

ОБЩИНА ВАРНА



ИНФОРМАЦИЯ
ЗА
ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И
РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА
ВАРНА ЗА ПЕРИОДА
01.01.2023 г. - 30.09.2023 г.

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО

БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2023 г. - 30.09.2023 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Община Варна за периода 01.01.2023 – 30.09.2023 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите - ДДС № 6/25.09.2023 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.

Законът за държавния бюджет за 2023 г. бе приет и тази година късно - на 28.07.2023 г. и обнародван в Държавен вестник на 01.08.2023 г. До този момент общините работеха с приетите към този момент нормативни документи - 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“; ПМС № 7 от 19.01.2023 г.; ФО-1 /финанси на общините/от 20.01.2023 г.; ФО - 2/20.01.2023 г.; ФО - 5/23.02.2023 г.

Междувременно, за да не спира работата в различните направления в общината, по предложение на Кмета на общината, Общински съвет - Варна одобри с решение № 1174-1 от Протокол №32/31.01.2023 г. Разчети за разходи, съобразно гореизброените нормативни документи от служебното правителство за: разпределение на средствата от преходния остатък от 2022 г.; Поименен списък на обекти за финансиране на капиталови разходи; Разчети на разходи и обекти, финансирани с банкови заеми. С решение №1232-3 от Протокол № 34 от 11.05.2023 г., Общински съвет - Варна одобри Разчети/лимита за приходи и разходи на Община Варна за уреждане на бюджетните взаимоотношения за 2023 г. до приемане на ЗДБРБ за 2023 г.

През м.юни бе приет Закон за изменение и допълнение на Закона 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./, т.е. прие се „удължаване на удължителния закон“. Този закон беше публикуван в държавен вестник, бр.53 от 20.06.2023 г./ с Указ на президента №97 от 19.06.2023 г. със срок на действие не по-късно от 31.07.2023 г., съгл.чл.1, т.1 от закона.

В последствие Народното събрание прие Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., ДВ бр.66/01.08.2023 г.

Бюджетът на Община Варна за 2023 г. е разработен в изискуемите срокове и съобразно всички гореизброени закони и решения на Общински съвет, както и следните закони и нормативни документи:

- Закон за държавния бюджет на Република България за 2023 г., ДВ бр.66/01.08.2023 г.
- Закон за публичните финанси
- Закон за общинския дълг

- Наредба за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на бюджета на Община Варна
- РМС № 280/05.05.2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2023 г. и РМС № 337/02.05.2023 г. за изменение и допълнение на РМС 280/05.05.2023 г.
- ПМС № 108/ 09.08.2023 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2023 г.
- Натурални и стойностни показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2023 г. на Община Варна, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г.
- Писмо ФО № 15 /24.08.2023 г. на Министерството на финансите - Указания за съставяне и съставянето и изпълнението на бюджетите на общините и на сметките за средствата от Европейския съюз за 2023 г.
- Постановление №108 на Министерски съвет от 09.08.2023 г. за изпълнение на държавния бюджета за 2023 г. и др.

ПРИХОДИ

Бюджетът на община Варна за 2023 г. възлиза 742 700 000 лв., а получените приходи към 30.09.2023 г. са в размер на 369 894 971 лв.

За отчетния период са предоставени от Централния бюджет по функции средства по съответните функции, както следва:

- За функция „Общи държавни служби“ – са получени 5 429 780 лв. за:
 - ❖ 1 588 155 лв. по ПМС 20/06.02.2023 за провеждане на парламентарни избори през м.април 2023 г.
 - ❖ 3 841 625 лв. за провеждане на избори за кмет и общински съветници
- за функция „Образование“ промяната общо е в размер на 4 050 645 лв. за:
 - ❖ компенсирание стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16-годишна възраст – 137 996 лв;
 - ❖ за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и помагала за децата и учениците от 1 -ви до 7-ми клас - 2 306 404 лв.
 - ❖ за национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – 1 300 145 лв.
 - ❖ за национална програма "България-образователни маршрути" – 306 100 лв.
- за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 6 232 951 лв. за:
 - ❖ компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт за първо, второ и трето тримесечия на 2023 г. – 6 194 507 лв.
 - ❖ изплащане на присъдени издръжки – 38 444 лв.
- за функция „Икономически дейности“ - корекцията представлява увеличение в размер на 9 585 366 лв. от:

- ❖ получени субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози за I-во, II-ро и III-то тримесечие на 2023 г. в размер на 9 567 366 лв.
- ❖ 18 000 лв., получени на основание РМС 185/15.03.2023 по програма МОН за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на на детски ясли, детски градини и училища - за ДГ „Слънчогледи“

Трансферите към 30.09.2023 г., получени и предоставени, по отчета на бюджета, извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет/ подробно описани в раздела за трансфери/ са в размер на 8 862 460 лв., от които получени 16 353 176 лв. и предоставени /-7 490 716 лв./

Отчетът на приходите, общо за държавни и местни дейности, към 30.09.2023 г. е в размер на **369 894 971 лв.** и спрямо 2022 г. получените приходи за деветмесечието на 2023 г. са с 87 178 816 лв. повече.

Реалният размер на получените приходи за деветмесечието възлиза на 466 414 996 лв., включващ наличните средства, отразени с отрицателен знак (-96 520 025 лв.) за балансиране на приходната и разходната част на бюджета и представляват 62% изпълнение от бюджета за 2023 г.

I. Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности:

Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 30.09.2022 г.	Бюджет 2023	Отчет 30.09.2023 г.	Разлика отчет 2023 / 2022
Неданъчни приходи	232 571	129 235	296 101	63 530
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	182 081 253	291 346 985	227 806 389	45 725 136
обща субсидия по §31-11	173 670 508	276 846 243	209 817 528	36 147 020
целева капиталова субсидия по §31-13		1 626 168		0
получени целеви трансфери по §31-18	562 487	1 698 073	5 599 114	5 036 627
целеви трансфер за транспорт по §31-28	7 986 626	11 176 501	13 227 126	5 240 500
възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-138 368		-837 379	-699 011
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	13 170 399	10 600 327	16 201 319	3 030 920
Финансиране на дефицита / излишъка	-24 145 945	20 076 187	-32 965 911	-8 819 966
Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности	171 338 278	322 152 734	211 337 898	39 999 620

Видно от таблицата е, че за деветмесечието на 2023 г. отчетените приходи за делегирани от държавата дейности са с 39 999 620 лв. повече спрямо същия отчетен

период на 2022 г. Това се дължи на получените от Централния бюджет с 45 725 136 лв. повече средства по различните направления на взаимоотношенията на общината с ЦБ.

II. Отчет на приходите за местни дейности:

Бюджетът за 2023 г. на местните приходи възлиза на 420 547 266 лв., а отчетът към 30.09.2023 г. е в размер на 158 557 073 лв.

При изпълнението на всички местни приходи за 9-месечието на 2023 г. се отчита увеличение в размер на 47 179 196 лв. в сравнение със същия отчетен период на 2022 г., в т.ч. запазване на нивото на Имуществени и други данъци и увеличение на Неданъчните приходи с 12 365 044 лв., както и на средствата в раздела за финансиране на дефицита/излишъка с 40 311 052 лв.:

Приходи за местни дейности:	Отчет 30.09.2022 г.	Бюджет 2023 г.	Отчет 30.09.2023 г.	Разлика отчет 2023 / 2022
Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:	147 760 967	230 907 801	160 135 560	12 374 593
1.) Имуществени и други данъци	86 906 354	119 271 000	86 915 903	9 549
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	60 854 613	111 636 801	73 219 657	12 365 044
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи</i>	738 034	18 300 000	1 782 887	1 044 853
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	1 092 774	6 626 832	848 089	-244 685
обща изравн. субсидия по §31-12	210 856	258 200	194 325	-16 531
целева субс.за капит.р-ди по §31-13	286 832	4 099 032	653 764	366 932
получени трансфери от ЦБ по §31-18	595 086	2 269 600		-595 086
Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето), в т.ч.	-4 152 309	-14 177 875	-7 338 859	-3 186 550
Трансфери между бюджети	-1 723 391	-5 627 373	-3 063 843	-1 340 452
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето), в т.ч.	-2 453 147	-8 557 970	-4 288 158	-1 835 011
Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП/ ПУДООС/	24 229	7 468	13 142	-11 087
Временни безлихвени заеми	-1 210 391	-2 588 184	-3 285 605	-2 075 214
Финансиране на дефицита /излишъка	-32 113 164	199 778 692	8 197 888	40 311 052
Всичко отчет на приходите за местни дейности	111 377 877	420 547 266	158 557 073	47 179 196

Имуществени и други данъци

При планирани за годината Имуществени и други данъци в размер на 119 271 000 лв., отчетът към 30.09.2023 г. възлиза на 86 915 903 лв, представлява 73 % изпълнение от годишния план, като тези приходи запазват нивото си от 2022 г.

Изпълнението на отделните видове местни данъци към 30.09.2023 г. е, както следва:

Имуществени и други данъци	Отчет	Бюджет	Отчет	Разлика
местни приходи	30.09.2022	2023 г.	30.09.2023	отчет 2023/2022
Данък в/у доходите на физически лица	417 685	1 760 000	357 580	-60 105
Окончателен годишен (патентен) данък	207 180	260 000	219 015	11 835
Данък върху таксиметров превоз на пътници	210 505	1 500 000	138 565	-71 940
Имуществени и други местни данъци	86 488 619	117 511 000	86 558 253	69 634
- Данък върху недвижими имоти	30 057 873	35 000 000	31 335 527	1 277 654
- Данък върху наследствата	2 974	11 000	11 198	8 224
- Данък върху превозните средства	18 966 003	22 000 000	19 282 125	316 122
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	33 648 973	55 000 000	32 397 363	-1 251 610
- Туристически данък	3 812 796	5 500 000	3 532 040	-280 756
Други данъци	50	0	70	20
Всичко Имуществ.и други данъци	86 906 354	119 271 000	86 915 903	9 549

Както е видно от таблицата, Данъкът върху доходите на физически лица бележи намаление от 60 105 лв. спрямо деветмесечието на 2022 г., което се дължи на Данъка върху таксиметров превоз на пътници. Окончателният годишен (патентен) данък отбелязва слабо повишение – с 11 835 лв.

При планирани 35 000 000 лв., приходите от Данък върху недвижими имоти възлизат на 31 335 527 лв. и в сравнение с деветте месеца на 2022 г. за 2023 г. са събрани с 1 277 654 лв. повече средства. Получаването на информацията по електронен път от Агенцията по вписванията, намали административната тежест за граждани и юридически лица, както и броя на недеklarираните придобити имоти. За периода 01.01.2023 - 30.09.2023 г. е получена информация за данни за недвижимите имоти, с които се признава, прехвърля, изменя или прекратява правото на собственост или друго вещно право върху недвижим имот за 12 030 бр. записи за промени в собствеността на територията на община Варна. Доколкото размерът на данъка за нежилищни имоти на

предприятията се определя на база на по-високата от отчетната им стойност и данъчната оценка, съгласно правилата на ЗМДТ, се запази задължението предприятията да подават информация за отчетната стойност и други обстоятелства, имащи значение за определянето на данъка в срока на чл.14 ал.1 от ЗМДТ.

Събраните приходи от Данък върху превозните средства възлизат на 19 282 125 лв. и също бележи увеличение от 316 122 лв. С прилагането на чл.169, ал.3а от ДОПК, доведе до увеличаване на приходите от неплатени стари задължения, както и недопускане на злоупотреби, свързани с погасяването на задълженията.

Намаление се наблюдава при Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – събрани са 32 397 363 лв. , което е с 1 251 610 лв. по-малко спрямо същия отчетен период на 2022 г., но трябва да се отчете, че изпълнението на този данък в най-голяма степен е зависим от състоянието на пазара.

Получените приходи от Туристически данък са в размер на 3 532 040 лв. и бележат слабо намаление спрямо нивата от 2022 г., когато отчетът е бил 3 812 796 лв.

Неданъчни приходи

Неданъчни приходи - местни	Отчет 30.09.2022 г.	Бюджет 2022 г.	Отчет 30.09.2023 г.	Разлика отчет 2023/2022
Приходи от собственост, в т.ч. от:	24 327 524	44 654 560	31 092 634	6 765 110
- продажба на услуги, стоки и продукция	20 716 054	38 501 800	26 494 468	5 778 414
- наеми на имущество	1 931 464	2 685 760	2 113 685	182 221
- наеми на земя	1 479 318	2 017 000	1 413 856	-65 462
- дивиденди		1 200 000	821 056	821 056
- лихви §24-08 +§24-19	200 688	250 000	249 569	48 881
Общински такси	34 272 405	44 980 300	38 536 773	4 264 368
Глоби,санкции и наказателни лихви	4 456 187	5 671 308	3 479 245	-976 942
Други приходи	145 094	303 000	355 970	210 876
Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	-4 342 749	-3 644 394	-3 220 527	1 122 222
Постъпления от продажба на нефинансови активи	738 034	18 300 000	1 782 887	1 044 853
Приходи от концесии	1 028 075	1 200 000	1 001 642	-26 433
Помощи и дарения от страната и чужбина	230 043	172 027	191 033	-39 010
ВСИЧКО Неданъчни приходи	60 854 613	111 636 801	73 219 657	12 365 044

За деветмесечието на 2023 г., са постъпили 73 219 657 лв. Неданъчни приходи за местни дейности, като спрямо същия период на 2022 г. изпълнението е с 12 365 044 лв. по-високо. Сравнението на отчета на Неданъчните приходи спрямо бюджета за годината /111 636 801 лв./, показва изпълнение от 66%. Постъпленията от всички Неданъчни приходи бележат увеличение спрямо изпълнението през 2022 г., с изключение на Глоби, санкции и наказателни лихви, където се наблюдава намаление в размер на 976 942 лв.

Основен дял в отчетените за деветмесечието на 2023 г. Неданъчни приходи заемат Общинските такси – отчетени са приходи от тях в размер на 38 536 773 лв. - 86% спрямо плана за годината и са с 4 264 368 лв. повече от тези за същия период на 2022 г. Другият значителен приход от Неданъчните приходи е този от Приходи от собственост – събрани са 31 092 634 лв. за деветмесечието и са с 6 765 110 лв. повече от 2022 г.

Приходите от Постъпления от продажба на нефинансови активи също бележат увеличение – с 1 044 853 лв. и възлизат на 1 782 887 лв., но в същото време представляват само 10% от плана за годината.

Разпределението на получените Общински такси по видове е, както следва:

Общински такси	Отчет 30.09.2022	Бюджет 2023 г.	Отчет 30.09.2023	Разлика отчет 2023/2022
- за ползв. детски градини	897 935	0	0	-897 935
- за ползв. детски кухни и др. по здравеопазването	831 651	880 000	694 275	-137 376
- за ползв. на дом. соц. патронаж и общ. соц. услуги	487 829	570 000	583 509	95 680
- за ползв. пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	1 167 948	1 521 000	1 183 010	15 062
- за битови отпадъци	26 905 615	37 000 000	32 435 423	5 529 808
- за ползв. на общезит. и др. по образованието	36 495	54 000	37 710	1 215
- за технически услуги	175 557	241 400	176 767	1 210
- за административни услуги	1 025 337	1 350 900	988 731	-36 606
- за откупуване на гробни места	80 962	92 000	75 728	-5 234
- за притежаване на куче	76 254	91 000	71 920	-4 334
- други общински такси	2 586 822	3 180 000	2 289 700	-297 122
Всичко общински такси	34 272 405	44 980 300	38 536 773	4 264 368

Такса битови отпадъци е с най-голям относителен дял от приходите от Общински такси – 91 % и от нея са събрани приходи в размер на 32 435 423 лв., следват Други общински такси – 2 289 700 лв., Такси за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. – 1 183 010 лв., Такси за административни услуги – 988 731 лв. и т.н.

Такси за ползване на детски градини – няма план и отчет за 2023 г., поради законовото отпадане на задължението за заплащане от родителите на Такси за ползване на детски градини и ясли, считано от 01.04.2022 г., затова в таблицата са данните само за първото тримесечие на 2022 г.

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС към 30.09.2023 г.

Трансферите по отчета на бюджета извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет към 30.09.2023 г. са в размер на 8 862 460 лв., от които получени 16 353 176 лв. и предоставени /-7 490 716 лв./

а) Получени трансфери 16 353 176 лв.

От получените трансфери общо за 16 353 176 лв., 16 276 555 са по §61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“, 45 307 лв. са по §61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ и 31 314 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:

- 15 881 997 лв. от МТСП, в т.ч.: 15 836 690 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“; 45 307 лв. по програми за временна заетост на МТСП
- 185 819 лв. от Министерството на образованието за национални олимпиади, състезания, дългосрочна командировка в чужбина на преподавател, обучение на учители в ЦЕРН и по НП „Квалификация на педагогическите специалисти“
- 116 917 лв. от МРРБ АПИ ТРП и Зимно поддържане I транш 2023 г.
- 114 747 лв. от Министерството на културата за РИМ, Регионалната библиотека и дирекция „КДР“ за археологически разкопки, експертно-консултантска и методическа дейност по библиотечно дело и за Международен хоров конкурс
- 31 314 лв. от ПУДООС за проекти по договори в образованието, км. Тополи, Зоопарк по Национална кампания „Чиста околна среда“
- 19 800 лв. по споразумение от ДА „Безопасност на движение по пътищата“
- 2 482 от ЦИК за Избори'2023
- 100 лв. от Община Шумен награда на кмета на гр. Шумен за ТА „Българче“ към ОДК

б) Предоставени трансфери /-7 490 716 лв./

От предоставените трансфери общо за /-7 490 716 лв./, по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ възлизат на /-3 202 558 лв./ и по §62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС – предоставени трансфери“ - /-4 288 158 лв./

Трансферите по §61-02 /-3 202 558 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети, както следва:

- /-2 755 133 лв./ на МВР, съгл. договор за издръжка на Звено „Общинска полиция“
- /-191 379 лв./ за приемане и депониране на отпадъци в депо село Въглен, съгласно условията на комплексно разрешително № 461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общини Варна, Аксаково и Белослав“, 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 /-3 344 лв./

са предоставени на Община Аксаково от ОП „Управление на проекти и озеленяване“ за данъци и застраховки на камионите за събиране на зелени отпадъци

- /-186 668 лв./ на Министерството на културата по договори с ТМПЦ, ДКТ, Софийска филхармония, ИА Национален филмов център, НУИ „Добри Христов“, на Националния военноисторически музей към Министерството на отбраната и на БНТ-РТВЦ - Варна
- /-42 660 лв./ на Министерството на младежта и спорта за наем зала по спортна гимнастика на СУ „Георги Бенковски“
- /-24 820 лв./ на Икономическия и Техническия университети, на Висшето военноморско училище за дейности, организирани от Студентските съвети
- /-1 898 лв./ на МОН „Регионален център за подкрепа на процеса на приобщаващото образование“ от училища и детски градини по споразумения за предоставяне на трансфер във връзка с извършване на слухово-речева рехабилитация.

Предоставените трансфери за сметки за средствата от Европейския съюз по §62-02 са в размер на /-4 288 158 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ, СЕС-РА, СЕС-ДЕС в системата на общината. По предназначение разпределението е, както следва:

- /-4 295 440 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 „Интегриран градски транспорт на Варна - втора фаза“ /-2 911 363 лв./, „Екологично чист транспорт за Варна“ /-556 876 лв./, „Модернизация на културна инфраструктура в град Варна – сграда филиал ТМПЦ – Варна“ /-427 718 лв./, „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради в град Варна“ /-302 599 лв./, „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1“ /-35 035 лв./, „Модернизация на НЧ „Петко Р. Славейков“ /-31 030 лв./ и др.
- 7 282 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 и Регионалната библиотека по проекти от секторна програма „Еразъм+“.

ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

Усвояване на дългови инструменти

1. Банкови заеми:

1.1. През периода 01.01.2023 г. - 30.09.2023 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“. Усвоени са средства в размер на 3 949 831 лв.

1.2. През отчетния период по договор за 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“ и „Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, източна част, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“, I етап: Благоустрояване 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“ са усвоени средства в размер на 5 287 691 лв.

2. Заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

2.1. Към 30.09.2023 г. по договор за финансиране на 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“ и проект „Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“ – II етап: Благоустрояване 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 благоустрояване на междублоково пространство в район „Владислав Варненчик“, „II-ри микрорайон“ – източна част, гр. Варна“ са усвоени средства в размер на 8 432 547 лв.

3. Финансов инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“:

3.1. През периода 01.01.2023 г. - 30.09.2023 г. продължи усвояването по договор за финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД - 325 114 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 225 927 лв.

3.2. През отчетния период по договор за финансиране на проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, са усвоени средства както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД - 6 890 321 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 4 788 189 лв.

3.3. Към 30.09.2023 г. по договор за финансиране на проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ - Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, са усвоени средства както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД - 238 990 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 166 078 лв.

3.4. През отчетното деветмесечие по договор за финансиране на проектите „Разширение на Зона за платено улично паркиране – Зелена Зона в гр. Варна“, „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Аспарухово“, Община Варна“ и „Основен

ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Одесос“, Община Варна“, сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, са усвоени средства както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД - 2 501 026 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 1 738 001 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“;
- „Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, източна част, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“, I етап: Благоустрояване 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.

Погасяване на дълга и приключване на договори

През 2023 г. Община Варна регулярно, съобразно сроковете по погасителните планове погасява дължимите към кредиторите вноски за главници, лихви и такси.

През разглеждания период приключиха облигационните емисии емитирани през 2015 г., съответно на 08.05.2023 г. приключи облигационен заем с номинална стойност 15 000 000 лв. и на 28.07.2023 г. приключи облигационен заем с номинална стойност 10 000 000 лв. Община Варна изплати в срок задълженията по облигациите, включително главници, лихви и такси.

През м. юли 2023 г. приключи договор за кредит от 2014 г. в размер на 1 135 703 лв. сключен по инициатива JESSICA с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД (кредитна линия А – 378 396 лв.) и „Сосиете Женерал Експресбанк“ АД (настояща „Банка

ДСК“ АД - кредитна линия Б – 757 307 лв.) за изграждане на открити паркинги на бул. „Приморски“ от ул. „Преслав“ до ул. „Черноризец Храбър“ и рехабилитация на прилежащата инфраструктура на бул. „Приморски“ и ул. „8-ми ноември“, район Одесос. Община Варна изплати в срок задълженията по кредита, включително главници, лихви и такси.

РАЗХОДИ

Бюджетът на Община Варна за 2023 г. е в размер на 742 700 000 лв., а отчетените разходи по бюджета за деветмесечието на 2023 г. възлизат на 369 894 971 лв., разпределени по съответните функции, както следва:

Разпределение на разходите по функции:

функции	Отчет 30.09.2022	Бюджет 2023 г.	Отчет 30.09.2023	Разлика отчет 2023/2022
Общи държавни служби	17 771 600	39 780 000	23 103 669	5 332 069
Отбрана и сигурност	3 473 509	3 418 000	1 706 557	-1 766 952
Образование	122 894 449	239 491 000	140 959 529	18 065 080
Здравеопазване	15 197 550	37 045 000	19 341 593	4 144 043
Социално осигуряване	28 369 574	46 838 000	40 103 204	11 733 630
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	43 848 823	255 740 000	80 078 177	36 229 354
Почивно дело, култура	12 947 121	30 510 000	16 717 064	3 769 943
Икономически дейности и услуги	37 136 737	85 585 000	45 954 418	8 817 681
Други	1 076 792	4 293 000	1 930 760	853 968
ВСИЧКО РАЗХОДИ	282 716 155	742 700 000	369 894 971	87 178 816

Както е видно от графиката, най-голям е относителният дял на разходите, направени за функция „Образование“ – 38%, следват разходите за функция „БКС-Инженерна инфраструктура“ – 22%, „Икономически дейности и услуги“ – 12%, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 11% и т.н. Общо за всички функции са предоставени с 87 178 816 лв. повече средства в сравнение с деветмесечието на 2022 г. – за инженерна инфраструктура – с 36 229 354 лв. повече средства, за образование – с 18 065 080 лв., за социални грижи – с 11 733 630 лв., за здравеопазване – с 4 144 043 лв. и т.н.

През отчетния период са отразени и решенията на Общински съвет – Варна за компенсирани промени в разходите по съответните функции и дейности в рамките на бюджета на общината, както следва:

- ❖ решение на Общински съвет– Варна №1238-3 от Протокол № 34/11.05.2023 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №1285-2 от Протокол № 36/11.08.2023 г.

ФУНКЦИЯ „ОБРАЗОВАНИЕ“

Функция "Образование" е приоритет на Община Варна и за нея са планирани и отчетени най-много разходи, отчетът за деветмесечието на годината е в размер на 140 959 529 лв., което представлява 38 % от общия отчет на общината за периода. Важно е да се отбележи, че за тази приоритетна функция, към 30.09.2023 г. са предоставени с 18 065 080 лв. повече средства за образование в сравнение със същия отчетен период на 2022 г. В отчета на функция "Образование" към 30.09.2023 г. са консолидирани 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	30 444	30 225	-119
Брой деца в детски градини	11 550	11 581	+31
Брой деца в подготвителни групи в училища	404	405	+1
Брой персонал	4 817	4 892	+75

За отчетния период се наблюдава намаление на броя на учениците в общинските училища през 2023 година със 119, поради миграционни процеси и увеличаване на приема в професионални паралелки в гимназиален етап в държавните училища. Запазва се броят на децата в подготвителните групи в училищата. Увеличен е броят на децата в детските градини с 31 във връзка със задължителната предучилищна подготовка от 4-годишна възраст. Числеността на персонала е увеличена със 75 бройки, вследствие на увеличение на децата и учениците със СОП и промени в етапите на образование.

Средномесечната посещаемост в детските градини за отчетния период на 2023 г. е 6698 деца, което е 58 % 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 775 лв. спрямо 724 лв. за същия период на 2022 г. По-голямата издръжка през 2023 г. е свързана с ръст на трудовите възнаграждения и увеличение на стойността на услугата за хранене на децата.

Към 30.09.2023 г. отчетените разходи във функция „Образование“ са 140 959 529 лв. в т.ч. за държавни дейности 137 106 578 лв., дофинансиране 1 830 000 лв. и местни дейности 2 022 951 лв.

Отчет на разходите към 30.09.2023 г. по видове в сравнение с 2022 г.:

Вид на разхода	Отчет към 30.09.2022 г.	Отчет към 30.09.2023 г.	Разлика 2023/2022
Заплати и осигурителни вноски	94 136 797	105 364 961	11 228 164
Хранене в детските градини	7 788 029	10 655 764	2 866 735
Вода, горива, енергия	4 578 362	4 531 726	46 636
Текущ ремонт	1 254 339	768 928	485 411
Други разходи	12 480 163	15 951 040	3 470 877
Стипендии	756 868	759 451	2 583
Основен ремонт	1 041 295	1 065 932	24 637
ДМА и НДА	858 596	1 861 727	1 003 131
ВСИЧКО	122 894 449	140 959 529	18 065 080

Сравнителният анализ на разходите за двата отчетни периода показва, че през 2023 г. са предоставени с 18 065 080 лв. повече разходи в сравнение със същия период на 2022 г. В разходите за трудови възнаграждения и осигуровки има ръст от 12%. Значителен ръст от 37% бележат разходите за хранене в детските гредини, поради увеличение на стойността на услугата с 31,7%, което е в резултат от рязкото повишаване на цените на хранителните продукти. В други разходи са обобщени разходите за външни услуги (с изключение на услугата хранене в детските градини), разходите за учебници и помагала, трансфери за домакинства и разходите за нефинансови предприятия – частни детски градини и училища на държавно финансиране. Разходите за външни услуги и разходи за частни детски градини и училища на държавно финансиране - в размер на 6 082 001 лв. също са увеличени - с 21% спрямо тези за 2022 г., поради ръстта в цените.

В структурата на разходите най-голям относителен дял заемат разходите за трудови възнаграждения и осигуровки, следвани от разходите за външни услуги, разходите за вода, горива и енергия и т.н..

През отчетния период в детските градини са изплатени допълнителни възнаграждения средно по 147 лв. на едно лице, в т.ч. 168 лв. на педагогическия персонал и 119 лв. на непедагогическия персонал.

В изпълнение на Наредба № 4/2017 г. на Министерство на образованието и науката и Отрасловия КТД за образование, считано от 01.01.2023 г., брутните заплати на педагогическия персонал са увеличени с 15 % до 2371 лв. Увеличението на работните заплати на непедагогическия персонал е средно с 10 %, поради промяна в минималната работна заплата от 01.01.2023 г. В дофинансиране на държавни дейности за изпълнение на чл. 41 от Общинския КТД за образование са изплатени 67 400 лв. за 86 служители за придобиване на право на пенсия за осигурителен стаж и възраст и при раждане на дете.

Отчетът на **Общинските програми** във функция „Образование“ към 30.09.2023 г. е общо 579 268 лв.

По Програма „Младежки дейности“ са отчетени 435 416 лв. за следните прояви: младежки инициативи, инициативи за духовност и култура, състезания и фестивали, предоставени трансфери на висшите учебни заведения.

По „Програма на Община Варна за мерките за насърчаване на творческите заложби на ученици и студенти с изявени дарби в Община Варна през 2023 г.“ са отчетени 49 951 лв.

за : еднократно финансово подпомагане на 10 ученици за участието им в международни състезания, финансово подпомагане на 49 ученици за класирането им на I, II и III място на състезания, XXI Национален ученически конкурс „Моята България“, международен ден на светлината, отбелязване на 55 години НАОП и 550 години от рождението на Н.Коперник, популяризиране на новите професии в социалните мрежи и др.

По „Програма на община Варна за приобщаващо образование на деца, ученици и студенти от различни етнически групи и в неравностойно социално положение през 2023 г.“ са отчетени 24 278 лв. за: подпомагане на зрелостници и студенти; лятна ваканционна школа при Първо българско училище Варна; програма „Театрална работилница „Усмивка“; реализиране на подкрепяща, медиаторска програма в районите на гр.Варна; обучение на логопеди за работа с деца с дислексия и закупени батерии за дислексия; нов момент в програмата е организиране на извънкласни дейности по спорт, творчество и изкуства за деца от детските градини извън учебното време.

По „Програма за квалификация и насърчаване на педагогическите специалисти в община Варна през 2023 г.“ са отчетени 69 623 лв. за: участие на варненските учители в XVIII Спартакиада на учителите, провеждане на Национална конференция на съюза на астрономите в България, обучение „Арт терапевтични подходи в образованието“, подпомагане на продължаващото обучение на педагогически специалисти, спечелили международни конкурси за учители, обучение за управленски компетенции на директорите на детски градини, училища и ЦПЛР, провеждане на „Месец на науката“.

За функция „Образование“ са отчетени **капиталови разходи** в размер на 2 927 659 лв., от които :

- Основен ремонт - 1 065 932 лв.
- Придобиване на дълготрайни материални активи - 1 858 193 лв.
- Нематериални дълготрайни активи – 3 534 лв.

В раздела за капиталовата програма са описани подробно извършените капиталови разходи във функцията „Образование“.

През 2023 г. продължава изпълнението от общински училища и детски градини на **проекти** 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“, „Подкрепа за успех“ с бенефициент Министерство на образованието и науката. Получени са трансфери в размер на 712 953 лв. За изпълнение на дейностите по график заемообразно от бюджетите на някои изпълнители са прехвърлени 38 648 лв. За отчетния период са извършени разходи за 1 080 576 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 47 проекта от 18 общински училища и 1 детска градина, по Ключова дейност 1 „Образователна мобилност“ и Ключова дейност 2 „Сътрудничество за иновации и обмен на добри практики“. Отчетените разходи за периода възлизат на 450 895 лв. Получените трансфери от ЦРЧР са в размер на 717 810 лв., а от партньорски организации - 8 632 лв.

По проект на Община Варна „Интегрирани мерки за социална интеграция и подобряване достъпа до образование на уязвими групи“, която се реализира в 6 образователни институции, са извършени разходи за 108 397 лв., основно за трудови възнаграждения и осигуровки.

Наличността във функция „Образование“ към 30.09.2023 г. е 31 557 233 лв., в т.ч.

- Държавни дейности по сметки на разпоредителите – 30 407 575 лв.;
- Държавни дейности по сметка на Община Варна – 3 092 042 лв.;
- Местни дейности 1 149 658 лв., в т.ч. наличности от проекти по ОП НОИР и Секторна програма „Еразъм+“, общо 1 091 387 лв.

ФУНКЦИЯ „ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ“

Отчетът на разходите във функция "Здравеопазване" към 30.09.2023 г. възлиза на 19 341 593 лв. и бележи увеличение от 4 144 043 лв. спрямо направените разходи за деветмесечието на 2022 г.

Дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини" – отчетът на разходите към 30.09.2023 г. общо за дейността е 13 241 264 лв.

§	д. 431 - ВСИЧКО			д. 431 ДЕТСКИ ЯСЛИ		д.431 ОП " КДХ"		
	ВСИЧКО	държ.д-ст	местна д-ст	Вс. дет.ясли	държ.д-ст	Всичко КДХ	държ.д-ст	местна д-ст
§1 заплати	7 487 559	7 487 559	0	6 186 875	6 186 875	1 300 684	1 300 684	
§2 др.възнагр.	323 656	323 656	0	269 142	269 142	54 514	54 514	
§5 осигур.вн.	1 468 579	1 468 579	0	1 215 771	1 215 771	252 808	252 808	
§10 издръжка	3 643 883	1 333 177	2 310 706	571 933	571 933	3 071 950	761 244	2 310 706
§19 плат .данъци	1 745	0	1 745	0		1 745		1 745
§42 помощи ОС	151 334	151 334	0	151 334	151 334	0		
ВСИЧКО	13 076 756	10 764 305	2 312 451	8 395 055	8 395 055	4 681 701	2 369 250	2 312 451
	13 076 756			8 395 055		4 681 701		
§52 ДМА	128 748	108 228	20 520	108 228	108 228	20 520		20 520
§53 НДМА	35 760	0	35 760	0		35 760		35 760
всичко кап.р-ди	164 508	108 228	56 280	108 228	108 228	56 280	0	56 280
В С И Ч К О	13 241 264	10 872 533	2 368 731	8 503 283	8 503 283	4 737 981	2 369 250	2 368 731

За нуждите на **детските ясли** са разходвани **8 503 283 лв.** За издръжка на яслите са изразходени 571 514 лв.

През анализирания периода са изплатени компенсации на родителите на деца, неприети в детска ясла на територията на гр. Варна /за месеците декември 2022 г. и от януари до май 2023 г. Сумата възлиза на 151 334 лв.

През деветмесечния период на 2023 г. през детските ясли са преминали 2 383 деца и са реализирани 193 344 леглодни, при 2 195 деца за същия период на 2022 г. със 169 529 леглодни. Издръжката на 1 леглоден на дете в детска ясла за 2023 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи е 36,06 лв., а за един месец е в размер на 757,26 лв.

Извършените разходи от **ОП „Комплекс за детско хранене“** в дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“ са в размер на **4 737 981 лв.** През деветте месеца на 2023 година в детските ясли е приготвена храна средно за 997 деца (реализирани 184 409 броя хранодни в детски ясли). Разходите за един храноден на дете в детска ясла са в размер на 8,92 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 4,39 лв., а режимните – 4,53 лв. Месечната издръжка за храна на дете в детска ясла е 187,41 лв.

Общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла към 30.09.2023 г. възлиза на 944,67 лв. / 757,26 лв. + 187,41 лв./

През отчетния период общинското предприятие „КДХ“ обслужва три броя **детски кухни с 23 обекта за раздаване на храна**, в които храна са получили среднодневно 2 451 бр. деца, от които в събота и неделя - 1 897 деца.

Среднодневно се приготвя и храна за 58 деца със специфични хранителни потребности, като разходите за храна на 1 дете със специфичен режим на хранене са 3,53 лв./ден. Детските кухни за приготвяне на храна в събота и неделя са две, издаването на храната става в 12 обекта за раздаване. Таксата за детските кухни е 1,20 лв. и 1 лв. за близнаци, при среднодневен разход 5,16 лв., като разходите за храна на 1 дете/ден са 2,89 лв., а режимните – 2 ,27 лв.

В яслени групи в детски градини към 30.09.2023 г. е приготвена храна среднодневно за 340 бр. деца /в т.ч. 11 деца със специфичен режим на хранене, като разходът на ден за 1 дете със специфични потребности е в размер 7,64 лв./. Разходите за един храноден на дете в яслена група на детска градина е 8,37 лв., от които разходите за храна на едно дете на ден са 4,37 лв., а режимните разходи – 4,00 лв.

ОПКДХ приготвя готова кулинарна продукция за деца със специфичен хранителен режим в детските ясли и яслени групи в детски градини по предварително изготвени менюта за 4 диетични режима, като от януари 2022 г. се приготвя диетично хранене и в детските кухни за децата от неорганизирания контингент.

От 12.06.2023 г. в предприятието стартира Платформата „Електронна продажба на купони“, чрез която клиентите на детската кухня могат онлайн да си заявяват купони за храна за следващите 1 или 2 седмици. Клиентите могат посредством плащане с карта чрез Ипей или Изипей, в удобно за тях време, да закупят купони за храна за своите деца. Наблюдава се тенденция на повишаване интереса към предлаганата услуга.

Дейност „Здравни кабинети в детските градини и училищата“ - отчетът е в размер на 3 464 394 лв. - за заплати и осигурителни вноски на персонала. В сравнение със същия период на 2022 г., отчетът е завишен с 587 206 лв., основно поради увеличение на трудовите възнаграждения на медицинския персонал, считано от 01.04.2022 г.

Дейност „Други дейности по здравеопазването“ - отчетът на разходите към 30.09.2023 г. за дейността е в размер на 2 635 935 лв., в т.ч.:

Държавно делегирани дейности – отчетени са 653 457 лв., както следва:

- ✚ разходите за правоимащи болни възлизат на 3 835 лв.;
- ✚ разходите за здравни медиатори възлизат на 62 578 лв.;
- ✚ разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 587 044 лв.

Местни дейности – отчетът възлиза на 1 982 478 лв., в т.ч.:

- ✚ отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 239 818 лв. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя.
- ✚ Изплатени помощи по решения на Общински съвет – общо в размер на 348 667 лв., в т. ч.:
 - за финансово подпомагане лечението на 202 граждани със здравословни проблеми – 125 550 лв.;
 - за финансово подпомагане на 120 двойки с репродуктивни проблеми – 223 117 лв.

На лечебните заведения са предоставени общо 301 835 лв., в т.ч.:

- 86 138 лв. на ДКЦ „Св. Иван Рилски“ ЕООД за извършване ремонт на покрива;
- за капиталови трансфери са предоставени 1 058 929 лв., в т.ч. 426 000 лв. по договор с МБАЛ „Св. Анна-Варна“ АД за закупуване на Урологична рентгенова система, авансово плащане по договор за ремонт в Клиника по Урология в МБАЛ „Св. Анна-Варна“ -152 981 лв. и 479 948 лв. за СБАЛОЗ-Варна за СМР;
- 140 000 в. на МЦРСМ 1 – Варна ЕООД за изпълнение на „Дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, които не подлежат на финансиране от НЗОК, от МЗ и др. за дейности по обслужване на 2656 спортисти;
- 222 852 лв. за реализиране на 11 от 21 програми, одобрени за изпълнение с бюджета на Община Варна за 2023 г., като от тях са се възползвали 1207 граждани на Община Варна, както следва по отделните програми:
 1. „Хипотерапия на деца с увреждания и проблеми в развитието“ се изпълнява от МЦРСМ 1 – ВАРНА ЕООД – по програмата са отчетени и заплатени дейности на стойност 23 096 лв. От програмата са се възползвали 29 деца с увреждания и проблеми в развитието, извършени са 320 индивидуални хипотерапии. Постигнатите резултати се изразяват в подобряване на двигателните функции, положителни ефекти в психоемоционален и речеви план и подобряване на общо психическото и емоционално развитие на децата.
 2. „Добър естетичен вид и комфорт чрез профилактика и лечение на гръбначните изкривявания“ се изпълнява от МЦРСМ 1 – ВАРНА ЕООД – по програмата са отчетени и заплатени дейности на стойност 3 008 лв. От програмата са се възползвали 32 деца с гръбначни изкривявания и проблеми с ходилата. Много голям процент от децата с посочените отклонения , които след програмата в МЦРСМ продължават стриктно да изпълняват указанията на кинезотерапевтите в къщи имат видимо и чувствително подобрение и стабилизиране на отклоненията.
 3. „Скрининг на заболявания на щитовидната жлеза“ се изпълнява от СБАЛОЗ "МАРКО А. МАРКОВ" ЕООД, ДКЦ 3 ЕООД и АМЦСМП "Проф. Д. Стаматов" ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени дейности на стойност 9 845 лв. Общо са преминали

282 граждани, като при 55,5% от пациентите е открита патология от ендокринен и неврологичен произход, като през последните години процента на патологичните находки нараства, което прави програмата изключително полезна за гражданите на Община Варна.

4. „Скрининг на заболявания на белия дроб“ се изпълнява от СБАЛОЗ "МАРКО А. МАРКОВ" ЕООД, ДКЦ 3 Варна ЕООД и ДКЦ 5 "СВ. ЕКАТЕРИНА"ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени дейности на стойност 4 052 лв. Общо са преминали 106 граждани, като при 13,1 % са с открити белодробни находки с различен произход, което прави програмата изключително актуална и полезна за гражданите на Община Варна.

5. „Профилактика на рака на гърдата“ се изпълнява от ДКЦ V „Св. Екатерина“ ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени дейности на стойност 5 590 лв. От програмата са се възползвали 67 жени, като на 18 от тях са открити патологични находки. На 18 са извършени допълнителни изследвания по програмата, поставена им е диагноза и са насочени за лечение.

6. „Профилактика на онкологични заболявания“ - се изпълнява от СБАЛОЗ "МАРКО А. МАРКОВ" ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени 9 649 лв. Профилактирани са 363 жители на Община Варна от рискови групи или с фамилна обремененост. При 25 от случаите е открита патология от различно онкологично естество.

7. „Скрининг на преканцерози на маточната шийка“ – се изпълнява от ДКЦ 3 ЕООД, ДКЦ V „Св. Екатерина“ ЕООД и АМЦСМП "Проф. Д. Стаматов" ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени 7 390 лв. Профилактирани са 126 жителки на Община Варна от рискови групи или с фамилна обремененост. При 7 от случаите е открита патология от различно онкологично естество.

8. „Профилактика на женското здраве“ се изпълнява от ДКЦ 3 ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени 2 967 лв. Профилактирани са 43 жени от Община Варна от рискови групи. При 5 от случаите е открита патология, на 7 жени е предписана терапия.

9. „Скрининг на заболявания на простатната жлеза“ се изпълнява от ДКЦ V „Св. Екатерина“ ЕООД. По програмата са отчетени и заплатени 440 лв. Профилактирани са 11 мъже от Община Варна в рискова възраст или с фамилна обремененост. При 6 от случаите е открита доброкачествена хиперплазия.

10. „Профилактика на сънната апнея“ се изпълнява от МБАЛ „Св. Анна“ АД. По програмата са отчетени и заплатени 9 660 лв. Профилактирани са 69 граждани на Община Варна с различна степен на дневна сънливост.

11. „Водна рехабилитация за деца с увреждания и проблеми в развитието“ се изпълнява от Фондация Карин дом и са отчетени 7 155 лв. От програмата са се възползвали 79 деца с увреждания и проблеми в развитието, извършени са 148 индивидуални водни терапии. В резултат от водната терапия при някои деца се наблюдава подобряване на общото състояние на децата в посока координация, кръвообращение, дишане, стимулиране на нервната система, укрепване на костната система, имунитетанормализиране на мускулния тонус, формиране на важни двигателни умения. При други деца водната терапия допринесе за подобряване на адаптивните умения към променяща се среда и непознати ситуации, което е от изключителна важност за деца с множество увреждания

ФУНКЦИЯ „СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ“

Бюджетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ за 2023 г. е в размер на 46 838 000 лв. Отчетът на разходите към 30.09.2023 година е в размер на 40 103 204 лв., в т.ч. за държавни дейности в размер на 33 415 857 лв. дофинансиране 10 209 лв. и за местни дейности – 6 677 138 лв.

В сравнение със същия отчетен период на 2022 г., за социално осигуряване и социални дейности са предоставени през настоящата година с 11 733 630 лв. повече за тази приоритетна функция. Видове разходи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ за 2023 година са:

- Заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски - 21 594 986 лв.
- Издръжка – 3 346 603 лв.
- Платени данъци и такси – 25 813 лв.
- Текущи помощи и трансфери – 7 374 985 лв.
- Субсидии за организации с нестоп. цел – 7 602 323 лв.
- Капиталови разходи 158 494 лв.

Към 30.09.2023 г. социалните услуги към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са общо 58, от които 39 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.

През отчетния период, с решение 1265-3/35/29.05.2023 г. на Общински съвет Варна, се разкриха две нови социални услуги делегирана от държавата дейност, както следва:

- Дневен център за пълнолетни лица с увреждания“ с капацитет 40 места, считано от 01.07.2023 г.;
- „Център за настаняване от семеен тип на пълнолетни лица с деменция“ с капацитет 15 места, считано от 01.07.02023 г.

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 третото тримесечие 2023 година Домашният социален патронаж е обслужил 449 варненски граждани, които са получили приготвена храна по домовете. Общо отчетените разходи към 30.09.2023 г. са в размер на 2 152 723 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 330 905 лв.

Изплатените присъдени издръжки към третото тримесечие на 2023 г. са 59 684 лв.

На територията на Община Варна функционират 24 пенсионерски клуба, за издръжката на които към 30.09.2023 г. са направени разходи в размер на 63 920 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 отчетния период са предоставени 417 002 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. - 30.09.2023 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 - 2 122 486 лв.;
- Община Варна обезпечава 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 30.09.2023 г. са отчетени 1 087 560 лв. за тази дейност;
- Предоставени са помощи по решение на Общински съвет в размер на 93 300 лв., от които за социално слаби лица за задоволяване на комунално-битови потребности в размер на 87 900 лв. и за деца на загинали полицаи – 5 400 лв.
- За Обществената трапезария с капацитет 550 лица са отчетени разходи за 333 894 лв.

За деветмесечието са изплатени за транспортни разходи 7 181 222 лв. от получените средства от ЦБ.

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

Във функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ са включени основните дейности от Капиталовата програма на община Варна - „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“, „Други дейности по опазване на околната среда“, „Геозащита“. Отчетените разходи във функцията за деветмесечието възлизат на 43 848 823 лв., в т.ч. за следните по-важни разходи:

- Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа - в тази дейност са планирани разходите, свързани с изграждането, ремонта и поддържането на уличната мрежа, включително на прилежащите й тротоари и площадни пространства, както и средствата за ОП „Общински паркинги и синя зона“. За деветмесечието са отчетени разходи в дейността възлизат на 6 153 091 лв., в т.ч. 3 517 091 лв. са разходи на ОП „Общински паркинги и синя зона“.

В раздела за изпълнение на Капиталовата програма на общината подробно са описани всички обекти по отчета в тази дейност.

- Озеленяване – извършените разходи са в размер на 4 314 105 лв., в т.ч. разходите и на общинското предприятие „УПО“ за 1 208 575 лв.

- за дейности по опазване на околната среда са извършени разходи в размер на 40 023 лв., в т.ч. 29 970 лв. от общинското предприятие „УПО“.

- Чистота – в тази дейност са отчетени разходи по бюджета в размер на 26 870 890 лв., а отчетът на разходите по план сметка "Чистота" възлиза на 28 070 190 лв. с включен ДДС в размер 738 782 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“ (-). В отчета на план-сметката са включени и трансферите към Община Аксаково по §61-02 „Трансфери между бюджетни сметки“ в размер на 460 902 лв., предоставени във връзка с депонирането на отпадъци.

- Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – общо за дейността са отчетени 16 217 149 лв., в т.ч. разходите на общинското предприятие „Инвестиционна политика“ в размер на 1 047 972 лв. и на общинското предприятие „УПО“ в размер на 358 017 лв. и др.

Капиталовите разходи в дейността подробно са описани в текста за Капиталовата програма на Община Варна.

ФУНКЦИЯ „КУЛТУРА, СПОРТ, ПОЧИВНИ ДЕЙНОСТИ И РЕЛИГИОЗНО ДЕЛО“

Отчетът на разходите за тази функция към 30.09.2023 г. са в размер на 16 717 064 лв. и са с 3 769 943 лв. повече от направени разходи за култура и спорт през 2022 г. Разходите включват издръжката и подпомагане на културните институции, програми за културни и спортни прояви:

- Програма „Спорт“ на община Варна също реализира редица значителни спортни събития за деветмесечието на годината, за които са отчетени 1 568 767 лв.
- Програма „Международни и местни културни прояви“ – проведени са множество културни прояви по културния календар на Община Варна за 2023 г., общо за 2 769 713 лв., в т.ч. за национални и градски празници – 494 654 лв., за международни и национални фестивали – 959 268 лв., общински фонд „Култура“ – 1 035 144 лв., фолклорен ансамбъл "Варна"- 40 000 лв. и други
- Програма за спортно туристически дейности – 22 879 лв.
- Разходи на ОП „Спорт Варна“ – 6 166 544 лв.
- Оркестри и ансамбли - издръжка на хоровата школа „Морски звуци“ към община Варна и любителски състави и формации – 51 907 лв.
- Читалища – 1 268 072 лв.
- Музеи и галерии – 2 331 461 лв.
- Зоопарк – 1 222 397 лв.
- Регионална библиотека – 1 126 534 лв.
- Обредни домове и зали – предоставени са 21 131 лв. помощи по решение на Общински съвет“ за погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица и други.

ФУНКЦИЯ „ИКОНОМИЧЕСКИ УСЛУГИ И ДЕЙНОСТИ“

Разходите, направени във функция “Икономически услуги и дейности” за деветмесечието са в размер на 45 954 418 лв. и са с 8 817 681 лв. повече от тези за същия период на 2022 г.

В тази функция са отчетени разходите за:

- Вертикална и хоризонтална маркировка на уличната мрежа – за 436 932 лв.;
- Зимно поддържане на общински пътища - планът за средствата за зимно поддържане и снегочистиване на общински пътища възлиза на 638 351 лв., в т.ч. 258 200 лв. по чл.51 от ЗДБРБ за 2023 и 380 151 лв. - преходен остатък от 2022 г. Отчетените разходи за деветмесечието са в размер на 52 972 лв.;
- За изграждане и ремонт на пътища към 30.09.2023 г. са предоставени 1 321 061 лв.
- разходите на ОП „ТАСРУД“ в размер на 20 669 514 лв.;

- Туристически бази – отчетени са 22 000 лв. за дейностите, заложи в Програма за спортно туристическа дейност за създаване на условия и възможности за приобщаване на варненци към организирано практикуване на туризъм с оглед подобряване на тяхното здраве и физическа дееспособност, приобщаване към природата, повишаване на екологичната култура и възпитание в опазване на околната среда;
- Приюти за безстопанствени животни – за деветмесечието на годината са предоставени 364 219 лв. за дейността, обезпечаваша задълженията на общините по Закона за защита на животните за осъществяване на мероприятията по овладяване на популацията на безстопанствените животни, като в приходната част на бюджета са постъпили 71 920 лв. от „Общинска такса за притежаване на куче“;
- Помощи по решение на Общински съвет – Варна за транспорт на различни правоимащи групи от гражданите в размер на 4 382 423 лв. по Приложение 9 към бюджета на общината
- В дейност „Други дейности по икономика“ по §10-69 „Други финансови услуги“ са отчетени разходи за такси в размер на 299 764 лв., в т. ч. за такси управление по договори за кредит с финансови/кредитни институции в размер на 136 499 лв. за такси за предоговаряне на условия по договори за кредит по тарифа на банките в размер на 62 594 лв.

Към 30.09.2023 г., Община Варна е предоставила средства, общо в размер на 15 522 460 лв., за **транспортни разходи** от получените субсидии от Централния бюджет - по дейностите 849 „Други дейности по транспорта и пътищата“, дейност 389 „Други дейности по образованието“ и дейност 589 „Други дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“, както следва по отделните направления и функции по бюджета:

- ❖ за превоз на пътници във вътрешноградския транспорт – дейност 849 „Други дейности по транспорта и пътищата“ по функция „Икономически услуги и дейности“ – 8 209 677 лв.
- ❖ за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование – дейност 389 „Други дейности по образованието“, функция „Образование“ – 131 561 лв.
- ❖ за пътувания вътрешноградския транспорт и междуселищния автомобилен транспорт, както и за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения, д.589 „Други дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“, функция „Социално подпомагане и грижи“ – 7 181 222 лв.
- **Програмата за развитие на туризма с приходи от туристически данък** за деветмесечието на годината включва следните осъществени по-важни мероприятия:
 - Организиране на събития и мероприятия с местно и национално значение, които допринасят за развитието на туризма:
 - ✓ Отбелязване на Световния ден на туризма
 - ✓ Безплатни пешеходни и виртуални турове за индивидуални туристи и екскурзоводско обслужване съвместно със Съюза на екскурзоводите в гр. Варна

- ✓ Нови туристически продукти, проучване и анализи, инициативи и събития, свързани с промотиране на туризма на територията на община Варна
- ✓ Организиране и провеждане на утвърдени национални изложения, форуми, изложби, празници и годишнини по предложения от туристическия бранш, в т. ч.: Организиране и провеждане на национално изложение „Фестивал Вино и храна“ от Българската асоциация на сомелиерите и виноценителите; Организиране и провеждане на Черноморски туристически форум 2023 г. от Варненска туристическа камара; Организиране и провеждане на международно изложение "Туризм-Експо Дестинация Варна" 2023 от Варненска асоциация на ресторантьори и хотелиери; Организиране и провеждане на "Маркетинг конференция на инфлуенсъри, влогъри и блогъри" Варна 2023 от Варненска асоциация на ресторантьори и хотелиери; Организиране и провеждане на изложба "#Варна - приветства всички Вас!" от Съюз на екскурзоводите в България; Реализиране на програма - концерт на открито за отбелязване на 115 г. от създаването на к.к."Св. св. Константин и Елена" от фондация "Св. св. Константин и Елена" и др.
 - Реклама на туристическия продукт на общината, включително участие на туристически борси и изложения:
- ✓ Експедиентски пътувания
- ✓ Участие на Община Варна в международни туристически борси и изложения, в т.ч. и в страната, презентации на каталозите на големи немски туроператори
- ✓ Изработване на печатни и електронни рекламни материали, сувенири и карти на гр. Варна
- ✓ Радио реклама на дестинация Варна
- ✓ Реклама в социални мрежи
 - Функциониране на общинския Туристически информационен център и организация на информационното обслужване на туристите
 - Поддържане и актуализация на официален туристически портал VISIT.Varna.bg
 - Провеждане на проучвания, анализи и прогнози за развитието на туризма в общината и др.

КАПИТАЛОВА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВАРНА - ИЗПЪЛНЕНИЕ КЪМ 30.09.2023 г.

Източниците за финансиране на капиталовата програма са: собствени средства, целеви капиталови субсидии, банков заем, трансфери, Европейски фондове и други международни програми и договори. Общо отчетени средства по Капиталовата програма към 30.09.2023 г. – 70 593 262 лв., в т.ч.:

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, трансфери, банков заем – 44 690 679 лв., в т.ч. за изпълнение на капиталова

програма по бюджета на общината 43 889 117 лв. и за съфинансиране на проекти – 801 562 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове(ЕСИФ, ДЕС, ДМП) – 25 902 583 лв.

Обекти, финансирани от целева субсидия за капиталови разходи през 2023 г.:

- Нова сграда на детска градина № 48 "Ран Босилек", с. Тополи, Община Варна в УПИ II – „за детска градина“, кв.36 по плана на с. Тополи (ПИ 72709.501.250) Община Варна, ул. "Здравец" № 1 за 6 групи (1 яслена и 5 градински групи). План в бюджета за 2023 г. 3 847 440 лв. Обектът се финансира по Програма за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища към МОН и съфинансира през 2023 г. частично с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 575 807 лв. и с банков заем в размер на 3 271 633 лв. Проведена е обществена поръчка. Предстои сключване на договор с изпълнител.
- Инженеринг-проектиране и изпълнение на СМР на обект "Основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт в Детска ясла № 4 "Приказен свят". План 286 000 лв. За 2023 г. обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Към 30.09.2023 г. няма отчетени средства. През месец 09. 2023 г. е обявена обществена поръчка за строителен надзор и комплексен доклад. Предстои обявяване на открита процедура за Инженеринг СМР.
- Инженеринг-проектиране и изпълнение на СМР на обект "Основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт в Детска ясла № 2 "Моряче". План 560 000 лв. За 2023 г. обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. През месец 09 2023 г. е обявена обществена поръчка за строителен надзор и комплексен доклад. Предстои обявяване на открита процедура за Инженеринг СМР.
- "Инженеринг-проектиране и изпълнение на СМР на обект: "Изграждане на пристройка за 2 яслени групи към съществуващите сгради на Детска ясла № 7 "Роза". Обектът се финансира по Програма за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища към МОН и съфинансира през 2023 г. с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 204 361 лв. През месец 09. 2023 г. е обявена обществена поръчка за строителен надзор и комплексен доклад. Сключен е договор за изготвяне на оценка за съответствие на част ЕЕ на проекта за пристройката на ДЯ № 7 „Роза“ - 3 120 лв.; Предстои обявяване на открита процедура за инженеринг СМР.
- Специализирани превозни средства б+1 места, финансирани изцяло с целева субсидия за капиталови разходи План – 240 000 лв., за които Община Варна обяви открита процедура. Прекратена е на 01.09.2023 г. с Решение на Кмета на Община Варна на основание чл. 110, ал.2, т.4, буква „а“ от Закона за обществените поръчки, поради това, че единственият участник, подал оферта отказва да сключи договор.
Обявена е нова обществена поръчка. Срокът за подаване на оферти от участниците е до 13 ноември 2023 г. Очаква се до края на 2023 г. да се сключи договор по обявената процедура.

- Основен ремонт на улица между от о. т. 162 - до о. т. 176 и улица от о. т. 87 - до о.т. 127 по плана на к. к. "Св. Св. Константин и Елена", Община Варна. План – 1 675 580 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 465 907 лв. и преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи от 2022 г. в размер на 1 164 744 лв. Отчетени са средства в размер на 1 342 400 лв., от които 175 031 лв. от целева субсидия за капиталови разходи и 1 164 744 лв. от преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи от 2022 г. Предстои окончателно разплащане през IV-то тримесечие.
- Основен ремонт на ул. "Под игото" по плана на 15 м. р., район Младост, гр. Варна. План – 676 556 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 320 961 лв. и банков заем в размер на 355 595 лв. Към 30.09.2023 г. за обекта са отчетени 107 806 лв. от банков заем. Предстои окончателно разплащане през IV-то тримесечие.
- Основен ремонт на ул. "Св. Св. Кирил и Методий", по плана на 27 м.р. и 28 м.р., район Аспарухово, гр. Варна. План – 1 540 056 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 274 533 лв. и банков заем в размер на 1 265 523 лв. Към 30.09.2023 г. за обекта са отчетени 1 225 786 лв. от банков заем. Предстои окончателно разплащане през IV-то тримесечие.
- Реконструкция и изграждане на велоалеи на ул. „Подвис“, в участъка от бул. „Хр. Смирненски“ до бул. „В. Левски“, гр. Варна“. План – 2 357 865 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 348 765 лв. и банков заем в размер на 2 009 100 лв. Към 30.09.2023 г. за обекта са отчетени 390 055 лв. от банков заем. Предстои окончателно разплащане през IV-то тримесечие.
- Основен ремонт/реконструкция на ул. „Колю Фичето“ в участъка от о. т. 4084 през о. т. 4359-4367, 4388, 4223, 4221, 4295-4285 до о. т. 4284, по плана на ЗПЗ, гр. Варна“. План – 4 104 119 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 330 119 лв., банков заем в размер на 3 774 000 лв. Към 30.09.2023 г. за обекта са отчетени 1 012 065 лв. от банков заем. Предстои окончателно разплащане през IV-то тримесечие.
- Благоустрояване на пространството зад цветния пазар на бул. "Чаталджа" в УПИ "за градинка", кв. 7, 18 м.р. (ПИ 10135.2560.421 по КК), бул. "Чаталджа" и бул. "Осми приморски полк", гр. Варна. План – 320 000 лв. Обектът се финансира изцяло от целева субсидия за капиталови разходи.
В процес на пресъгласуване на проектна документация и становища. Предстои възлагане на комплексен доклад за оценка на съответствията, и издаване на разрешение за строеж.
- Основен ремонт на ул. "Васил Друмев", район "Приморски", гр. Варна. План – 2 472 227 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 621 960 лв., банков заем – 1 671 523 лв., преходен остатък от собствени приходи 124 705 лв. и приходи от концесии – 54 530 лв. Към 30.09.2023 г. са отчетени средства в размер на 565 450 лв. от банков заем. Предстои окончателно разплащане през IV-то тримесечие.
- Образователно-информационен център – по ПМДР проект "Облагородяване на достъпа до рибарско селище "Карантината" и изграждане на Образователно-информационен център и зона за спорт" – планирано съфинансиране на обекта от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 305 552 лв. Към 30.09.2023 г.

няма отчетени средства от целева субсидия. Предстои разплащане през четвърто тримесечие на 2023 г.

- Ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки на сградата на НЧ "П. Р. Славейков 1928"- по проект "Модернизация на културна инфраструктура в гр. Варна - НЧ "Петко Рачев Славейков 1928". планирано съфинансиране на обекта с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 409 499 лв. Към 30.09.2023 г. няма отчетени средства от целева субсидия. Предстои разплащане през четвърто тримесечие на 2023 г.
- Електрозахранване на зарядни станции за електрически автобуси - УПИ V "Градски транспорт", кв. 1 (ПИ 10135.3513.458), УПИ II - 592, кв. 12 (ПИ 10135.4504.723), ПИ 10135.2563.249 по проект „ Екологично чист транспорт за Варна“ – планирано съфинансиране на обекта с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 461 736 лв. Към 30.09.2023 г. са отчетени средства в размер на 57 680 лв.

От усвоените средства в СЕБРА от целева капиталова субсидия за 2023 г. в размер на 653 764 лв. към 30.09.2023 г., са отчетени 232 711 лв. , в т.ч. 57 680 лв. за обект Електрозахранване на зарядни станции за електрически автобуси - УПИ V "Градски транспорт", кв. 1 (ПИ 10135.3513.458), УПИ II - 592, кв. 12 (ПИ 10135.4504.723), ПИ 10135.2563.249. и 175 031 лв. за обект Основен ремонт на улица между от о. т. 162 - до о. т. 176 и улица от о. т. 87 - до о.т. 127 по плана на к. к. "Св. Св. Константин и Елена". Разликата от усвоените средства в размер на 421 053 лв. са по сметката на Община Варна и предстои разплащането им по обекти.

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, трансфери, банкови заеми

Капиталова програма	Отчет към 30.09.2023 г. по касов отчет	Отчет към 30.09.2023 г. съфинансиране по проекти
Основен ремонт на ДМА	38 871 306	313 508
Придобиване на ДМА	3 919 588	336 626
Придобиване на НА	39 294	0
Придобиване на земя	0	0
Капиталови трансфери	1 058 929	151 428
Общо	43 889 117	801 562

Отчетът на капиталовата програма по функции е, както следва:

Функция „Отбрана и сигурност“

Към 30.09.2023 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 32 665 лв., преходен остатък от делегирана държавна дейност за закупуване на система камери за дрон (термовизионна и zoom камера).

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 2 927 659 лв., от които за:

- основен ремонт – 1 065 932 лв., в т.ч. 610 697 лв. за изграждане на спортни площадки по програма на МОН в ОУ „Черноризец Храбър“, ОУ „Св. Патриарх Евтимий“, ОУ „Стефан Караджа“ и ОУ „Васил Априлов“ и 339 147 лв. за проекти за основен ремонт и въвеждане на мерки за енергийна ефективност на сгради на ОУ „Свети Свети Кирил и Методий“, IV ЕГ „Фредерик Жолио-Кюри“, СУ „Добри Чинтулов“, ОУ „Й. Йовков“ и ЦПЛР Средношколско общешитие „М. Колони“;
- придобиване на дълготрайни материални активи – 1 858 193 лв., от които:
 - ✓ компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 96 275 лв.;
 - ✓ придобиване на сгради – 1 224 286 лв. за: „Нова детска градина за 4 групи физкултурен салон, кухненски блок и котелно стопанство в УПИ IV-131 „за детска градина“ (ПИ 10135.71.131), кв. 189, по плана на 12 м. р., ул. "Хъшове" №2, гр. Варна" – 1 192 583 лв.; „СУ за ХНИ "К. Преславски" - Инвестиционен проект за изграждане на нова сграда" – 31 703 лв.
 - ✓ оборудване, стопански инвентар и др. ДМА за училища и детски градини – 537 632 лв.;
- нематериални активи – 3 534 лв. за програмни продукти.

Функция „Здравеопазване“

Към 30.09.2023 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 1 223 437 лв., в т.ч. 3 996 лв. за компютърно оборудване в детски ясли; 97 824 лв. за стерилизатори в детските ясли; кухненско оборудване – 20 520 лв. и 35 760 лв. за платформа управление на електронни купони в ОП „КДХ“ и 1 058 929 лв. капиталови трансфери за лечебни заведения по решения на Общински съвет за „Пристройка, надстройка, реконструкция и фасадно оформление на онкологична болница“ СБАЛОЗ, ремонт в клиника по урология и урологична рентгенова система за МБАЛ „Света Анна“.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Към 30.09.2023 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 158 494 лв., в т.ч. 150 300 лв. за товарни превозни средства и кухненско оборудване за ДСП; 2 370 лв. за стерилизатор и 5 824 лв. за социални заведения.

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

Към 30.09.2023 г. за функцията са отчетени общо капиталови разходи по бюджет и по проекти 35 300 545 лв., в т.ч.:

1. Отчетени по касов отчет 35 011 871 лв. за:

Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 23 740 197 лв. за основен ремонт, в т.ч.:

- Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна“ 11 821 859 лв., в т.ч. 11 705 078 лв. финансирани с банков заем.

- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Приморски“, Община Варна 4 026 752 лв., в т.ч. финансирани с банков заем 3 949 831 лв.
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Аспарухово“, Община Варна 1 548 675 лв. финансирани с банков заем.
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Одесос“, Община Варна – 1 149 121 лв. финансирани с банков заем.
- Основен ремонт на улица между от о. т. 162 - до о. т. 176 и улица от о. т. 87 - до о.т. 127 по плана на к. к. "Св. Св. Константин и Елена" - 1 342 400 лв., от които 175 031 лв. от целева субсидия за капиталови разходи, 1 164 744 лв. преходен остатък от целева субсидия и 2 625 лв. собствени средства.
- "Реконструкция на бул. „Атанас Москов“ в участъка от път I-2 до ул. „Кольо Фичето“ – 980 103 лв. финансирани с банков заем.
- "Реконструкция на бул. „Девня“ от бул. „Ат. Москов“ до бул. „Република“, гр. Варна – 1 885 457 лв. финансирани с банков заем.
- "Разширение на Зона за платено улично паркиране - Зелена зона, в т. ч. проектиране - 949 189 лв. финансирани с банков заем.

Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – 11 184 501 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 30.09.2023 г. са отчетени 8 461 453 лв., в т.ч. 8 429 967 лв. финансирани със заем, в т.ч. по-крупни обекти:
 - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Тодор Влайков", ул. "Христо Македонски", ул. "Константин Доганов", ул. "Филип Тотю" – 685 926 лв.;
 - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Отец Паисий", ул. "Оборище", бул. "Сливница", бул. "Владислав Варненчик" – 790 161 лв.;
 - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Патриарх Евтимий", ул. "Дунавски лебед", ул. "Български орел", бул. "Владислав Варненчик" – 561 664 лв.;
 - 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 – 416 150 лв.;
 - Благоустрояване в част от 15 м. р. - междублоково пространство заключено между ул. "Георги Пеячевич", бул. "Вл. Варненчик", бул. „Васил Левски“, ул. "Родина" – 592 333 лв.;
 - Междублоково пространство заключено между ул. "Св. Св. Кирил и Методий",бул. "Мара Тасева", ул. "Средец" и ул."Стара Загора" по плана на 27-ми м. р. – 495 998 лв.;
 - Междублоково пространство в 23-ти м. р., заключено между бул. "Васил Левски", ул. "Студентска", бул. "Осми приморски полк" и ул. "Мир" – 1 235 272 лв.;

- Благоустрояване в ж. к. "Възраждане" III м. р. - пространство заключено между ул. "Поп Димитър", бул. "Цар Освободител" и бул. "Трети март" – 867 320 лв.
- Благоустрояване в ж. к. "Младост" II м. р. територията заключена между бул. "Сливница", бул. "Република", ул. "Хан Севар" и ул. "Вяра" – 1 308 401 лв.
- Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, източна част, включително ул. "Петър Дертлиев" и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“, I етап: Благоустрояване 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“, по плана на р-н „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон – 2 422 130 лв., финансирани с банков заем.

Чистота – към 30.09.2023 г. са отчетени 59 870 лв. за закупуване на транспортни средства за извършване на контрол на дейностите по поддържане чистотата на територията на Община Варна.

2. Отчетени собствени средства за съфинансиране на разходи по проект „Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради“ в размер на 288 674 лв. по обекти както следва:

- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" № 6 – 26 020 лв.;
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" № 14 – 36 423 лв.;
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Ростов" №12-12а –30 214 лв.;
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район район "Одесос", ул. "Цар Самуил" № 10, Варна – 28 940 лв.
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" №8-8а –16 931 лв.;
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" № 12 – 21 135 лв.;
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Ростов" № 7 – 16 871 лв.;
- Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Одесос", ул. "Граф Игнатиев" № 6 – 112 140 лв.;

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

Отчетът за функцията към 30.09.2023 г. е в размер на 2 104 112 лв., в т.ч.:

1. Отчетени по касов отчет 1 742 652 лв., от които по-крупни обекти:

- „Основен ремонт на покривна и подова конструкция на спортна зала за борба "Простор" – 757 330 лв.- преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи ;
- „Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна, Етап II, подобект "Местообитания Вълци и средноголеми котки" – 704 653 лв., в т.ч. с банков заем 551 041 лв. и с преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи - 153 612 лв.
- Изкуствена трева за 2 футболни игрища в ОСК "Аспарухово" – 151 560 лв.

2. Отчетени собствени средства за съфинансиране на разходи по проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“ в общ размер на 361 460 лв. за ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки на сграда филиал ТМПЦ – Варна и закупуване на система художествено осветление сцена, система интерком, оповестяване и сигнализация и система вътрешна телевизия.

Функция „Икономически дейности и услуги“

Отчетът за функцията към 30.09.2023 г. е в размер на 2 923 502 лв., в т.ч.:

1. Отчетени по касов отчет 2 772 074 лв., в т.ч.
 - основен ремонт – 1 345 181 лв.:
 - Основен ремонт на общински път VAR 1082 от пътен възел с републикански път I-9 до свлачище „Трифон Зарезан“ и от свлачище „Трифон Зарезан“ до кръстовище при комплекс „Ривиера“, Община Варна – 729 018 лв. преходен остатък по Споразумение с МРРБ РД-02-30-207/28.10.2022 г.;
 - Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Аспарухово“, Община Варна – 592 043 лв. за Основен ремонт на общински път VAR3089 от кръстовище с общински път VAR1087 до спирка "Обръщач Черноморец", гр. Варна ЕТАП I, финансиране с банков заем.
 - придобиване на ДМА – 1 426 893 лв., в т.ч. 357 939 лв. за оборудване на рибарско пристанище „Карантината“; 425 208 лв. за валидиращи и контролни устройства за ОП „ТАСРУД“; 68 452 лв. за климатични системи в община Варна и 569 714 лв. за изграждане на нови асансьорни уредби, финансирани с преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи за 2022 г.;
2. Отчетени средства за съфинансиране на проект „Екологично чист транспорт за Варна“ в размер на 151 428 лв. в т.ч.: отчетени собствени средства за внедряване на система за пътна безопасност – 93 748 лв. и отчетени средства от целева субсидия за капиталови разходи за 2023 г. за обект „Електрозахранване на зарядни станции за електрически автобуси – УПИ V "Градски транспорт", кв.1(ПИ 10135,3513,458), УПИ II- 592, кв.12(ПИ 10135.4504.723), ПИ 10135.2563.249, Община Варна – 57 680 лв.

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

Към 30.09.2023 г. по оперативни програми, финансирани със средства от Европейския структурни и инвестиционни фондове за 2023 г., са отчетени капиталови разходи в размер на 25 902 583 лв., в т.ч.:

- ОП „Околна среда“ – Към 30.09.2023 г. са отчетени средства 23 662 859 лв.
 - ✓ Проект „Екологично чист транспорт за Варна“. Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 23 662 859 лв., в т.ч. 21 451 416 лв. окончателно плащане за доставка на нови електрически автобуси тип „соло“ и станции за зареждане към тях, 369 918 лв. за „Доставка и монтаж на оборудване във връзка с внедряване на система за пътна безопасност“ и 1 841 525 лв. за обект „Електрозахранване на зарядни станции за електрически автобуси - УПИ V

"Градски транспорт", кв. 1 (ПИ 10135.3513.458), УПИ II - 592, кв. 12 (ПИ 10135.4504.723), ПИ 10135.2563.249, Община Варна".

В предвид невъзможността да приключат дейностите по обект „Електрозахранване на зарядни станции за електрически автобуси - УПИ V "Градски транспорт", кв. 1 (ПИ 10135.3513.458), УПИ II - 592, кв. 12 (ПИ 10135.4504.723), ПИ 10135.2563.249, Община Варна" и проектът да приключи в определените в договора срокове, е подписано Допълнително споразумение № 3 от 20.07.2023 г. към АДБФП №Д-34-113/25.10.2019 г. за удължаване на сроковете на договора с четири месеца. Съгласно допълнителното споразумение, срокът на проекта се удължава до 09.11.2023 г.

➤ ОП „Региони в растеж“ – Към 30.09.2023 г. са отчетени средства в размер на 1 863 539 лв., в т.ч.:

- ✓ Проект: „Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради“ – отчетени са 377 438 лв. по обекти както следва:
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" № 6 – 18 574 лв.;
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" № 14 – 26 502 лв.;
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Ростов" №12-12а –64 761 лв.;
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район район "Одесос", ул. "Цар Самуил" № 10, Варна – 137 743 лв.
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" №8-8а –13 020 лв.;
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Белгород" № 12 – 16 467 лв.;
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Аспарухово", ул. "Ростов" № 7 – 13 081 лв.;
 - Изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради, находящи се в район "Одесос", ул. "Граф Игнатиев" № 6 – 87 290 лв.;

Дейностите по обектите са приключили и разплатени.

- ✓ Проект: „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“ 1 486 101 лв. за следните обекти:
 - Основен ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки на сграда филиал ТМПЦ - Варна, гр. Варна – 1 348 759 лв.;
 - Придобиване на дълготрайни материални активи – 137 342 лв., от които за лаптоп със софтуер за художествено осветление камерна сцена 4 972 лв. и за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 132 370 лв. за система художествено осветление камерна сцена, озвучителна система голяма зала, система звукообработка, озвучителна

система камерна зала, озвучителна система зала балет и мултимедийна система.

- ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ – към 30.09.2023 г. са отчетени средства в размер на 1 700 лв. за придобиване на компютърно оборудване в СУ „Любен Каравелов“.
- ПМДР – към 30.09.2023 г. са отчетени средства в размер на 289 425 лв., в т.ч. Проект „Облагородяване на достъпа до рибарско селище „Карантината“ и Изграждане на образователно- информационен център и зона за спорт - 275 816 лв. авансово плащане за изграждане на образователно-информационен център;
Проект „Вдъхновяващо минало за дигитално бъдеще“ – 13 609 лв. за компютърно оборудване.
- ДЕС „Регионална библиотека „Пенчо Славейков“ Варна“ – към 30.09.2023 г. са отчетени средства в размер на 9 461 лв. за закупуване на експозиционни витрини.
- ДМП "Развиване на РИМ-Варна като мултифункционално обществено пространство за наука, изкуство, култура и общуване" – 75 599 лв. за закупуване на сървър, климатици и витрини.

Към 30.09.2023 г. са отчетени 801 562 лв. за съфинансиране на разходи по проекти от собствени средства, средства от целева субсидия за капиталови разходи и средства от заем, описани по-горе в текста.

Информация, свързана с процедура „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – етап I“, подмярка “Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд” по Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България:

Във връзка с приети решения на Общински съвет – Варна №1113-1(30)28.11.2022 г., №1173-1(32)31.01.2023 г. и №1180-1(33)26.04.2023 г. и във връзка с процедура „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – етап I“, подмярка “Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд” по Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България през месец юни 2023 г. от бюджета на община Варна са предоставени средства по възмездна финансова помощ (§ 72-01) в размер на 3 759 563 лв. на 87 Сдружения на собствениците на многофамилни жилищни сгради, регистрирани по Закона за управление на етажната собственост за дейностите по изготвяне на технически паспорти на сградите по чл. 169, ал. 1 и ал. 3 от Закона за устройство на територията и архитектурни заснемания и изготвяне на обследване за енергийна ефективност на съответната сграда и издаване на сертификат за енергийна ефективност.

Предоставените средства следва да бъдат възстановени до края на 2023 г. (след възстановяването им по процедура „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд” по Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България). В случай, че Сдружението на собствениците е изпълнило всички условия по кандидатстване за получаване на Безвъзмездна финансова помощ, но не е одобрено за финансиране, не дължи възстановяване в бюджета на общината на получената възмездна финансова помощ.

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. – 30.09.2023 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 на 12 940 698 лв., в т.ч. 5 644 869 лв. получени трансфери от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); /-10 576 лв./ получен трансфер от Министерство на културата, предоставен към партньора Икономически университет – Варна по проект „Развиване на РИМ-Варна като мултифункционално обществено пространство за наука, изкуство, култура и общуване“ по Програма „Културно предприемачество, наследство и сътрудничество“, финансирана по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г. с програмен оператор Министерство на културата; 4 288 158 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 79 206 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; /-1 224 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 5 944 913 лв., отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна и /-2 659 308 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); /-353 972 лв./ са събраните средства и извършени плащания за сметки за средствата от ЕС.

Извършени са разходи в общ размер на 32 967 325 лв., от които 6 133 291 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка, платени данъци, такси и адм. санкции, стипендии, текущи трансфери за домакинства от средства на ЕС и предоставени текущи трансфери за чужбина; 129 889 лв. други субсидии и плащания за нефинансови предприятия (предоставена целева субсидия на търговско дружество по проект „Интегрирани мерки за социална интеграция и подобряване достъпа до образование на уязвими групи от община Варна“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ по Партньорско

споразумение и постъпили верифицирани средства, съгласно ДБФП); 2 039 705 лв. за основен ремонт на ДМА; 850 153 лв. за придобиване на ДМА и 23 814 287 лв. за капиталови трансфери за нефинансови предприятия.

Наличните средства по сметки в края на периода 30.09.2023 г. възлизат на 5 689 548 лв.

Извършените капиталови разходи, в размер на 26 704 145 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 23 814 287 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 666 112 лв.;

3. Проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“ по ОП „Региони в растеж“ 2014-2020 – отчетени са капиталови разходи в размер на 1 847 561 лв., от които:

- ✓ разходи за основен ремонт на ДМА – 1 373 593 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 4 972 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения – 468 996 лв.;

4. 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.;

5. Проект "Облагородяване на достъпа до рибарско селище "Карантината" и изграждане на образователно-информационен център и зона за спорт" по Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г. - отчетени са разходи за придобиване на сгради в размер на 275 816 лв.;

6. Проект "Вдъхновяващо минало за дигитално бъдеще" по Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г. - отчетени са разходи за придобиване на компютри и хардуер в размер на 13 609 лв.;

7. 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 9 461 лв.;

8. Проект „Развиване на РИМ – Варна като мултифункционално обществено пространство за наука, изкуство, култура и общуване“ по Програма RA14 „Културно предприемачество, наследство и сътрудничество“, финансирана по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г. с програмен оператор Министерство на културата – отчетени са капиталови разходи в размер на 75 599 лв., от които:

- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 6 391 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения – 27 664 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на стопански инвентар – 41 544 лв.;

През отчетния период успешно приключи изпълнението на дейностите на следните проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ) на Европейския съюз и Други средства на Европейския съюз (ДЕС):

- проект „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна" по Оперативна програма „Региони в растеж" 2014 – 2020;
- проект „Разкриване и предоставяне на интегрираните здравно-социални услуги „Център за грижа за лица с различни форми на деменция" и „Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства" на територията на община Варна" по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" 2014 – 2020;
- проект „Общностен център за деца и семейства – Варна" по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" 2014 – 2020;
- проект „Разкриване и предоставяне на социалната услуга "Приют" на територията на община Варна" по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" 2014 – 2020;
- проект „Европейски дигитални граждани" (EUDIGIT) по Програма "Европа за гражданите" 2014-2020;
- проект „Интерактивно пространство за изкуство" - „Creative Art Hub" по Програма „Европейско предизвикателство 2022".



Изпълнението на бюджета към 30.09.2023 г. показва, че Община Варна успешно се справя с осигуряването на всички направления - социалните, образователните, здравните и културни дейности, благоустрояване и опазване на околната среда, дейностите по опазване на обществения ред, административно, техническо и информационно обслужване на населението. Продължава реализацията на всички общински програми и проекти с различна насоченост за различните групи от гражданите на града, както и изпълнението на капиталовата програма, което дава положителен ефект и спомага за създаване на условия за подобряване качеството на живот. Община Варна спазва строга финансова дисциплина, запазва стабилно финансово състояние, изпълнява всички фискални показатели на Закона за публичните финанси /чл.94/, няма просрочени задължения и е с положително бюджетно салдо.

В контекста на гореказаното е важно да се отбележи и **потвърдения Кредитен рейтинг на общината**, изпратен от Агенцията за кредитен рейтинг /БАКР/ през месец май 2023 г., а именно:

Дългосрочен кредитен рейтинг: /BBB/ с перспектива: стабилна

Краткосрочен кредитен рейтинг: /A-3/ с перспектива: стабилна

Кредитната агенция е присъдила този кредитен рейтинг въз основа на използвана официална информация от Министерство на финансите, Национален статистически институт, Агенцията по заетостта и други източници на информация, посочени в доклада на агенцията. В изготвената от БАКР финансова прогноза за периода 2023-2025 г. се посочва, че Община Варна ще продължи устойчивото си развитие след критичната за целия свят 2020 г. и че Община Варна ще реализира положителен оперативен резултат, както и положителен свободен паричен поток през целия прогнозен период, което изразява много добра кредитоспособност в краткосрочен и средносрочен план.