

Разходите за заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски представляват 49% от общите разходи, за издръжка са 25%, следвани от 26% разходи за текущи помощи и трансфери.

Към 31.03.2023 г. социалните услуги към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са общо 56, от които 37 са държавно делегирани, а 19 се финансират от местния бюджет. Второстепенните разпоредители с бюджет към функцията са 6 и предоставят 19 социални услуги, от които 2 с местно финансиране.

Други делегирани от държавата социални услуги са: четирите Центрове за обществена подкрепа, Звено „Майка и бебе“, два Кризисни центъра - за деца и за лица, претърпели насилие и жертви на трафик, деветте Центрове за настаняване от семеен тип с общ капацитет – 116 места, Наблюдавано жилище, два Дома за стари хора, Дом за пълнолетни лица с физически увреждания, девет Центъра за социална рехабилитация и

интеграция за възрастни и деца с увреждания с общ капацитет 360 места, три Дневни центрове и три Защитени жилища. Отчетените средства за посочените услуги делегирани от държавата дейности са в размер 1 251 622 лв.

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.

За 2023 година Домашният социален патронаж е обслужил 505 варненски граждани, които са получили приготвена храна по домовете. Общо отчетените разходи към 31.03.2023 г. са в размер на 579 593 лв. Дейността на патронажа, включва и „Обществена трапезария за социално слаби граждани“ на Община Варна за приготвяне и доставка на безплатна храна до определени пунктове по райони, за която са предоставени 127 044 лв.

На територията на Община Варна функционират 24 пенсионерски клуба, за издръжката на които към 31.03.2023 г. са направени разходи в размер на 8 587 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 годината са предоставени 129 768 лв.

В **Социалната програма** за 2023 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. През периода 01.01.2023 г. - 31.03.2023 г. са финансирани следните по значими местни дейности:

- Ежемесечно се финансират още 17 социални услуги за деца и възрастни в риск, възложени на външни доставчици - 589 405 лв.;
- Община Варна обезпечават издръжката на дейност „Социални в домашна среда“ – осигурени са социални асистенти за 120 деца със специални образователни потребности, интегрирани в масовите училища и детски градини, като към 31.03.2023 г. са отчетени 319 440 лв. за тази дейност;
- Предоставени са помощи по решение на Общински съвет в размер на 950 лв.
- За Обществената трапезария с капацитет 550 лица са отчетени разходи за 103 369 лв.

Предоставени са 3 318 065 лв. за транспортни разходи от получените субсидии от ЦБ.

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“

Извършените разходи към 31.03.2023 г. са в размер на 10 731 893 лв., по-крупни от които са следните:

- ✓ Осветление на улици и площади – 1 622 391 лв.
- ✓ Озеленяване – 256 124 лв., в т.ч. средства за ОП „УПО“ – 229 167 лв.
- ✓ Разходи за ОП „Инвестиционна политика“ – 259 618 лв.
- ✓ Разходи за ОП „Общински паркинги и синя зона“ – 958 483 лв.
- ✓ Разходи в дейност чистота – 6 260 433 лв.
- ✓ Минерални води и бани – 26 714 лв. и др.
- ✓ Капиталови разходи за 347 879 лв. за основен ремонт на улици и междублокови пространства, подробно описани в отчета за Капиталовата програма и др.

Основните разходи в тази функция предстоят в следващите тримесечия поради естеството на ремонтните и строителни дейности.

Функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“

Отчетените разходи за култура през първото тримесечие на годината възлизат общо на 3 613 183 лв., в т.ч.

- ✓ Програма на Община Варна за международни и местни културни прояви за 2022 г. – 144 410 лв. за проведени различни културни събития в гр. Варна.
- ✓ Програма „Спорт“ – 31 179 лв. за проведени спортни събития: Ученически игри Варна 2023, Бързи, сърчни спортни празници, Ученическа купа Варна, Балканска Джет Ски Купа Варна, Регата „Трети март“, Великденски турнир по баскетбол, Турнир по конен спорт Тодоровден, Регата „Черно море кану-каяк“ и др.
- ✓ Музеи и галерии с регионален характер – 301 724 лв.
- ✓ Оркестри и ансамбли - издръжка на хоровата школа „Морски звуци“ към община Варна и любителски състави и формации – 9 296 лв.
- ✓ Читалища – 491 065 лв.
- ✓ Зоопарк – 134 514 лв. и др.

Във **функция „Икономически дейности и услуги“** са извършени разходи за 11 731 616 лв. за първото тримесечие на 2023 г. и са с 1 357 298 лв. повече от тези за 2022 г. По - важни разходи, отчетени към 31.03.2023 г.:

- ✓ вертикална и хоризонтална маркировка на уличната мрежа и генерален план за организация на движението – 59 924 лв.
- ✓ помощи по решение на Общински съвет – Варна – 906 590 лв.
- ✓ общинското предприятие „ТАСРУД“ – 5 343 526 лв.
- ✓ изплатени средства от получените субсидии от ЦБ в тази държавна дейност за вътрешноградски и междуселищни превози – 2 783 713 лв.
- ✓ Приюти за безстопанствени животни – 103 904 лв. за дейността, обезпечаваша задълженията на общините по Закона за защита на животните за осъществяване на мероприятията по овладяване на популацията на безстопанствените животни
- ✓ Програма „Туризм“ - отчетените средства за извършени дейности по Програма Туризм, финансирана с приходи от туристически данък за първите три месеца на годината възлизат на 85 259 лв. и са свързани с:
 - Организиране на събития и мероприятия с местно и национално значение, които допринасят за развитието на туризма - безплатни пешеходни и виртуални турове за индивидуални туристи и екскурзоводско обслужване съвместно със Съюза на екскурзоводите в гр. Варна и проучване и анализи, инициативи и събития, свързани с промотиране на туризма на територията на Община Варна
 - Участие на Община Варна в международни туристически борси, изложения и презентации в т.ч. и в страната - Община Варна се представи на изложенията в Щутгарт, Мадрид, Тел Авив, Мюнхен, Букурещ, Берлин, Виена. Представена беше дестинация Варна на изложението „Ваканция и Спа“ в София със самостоятелен тематичен щанд на Варна.
 - Туристически информационен център – разходите на центъра за функционирането му и обслужване на туристите възлизат на 24 341 лв.
 - Поддържане и актуализация на официален туристически портал VISIT.Varna.bg. През първото тримесечие на 2023 г. официалният туристически портал на Община Варна VISIT.Varna.bg достигна аудитория от 107 164 души, а показванията на страницата са 235 242.

Функция „Разходи, неклассифицирани в други функции“ - разходи по обслужването на общинския дълг – лихви по емисии на общински ценни книжа, лихви по заеми от страната, лихви по заеми от банки, такси за външни услуги, такси ангажимент по заеми и други финансови услуги – 428 944 лв.

КАПИТАЛОВА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВАРНА

Източниците за финансиране на капиталовата програма са: собствени средства/преходен остатък, целеви капиталови субсидии, банков заем, субсидии от държавния бюджет, трансфери, Европейски фондове и други международни програми и договори. Общо отчетени средства по Капиталовата програма към 31.03.2023 г. – 22 926 951 лв., в т.ч.:

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства/преходен остатък, целеви капиталови субсидии, банкови заеми, субсидии от държавния бюджет – 982 773 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани със средства от Европейския структурни и инвестиционни фондове(ЕСИФ, ДМП) – 21 944 178 лв.

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства/преходен остатък, целеви капиталови субсидии, субсидии от държавния бюджет и банкови заеми.

Капиталова програма	Отчет към 31.03.2023 г.
Основен ремонт на ДМА	525 702
Придобиване на ДМА	362 386
Придобиване на НА	936
Придобиване на земя	0
Капиталови трансфери	93 749
Общо	982 773

Отчетът на капиталовата програма по функции е, както следва:

Функция „Образование“

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“.

Общо за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 334 734 лв., от които за:

- основен ремонт – 176 508 лв. за изграждане на спортни площадки в ОУ „Черноризец Храбър“ и ОУ „Васил Априлов“ и проекти за основен ремонт, въвеждане на мерки за енергийна ефективност и осигуряване на достъпна среда на сгради на ОУ „Свети Кирил и Методий“ и СУ „Добри Чинтулов“

- придобиване на дълготрайни материални активи – 157 290 лв., от които:
 - ✓ компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 40 436 лв.;
 - ✓ оборудване, стопански инвентар и други дълготрайни материални активи за училища и детски градини – 116 854 лв.;
- нематериални активи – 936 лв. за програмен продукт.

Функция „Здравеопазване“

За тази функция са отчетени капиталови разходи в размер на 3 996 лв. за компютърно оборудване в детски ясли.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Към 31.03.2022 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 2 370 лв. за стерилизатор в Дневен център за деца и младежи с увреждания "Св.Йоан Златоуст".

Функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“

Към 31.03.2022 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 349 194 лв., в т.ч.:

- отчетени по касов отчет - 347 879 лв. за:

Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 212 150 лв. за основен ремонт за обект: Реконструкция на ул. „Мадара“ в участъка на ул. „Д-р Анастасия Железкова“ до ул. „Явор“ и благоустрояване пространствата в карето между бул. „Царевец“ – ул. „Караагач“ – ул. „Мир“ - бул. „Васил Левски“ – бул. „Осми Приморски полк“, чрез изграждане на детски площадки, зони за отдих, спортни площадки, озеленяване и др. по плана на 17-ти микрорайон, район Приморски, гр. Варна - етапи: I, IV, V.II, VI.II, VII.II, VIII.II, IX.II, X.2, финансирани с банков заем;

Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – 135 729 лв. за основен ремонт за обекти, в т.ч.:

Проект „Благоустрояване, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа прилежаща към предвидените за благоустрояване междублокови пространства на територията на Община Варна" – към 31.03.2023 г. са отчетени 135 729 лв., финансирани със заем за следните обекти:

- Основен ремонт на междублоково пространство в 17-ти м. р., заключено между бул. "Царевец", бул. "Васил Левски" и бул. "Осми приморски полк", включващ: Реконструкция на ул. „Мадара“ в участъка на ул. „Д-р Анастасия Железкова“ до ул. „Явор“ и благоустрояване пространствата в карето между бул. „Царевец“ – ул. „Караагач“ – ул. „Мир“ - бул. „Васил Левски“ – бул. „Осми Приморски полк“, чрез изграждане на детски площадки, зони за отдих, спортни площадки, озеленяване и др. по плана на 17-ти микрорайон, район Приморски, гр. Варна – 126 174 лв.;
- Благоустрояване пространство около обект: "Експериментални блокове - бл. 37 - бл. 41, кв. "Изгрев"" – 9 555 лв.
 - отчетени собствени средства за съфинансиране на разходи по проект: „Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради“ в размер на 1315 лв. по обекти както следва:
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул."Ростов" № 12 - 12а – 670 лв.;

- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Одесос", ул. "Цар Самуил" № 10, Варна – 645 лв.

Функция „Икономически дейности и услуги“

Отчетът за функцията към 31.03.2023 г. е в размер на 292 479 лв., в т.ч.:

- отчетени по касов отчет 198 730 лв., от които 143 176 лв. за оборудване на рибарско пристанище „Карантината“ и за климатични системи в Община Варна 55 554 лв.;
- отчетени собствени средства за съфинансиране на проект „Екологично чист транспорт за Варна“ 93 749 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани със средства от Европейския структурни и инвестиционни фондове

Към 31.03.2023 г. по оперативни програми, финансирани със средства от Европейския структурни и инвестиционни фондове за 2023 г., са отчетени капиталови разходи в размер на 21 944 178 лв., в т.ч.:

- ОП „Околна среда“ – Към 31.03.2023 г. са отчетени средства 21 821 333 лв.
 - ✓ Проект „Екологично чист транспорт за Варна“. Към 31.03.2022 г. са отчетени средства в размер на 21 821 333 лв., в т.ч. 21 451 416 лв. за доставка на нови електрически автобуси тип „соло“ и станции за зареждане към тях и 369 917 лв. за „Доставка и монтаж на оборудване във връзка с внедряване на система за пътна безопасност“.
- ОП „Региони в растеж“ – Към 31.03.2023 г. са отчетени средства в размер на 111 685 лв., в т.ч.:
 - ✓ Проект: „Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради“ – през първото тримесечие са отчетени 111 685 лв. по обекти както следва:
 - ✓ - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул."Ростов" № 12 - 12а – 43 716 лв.;
 - ✓ - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Одесос", ул. "Цар Самуил" № 10, Варна – 67 969 лв.
- ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ – към 31.03.2023 г. са отчетени средства в размер на 1 700 лв. за придобиване на компютърно оборудване в СУ „Любен Каравелов“.
- ДЕС „Регионална библиотека „Пенчо Славейков“ Варна“ – към 31.03.2023 г. са отчетени средства в размер на 9 460 лв. за закупуване на експозиционни витрини.

ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА

През 2023 г. Община Варна реализира проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ) на Европейския съюз, Други средства на Европейския съюз (ДЕС) и Други международни програми (ДМП) на Европейския съюз 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; Програма за храни и основно материално подпомагане 2021–2027 г., съфинансирана от Европейския социален фонд плюс (ЕСФ+); Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г.; проекти и програми в бюджета на Община Варна (международни проекти) и във функциите „Образование“ и „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – Регионален исторически музей – Варна и Регионална библиотека „Пенчо Славейков“; проект по Програма „Опазване на околната среда и климатични промени“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.

За периода 01.01.2023 г. – 31.03.2023 г. в общата рекапитулация на отчета на средствата по проекти, финансирани по линия на ЕСИФ, ДЕС и ДМП в бюджета на Община Варна, при начално салдо 25 716 175 лв. са постъпили средства в общ размер от 3 316 650 лв., в т.ч. 1 573 606 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 114 970 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 57 888 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; /-386 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 1 736 138 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна и /-106 750 лв./ възстановени заеми в бюджета; 8 632 лв. получени чрез нефинансови предприятия текущи трансфери от КФП по международни и други програми (получени авансови средства в ОУ „Христо Ботев“ по Партньорско споразумение със Сдружение на младите психолози в България, град Варна – основен бенефициент по проект „Здрави в училище. Подкрепа за благосъстоянието и психичното здраве на ученици и учители/HAS“ по секторна програма Еразъм+, д. 322 за предстоящи разходи по проекта); /-67 448/ лв. са събраните средства и извършени плащания за сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в общ размер на 23 854 233 лв., от които 1 814 991 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 113 000 лв. за основен ремонт на ДМА; 11 160 лв. за придобиване на ДМА и 21 915 082 лв. за капиталови трансфери за нефинансови предприятия. Наличните средства по сметки в края на периода 31.03.2023 г. възлизат на 5 178 592 лв.

Извършените капиталови разходи в размер на 22 039 242 лв., са отчетени по следните проекти:

1. Проект „Екологично чист транспорт за Варна“ по ОП „Околна среда“ 2014-2020 – отчетени са разходи за капиталови трансфери за нефинансови предприятия в размер на 21 915 082 лв.;

2. Проект "Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна" по ОП „Региони в растеж“ 2014-2020 – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 113 000 лв.;

3. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“, дейност 322 по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020 - отчетени са разходи за придобиване на компютри и хардуер (СУ „П. Кр. Яворов“ – лаптоп 1 бр.) в размер на 1 700 лв.;

4. Проект „Интерактивно пространство за изкуство“ - „Creative Art Hub“ по Програма „Европейско предизвикателство 2022“ – отчетени са разходи за придобиване на стопански инвентар (Регионална библиотека „Пенчо Славейков“ - Варна - експозиционни витрини – 2 бр.) в размер на 9 460 лв.

През отчетния период успешно приключи реализацията на проект „Европейски дигитални граждани“ (EUDIGIT) по Програма "Европа за гражданите" 2014-2020.