

## ИНФОРМАЦИЯ

### ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ И НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2024 г. - 31.03.2024 г.

Бюджетът на Община Варна бе приет от Общински съвет - Варна с решение №116-4 от Протокол №8 от 11. и 12.03.2024 г. Отчетът за касовото изпълнение на приходите и разходите на Община Варна за първото тримесечие на 2024 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, писмо на дирекция „Държавно съкровище“ от Министерството на финансите – ДДС № 2/26.03.2024 г. с указания за изготвянето и представянето на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства, както и оборотните ведомости към 31.03.2024 г. Отчетът на Община Варна за изпълнение на приходите и разходите за първото тримесечие на годината е изготвен чрез консолидиране на представените отчети на второстепенните разпоредители с бюджет, разработени на база на единната бюджетна класификация и по съответните параметри на приходите и разходите по различните функционални направления и сектори.

#### Първоначален и уточнен бюджет към 31.03.2024 г.



Първоначалният бюджет на Община Варна за 2024 г. възлиза на 707 700 000 лв., а уточненият план на бюджета към 31.03.2024 г. е в размер на 724 697 501 лв. Промяната е вследствие на корекции във взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет и получени трансфери от ресорните министерства, агенция „Пътна инфраструктура“/АПИ/, Централната изборителна комисия, Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда /ПУДООС/ и др.

Промените във взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет по функции са, както следва:

- ✚ за функция „Образование“ - увеличение с 4 658 364 лв. за:
  - средства за закупуване на познавателни книжки, учебници, електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от първи до дванадесети клас, включително в общински детски градини и училища за 2024 г. – 4 553 522 лв.
  - компенсация за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал.2 от Закона за предучилищното и училищното образование за първо тримесечие на 2024 г.- 104 842 лв.
  
- ✚ за функция „Здравеопазване“ – предоставени са средства за неприети деца в общински детски ясли и яслени групи в държавни и общински детски градини в размер на 81 450 лв.
  
- ✚ за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – предоставен средства за компенсация за пътувания по вътрешноградския транспорт и междуселищен автомобилен транспорт за различни категории правоимащи пътници за първо тримесечие на 2024 г. – 2 181 718 лв.
  
- ✚ за функция „Икономически дейности“ – увеличение с 2 766 306 лв., в т.ч.:
  - за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт за първо тримесечие на 2024 г. – 2 717 676 лв.
  - трансфери за възнаграждения и осигурителни вноски за служителите в областните информационни центрове с възложени , съгласно т. 3 от Решение № 623 на Министерски съвет от 2023 г. и т. 2 и 3 от Решение № 79 на Министерски съвет от 2024 г. по изпълнение на проекти, финансирани по Плана за възстановяване и устойчивост, по бюджетите на общините за 2024 г. – 48 630 лв.

### **Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС към 31.03.2024 г. на Община Варна**

Трансферите по отчета на бюджета извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет към 31.03.2024 г. са в размер на 4 138 079 лв., от които получените възлизат на 7 379 293 лв., а предоставените /-3 241 214 лв./.

#### ***а) Получени трансфери 7 379 293 лв.***

От получените трансфери общо за 7 379 293 лв., 7 362 295 лв. са по §61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“, 9 531 лв. са по §61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ и 7 467 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 разпределени, както следва:

- 7 058 064 лв. от МТСП, в т.ч.: 6 891 078 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“; 157 455 лв. за общината за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на настанените там , съгласно споразумение с АСП и 9 531 лв. по програми за временна заетост на МТСП Агенция по заетостта

- 142 068 лв. от АПИ за текущ ремонт и поддръжка на републиканска пътна мрежа и зимно поддържане 2024 г.
- 94 718 лв. от Министерството на културата, в т.ч. 95 500 лв. за ММФ „Варненско лято“ и възстановени 782 лв. по програми и проекти от РИМ и РБ
- 82 956 лв. от Министерството на образованието за олимпиади и състезания, за дългосрочна командировка в чужбина на преподавател
- 13 820 от ЦИК за възнаграждения ОИК
- 7 467 лв. от ПУДООС за проект „Кът за игра за деца до 3 г. пред пункт за детска кухня в с. Тополи“ по Национална кампания „Чиста околна среда“
- /-19 800 лв./ възстановен неизразходван трансфер на ДА „Безопасност на движението по пътищата“

**б) Предоставени трансфери /-3 241 214 лв./**

От предоставените трансфери общо за /-3 241 214 лв./, по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставените трансфери“ са в размер на /-1 490 394 лв./ и § 62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС – предоставени трансфери“ са /-1 750 820 лв./

Трансферите по §61-02 /-1 490 394 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети, както следва:

- /-1 234 461 лв./ на МВР, съгласно договор за издръжка на Звено „Общинска полиция“
- /-223 557 лв./ за приемане и депониране на отпадъци в депо с. Вълген, съгласно условията на комплексно разрешително № 461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общини Варна, Аксаково и Белослав“, договор № 201/28.04.2016 г., сключен между Община Варна и Община Аксаково, анекс 1/03.10.2016 г. и анекс 2/11.01.2022 г.
- /-21 000 лв./ на МОН (Професионална гимназия по компютърно моделиране и компютърни системи ПГКМКС „Академик Благовест Сендов“) и на Министерството на културата (Музикално училище НУИ „Добри Христов“). Средствата са получени по ФО-75/20.12.2023 г. по §31-18 и се предоставят на основание ПМС 283/13.12.2023 за популяризиране на дейностите, изпълнявани от училищата по НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ за организиране на изяви на ученици от училищата на територията на съответната община, в които се осъществяват занимания по националната програма и които ще се включат с ученици в инициативата
- /-11 376 лв./ на Министерството на младежта и спорта за наем зала по спортна гимнастика на СУ „Георги Бенковски“

Предоставените трансфери за сметки за средствата от Европейския съюз по §62-02 са в размер на /-1 750 820 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ, СЕС-ДЕС в системата на общината По предназначение са:

- /-1 783 065 лв./ за проекти по отчетна форма СЕС-КСФ на Община Варна – финансиране на допустими и недопустими разходи за проекти по ОП „Региони в растеж“, ОП „Развитие на човешките ресурси“, ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“, Програма „Образование“, в т.ч. проекти „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ - Варна “ /-1 029 727 лв./, „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ /-675 432 лв./, „Общностен център за деца и семейства Варна“ /-22 967 лв./ и др.
- 32 245 лв. за отчетна форма СЕС-ДЕС на Община Варна – възстановимо временно финансиране до усвояване на средства от Управляващия орган за разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“.

## ПРИХОДИ

Уточненият план на приходите към 31.03.2024 г. възлиза на 724 697 501 лв., при първоначален план от 707 700 000 лв. Получените приходи за първото тримесечие на годината възлизат общо на 119 638 861 лв., в т.ч. за държавно делегирани дейности – 73 595 792 лв. и за местни дейности – 46 043 069 лв. Отчетните данни показват, че в сравнение със същия период на 2023 г., през настоящата година са събрани с 31 263 283 лв. повече приходи.

Както отбелязахме, отчетът на приходите възлиза на 119 638 861 лв., но реалният размер на получените приходи всъщност е в размер на 246 954 878 лв., включващ наличните средства, отразени с отрицателен знак /-127 316 017 лв./ за балансиране на приходната и разходната част на бюджета.

### Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности

За първото тримесечие на 2024 г. са получени приходи за делегирани от държавата дейности общо в размер на 73 595 792 лв.:

Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 31.03.2023 г.	Бюджет 2024 г.	Отчет 31.03.2024 г.	Разлика отчет 2024 / отчет 2023
Неданъчни приходи	96 688	107 620	125 622	28 934
<b>Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:</b>	<b>79 741 948</b>	<b>313 793 459</b>	<b>98 344 016</b>	<b>18 602 068</b>
обща субсидия по §31-11	74 982 202	309 880 700	97 517 732	22 535 530
целева капиталова субсидия §31-13		3 912 759		
получени целеви трансфери по §31-18	1 588 155		81 450	-1 506 705
целеви трансфер за транспорт по §31-28	3 845 829		4 075 369	229 540
възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-674 238		-3 330 535	-2 656 297
<b>Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС</b>	<b>5 072 307</b>		<b>7 228 558</b>	<b>2 156 251</b>
<b>Финансиране на дефицита / излишъка</b>	<b>-25 380 566</b>	<b>24 627 607</b>	<b>-32 102 404</b>	<b>-6 721 838</b>
<b>Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности</b>	<b>59 530 377</b>	<b>338 528 686</b>	<b>73 595 792</b>	<b>14 065 415</b>

В сравнение с първото тримесечие на 2023 г. са получени с 14 065 415 лв. повече, основно под формата на обща субсидия.

### Отчет на приходите за местни дейности – 46 043 069 лв.

Получените приходи за местни дейности към 31.03.2024 г. възлизат на 46 043 069 лв., което е със 17 197 868 лв. повече от събраните за същия отчетен период на 2023 г. Основен дял в приходите за местни дейности имат Имуществените и други данъци и Неданъчните приходи с изпълнение общо от 57 681 187 лв., в т.ч.:

- Имууществените и други данъци – 33 015 147 лв.
- Неданъчни приходи – 24 666 040 лв.

Приходи за местни дейности:	Отчет 31.03.2023 г.	Бюджет 2024 г.	Отчет 31.03.2024 г.	Разлика отчет 2024 / 2023
<b>Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:</b>	<b>52 855 246</b>	<b>229 951 743</b>	<b>57 681 187</b>	<b>4 825 941</b>
1.) Имуществени и други данъци	29 533 609	118 880 000	33 015 147	3 481 538
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	23 321 637	111 071 743	24 666 040	1 344 403
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи</i>	356 533	9 000 000	185 961	-170 572
<b>Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:</b>	<b>194 325</b>	<b>4 861 541</b>	<b>48 630</b>	<b>-145 695</b>
<i>обща изравн. субсидия по §31-12</i>	194 325	259 700	0	-194 325
<i>целева субс.за капит.р-ди по §31-13</i>		1 878 341	0	0
<i>получени целеви субсидии по §31-18</i>		2 723 500	48 630	48 630
<b>Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС</b>	<b>-1 164 111</b>	<b>-14 584 622</b>	<b>-3 090 479</b>	<b>-1 926 368</b>
<b>Временни безлихвени заеми</b>	<b>-1 629 388</b>	<b>-1 861 353</b>	<b>1 280 202</b>	<b>2 909 590</b>
<b>Финансиране на дефицита / излишъка</b>	<b>-21 410 871</b>	<b>150 804 005</b>	<b>-9 876 471</b>	<b>11 534 400</b>
<b>Всичко отчет на приходите за местни дейности</b>	<b>28 845 201</b>	<b>369 171 314</b>	<b>46 043 069</b>	<b>17 197 868</b>

Анализът на получените Имуществени и други данъци показва, че спрямо първото тримесечие на 2023 г. се наблюдава ръст на приходите от Данък върху доходите на физическите лица с 282 035 лв.

Много по-значителен ръст се наблюдава в отчетените приходи от Имуществени и други местни данъци – събрани са 32 557 865 лв., което е с 3 199 503 лв. повече от предходната година. Това увеличение се дължи на Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – отчетът възлиза на 11 605 815 лв. и спрямо 2023 г. бележи увеличение от 2 804 043 лв. Изпълнението на този данък в най-голяма степен зависи от състоянието на пазара.

Увеличение има и при Данък върху недвижими имоти, отчетът е в размер на 12 220 866 лв. и е с 348 671 лв. повече от този за 2023 г. За отчетния период от Агенцията по вписванията е получена информация за извършени сделки, с които се прехвърлят, признават, изменят или прекратяват право на собственост или друго вещно право върху недвижими имоти за 3 715 броя записи от територията на Община Варна. Получаването на информацията по електронен път от Агенцията по вписванията намали административната тежест за граждани и юридически лица, както и броя на недекларираните придобити имоти.

При останалите приходи от Имуществени и други местни данъци има също увеличение, но то не е от съществена значимост:

#### Имуществени и други данъци

Имуществени и други данъци	Отчет 31.03.2023	Бюджет 2024 г.	Отчет 31.03.2024	Разлика отчет 2024/2023
<b>Данък в/у доходите на физически лица</b>	<b>175 347</b>	<b>1 280 000</b>	<b>457 382</b>	<b>282 035</b>
Окончателен годишен (патентен) данък	128 762	280 000	145 742	16 980
Данък върху таксиметров превоз на пътници	46 585	1 000 000	311 640	265 055
<b>Имуществени и други местни данъци</b>	<b>29 358 262</b>	<b>117 600 000</b>	<b>32 557 765</b>	<b>3 199 503</b>
- Данък върху недвижими имоти	11 872 195	39 100 000	12 220 866	348 671
- Данък върху наследствата	6 032	0	7 310	1 278
- Данък върху превозните средства	8 359 463	25 500 000	8 383 259	23 796
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	8 801 772	48 000 000	11 605 815	2 804 043
- Туристически данък	318 800	5 000 000	340 515	21 715
<b>Други данъци</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Всичко Имуществени и други данъци</b>	<b>29 533 609</b>	<b>118 880 000</b>	<b>33 015 147</b>	<b>3 481 538</b>

#### Неданъчни приходи

През първото тримесечие на 2024 г. изпълнението на местните Неданъчни приходи възлиза на 24 666 040 лв. и отчита увеличение спрямо същия период на миналата година с 1 344 403 лв. Това увеличение се дължи на приходите от Общински такси. Намаление се наблюдава при Приходи и доходи от собственост, което се дължи на липса на отчет към 31.03.2024 г. от приходи от дивиденди.

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

Неданъчни приходи - местни	Отчет 31.03.2023	Бюджет 2024 г.	Отчет 31.03.2024	Разлика отчет 2024/2023
<b>Приходи от собственост, в т.ч. от:</b>	<b>9 748 092</b>	<b>46 477 900</b>	<b>8 993 804</b>	<b>-754 288</b>
- продажба на услуги, стоки и продукция	7 638 929	40 325 900	7 731 194	92 265
- наеми на имущество	771 917	3 500 000	718 657	-53 260
- наеми на земя	444 764	2 052 000	457 578	12 814
- дивиденди	821 056	300 000	0	-821 056
- лихви §24-08 +§24-19	71 426	300 000	86 375	14 949
<b>Общински такси</b>	<b>13 453 972</b>	<b>51 546 000</b>	<b>14 394 359</b>	<b>940 387</b>
Глоби,санкции и наказателни лихви	1 087 130	5 022 000	1 299 086	211 956
<b>Други приходи</b>	<b>-21 051</b>	<b>89 000</b>	<b>-99 815</b>	<b>-78 764</b>
<b>Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите</b>	<b>-1 406 071</b>	<b>-2 474 425</b>	<b>-139 557</b>	<b>1 266 514</b>
<b>Постъпления от продажба на нефинансови активи</b>	<b>356 533</b>	<b>9 000 000</b>	<b>185 961</b>	<b>-170 572</b>
Приходи от концесии	7 632	1 300 000	9 391	1 759
Помощи и дарения от страната и чужбина	95 400	111 268	22 811	-72 589
<b>Всичко Неданъчни приходи</b>	<b>23 321 637</b>	<b>111 071 743</b>	<b>24 666 040</b>	<b>1 344 403</b>

Изпълнението на Общинските такси е в размер на 14 394 359 лв., като увеличението спрямо отчета за първото тримесечие на 2023 г. възлиза на 940 387 лв. Увеличението се дължи на Такса битови отпадъци – събрани са 12 233 286 лв., със 701 199 лв. повече от постъпилите приходи от таксата за 2023 г. и на Други общински такси – получени са 980 666 лв., което е увеличение от 274 715 лв. спрямо миналата година. Останалите видове такси запазват почти същите нива от тези за миналата година.

Общински такси	Отчет 31.03.2023	Бюджет 2024 г.	Отчет 31.03.2024	Разлика 2024/2023
- за ползване на детски кухни	239 740	930 000	217 124	-22 616
- за ползване на дом. соц. патронаж и общ. соц. услуги	190 912	800 000	211 125	20 213
- за ползв. пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	313 433	2 562 000	279 823	-33 610
- за битови отпадъци	11 532 087	41 500 000	12 233 286	701 199
- за ползване на общежитие и др. по образованието	16 830	55 000	16 140	-690
- за технически услуги	61 032	236 600	62 694	1 662
- за административни услуги	327 382	1 332 400	325 662	-1 720
- за откупуване на гробни места	27 340	100 000	25 716	-1 624
- за притежаване на куче	39 265	86 000	42 123	2 858
- други общински такси	705 951	3 944 000	980 666	274 715
<b>Всичко общински такси</b>	<b>13 453 972</b>	<b>51 546 000</b>	<b>14 394 359</b>	<b>940 387</b>

## ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

### Усвояване на дългови инструменти

#### 1. Банкови заеми:

1.1. През 2024 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 1 851 760 лв.

1.2. През разглеждания период продължи усвояването 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“. Усвоени са средства в размер на 80 932 лв.

## 2. Заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

2.1. Към 31.03.2024 г. по договор за финансиране на проект „Благоустройство, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и основен ремонт/реконструкция на улична мрежа, прилежаща към предвидените за благоустройство междублокови пространства на територията на Община Варна“ и проект „Благоустройство на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“ – II етап: Благоустройство на пространството, заключено между улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762, ул. „Асен Разцветников“, ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“, в това число основен ремонт на ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“ и благоустройство на междублоково пространство в район „Владислав Варненчик“, „II-ри микрорайон“ – източна част, гр. Варна“, са усвоени средства в размер на 3 387 407 лв.

### Погасяване на дълга и приключване на договори

През 2024 г. Община Варна регулярно, съобразно сроковете по погасителните планове, погасява дължимите към кредиторите вноски за главници, лихви и такси.

През м. март 2024 г., частично, в размер на 1 281 321 лв., е погасен заем по договор за краткосрочен кредит от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД за финансиране на допустими и възстановими разходи по проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“.

## РАЗХОДИ

Отчетът на разходите за първото тримесечие на 2024 г. възлиза на 119 638 861 лв. и както е видно от таблицата по-долу, през 2024 г. са предоставени с 31 263 283 лв. повече средства в сравнение с 2023 г. за различните функции, както следва:

### Разпределение на разходите по функции:

Функции	Отчет 31.03.2023	Бюджет 2024 г.	Отчет 31.03.2024	Разлика отчет 2024/2023
Общи държавни служби	6 131 176	42 920 000	5 786 697	-344 479
Отбрана и сигурност	437 619	8 105 000	921 340	483 721
Образование	37 992 287	263 400 000	48 198 825	10 206 538
Здравеопазване	4 443 141	41 080 000	4 757 940	314 799
Социално осигуряване	12 865 719	40 560 000	16 032 866	3 167 147
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	10 731 893	200 249 000	24 459 486	13 727 593
Почивно дело, култура	3 613 183	26 717 000	3 364 801	-248 382
Икономически дейности и услуги	11 731 616	76 598 000	15 086 040	3 354 424
Други	428 944	8 071 000	1 030 866	601 922



<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>	<b>88 375 578</b>	<b>707 700 000</b>	<b>119 638 861</b>	<b>31 263 283</b>
-----------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------

Разпределението на разходите през отчетния период показва, че най-голям относителен дял имат разходите за образование – 40,3%, следвани от тези за инженерна инфраструктура – 20,4, социално осигуряване – 13,4%, икономически дейности и услуги – 12,6%, и т.н.

### **функция „Образование“**

Бюджетът на функция „Образование“ за 2024 г. възлиза на 263 400 000 лв. и тази функция е с най-голям относителен дял в общия бюджет на общината. За първото тримесечие на годината, за образование са предоставени 48 198 825 лв., като в сравнение със същия период на 2023 г. са предоставени с 10 206 538 лв. повече разходи през 2024 г.

В отчета към 31.03.2024 г. са консолидирани разходите за делегирани от държавата дейности и местни дейности на 51 детски градини, 45 училища, 5 Центъра за подкрепа на личностното развитие, 16 частни детски градини и училища при следните натурални показатели:

- 4 967 бр. персонал;
- 29 917 ученици;
- 11 655 деца в детски градини;
- 369 деца в подготвителни групи в училища;
- 189 ученици в Средношколско общежитие.

Промени в натуралните показатели през 2024 г. спрямо 2023 г.:

<b>Натурални показатели</b>	<b>2023 г.</b>	<b>2024 г.</b>	<b>Разлика</b>
Брой ученици	30 225	29 917	-308
Брой деца в подготвителни групи в училища	405	369	-36
Брой деца в детски градини	11 581	11 655	74
Брой персонал	4 892	4 967	75

От таблицата могат да се направят следните изводи:

- Намаление на броя на учениците в общинските училища през 2024 година с 308, поради миграционни процеси и увеличаване на приема в професионални паралелки в гимназиален етап в държавните училища. Намаление на броя на децата в подготвителните групи в училищата с 36;
- Увеличение на броя на децата в детските градини със 74 във връзка със задължителната предучилищна подготовка от 4-годишна възраст;
- Числеността на персонала е увеличена със 75 бройки, поради ръст на броя на учителите, необходими за ресурсно подпомагане на деца със специални потребности.

Пълната издръжка на дете в детска градина за един месец (с отчитане на разходите за заплати, издръжка и капиталови разходи) е 744 лв., спрямо 566 лв. за същия период на

2023 г. По-голямата издръжка през 2024 г. е свързана с ръст на трудовите възнаграждения и отчетените капиталови разходи.

За отчетния период във функция „Образование“ са събрани 123 682 лв. приходи, които са постъпили по сметките на второстепенните разпоредители с бюджет и се формират от следните направления: наеми, приходи на ЦПЛР ОДК за мероприятия, издаване на училищна документация, продажба на билети (ЦПЛР НАОП), предадени вторични суровини, парични дарения, такса за валидиране на компетентности на чуждестранни ученици и др., като тези приходи са с 15 195 лв. повече за същия период на 2023 г.

За първото тримесечие на годината са отчетени разходи във функция „Образование“ в размер на 48 198 825 лв.

Отчет на разходите към 31.03. за 2024 г. и 2023 г.:

<b>Вид на разхода</b>	<b>Отчет към 31.03.2023 г.</b>	<b>Отчет към 31.03.2024 г.</b>	<b>Разлика 2024/2023</b>
Заплати и осигур. вноски	27 326 188	33 979 940	6 653 752
Хранене в детските градини	2 870 264	4 324 032	1 453 768
Вода, горива, енергия	2 746 801	2 457 334	-289 467
Текущ ремонт	40 703	336 428	295 725
Други разходи	4 421 362	6 121 940	1 700 578
Стипендии	252 235	305 605	53 370
Основен ремонт	176 508	32 003	-144 505
ДМА и НДА	158 226	641 543	483 317
<b>ВСИЧКО</b>	<b>37 992 287</b>	<b>48 198 825</b>	<b>10 206 538</b>

Сравнителният анализ на разходите за двата отчетни периода показва, че през 2024 г. са предоставени с 10 206 538 лв. повече разходи в сравнение със същия период на 2023 г., основно за заплати и осигурителни вноски, хранене в детските градини и другите разходи, вследствие на увеличение на стандартите за държавно делегираните дейности. Най-голям ръст се наблюдава при разходите за трудови възнаграждения и осигуровки на педагогическия персонал, където увеличението е от 8,4%, увеличение също има и на минималната работна заплата.

**Капиталови разходи** – отчетени са 673 546 лв., подробно описани в текста за изпълнение на капиталовата програма на Община Варна.

През 2024 г. стартират нови **проекти** от ОП „Образование“ (2021-2027): „Обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие в предучилищното образование“ и „Успех за теб“. За отчетния период по тази оперативна програма са получени 19 566 лв. За проектите от ОП НОИР, които приключват, са получени 38 980 лв., или общо за европейски проекти са получени трансфери в размер на 58 546 лв.

Дейностите по новата оперативна програма „Образование“ (2021-2027) 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;
- разгръщане на потенциала на децата от предучилищно образование с цел тяхната по-успешна социална реализация;

- психологическа и социална подкрепа на деца от уязвими групи чрез назначаване на допълнителен педагогически и непедagogически персонал;
- усвояване на знания и умения за работа в дигиталното общество;
- реализиране на комплекс от дейности с ученици за подобряване на образователните им резултати

Продължава изпълнението на проекти с други средства от Европейския съюз по Секторна програма „Еразъм+“. Реализират се 48 проекта от 20 общински училища и 1 детски градини, по Ключова дейност 1 „Образователна мобилност“ и Ключова дейност 2 „Сътрудничество за иновации и обмен на добри практики“, като отчетените разходи за периода са в размер на 237 329 лв.

### **функция „Здравеопазване“**

Отчетът на разходите във функцията към 31.03.2024 г. е в размер на 4 757 940 лв., като средствата за държавни дейности възлизат на 4 045 705 лв., за дофинансиране – 50 273 лв., за местни дейности – 661 962 лв.

Дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“ – в тази дейност се включва бюджета на детски ясли и този на общинското предприятие „Комплекс за детско хранене“. През първото тримесечие на 2024 г. общо за дейността са направени разходи за 3 450 658 лв., в т.ч.:

- За нуждите на детските ясли са разходвани 2 363 747 лв., като предоставените средства са със 17% повече спрямо тези за същия период на 2023 г.

За първото тримесечие на 2024 г. през детските ясли са преминали 1 567 деца и са реализирани 64 080 леглодни, при 1 565 деца за същия период на 2023 г. и 64 896 леглодни. Издръжката на 1 леглоден на дете в детска ясла за 2024 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски, издръжка /не са извършени капиталови разходи/ е 28,94 лв., а за един месец е в размер на 607,74 лв.

- Отчетените разходи на ОП „Комплекс за детско хранене“ в дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“ към 31.03.2024 г. е в размер на 1 086 911 лв., от които 564 256 лв. за държавно делегирана дейност, 50 273 лв. за дофинансиране и 472 382 лв. – местна издръжка.

През първото тримесечие на 2024 година в детските ясли е приготвена храна средно за 923 деца (от тях със специфичен хранителен режим – 26 деца в детските ясли и 8 в яслените групи на детските градини), реализирани са 58 042 броя хранодни в детски ясли. Разходите за един храноден на дете в детска ясла са в размер на 8,75 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 4,24 лв., режимните – 4,51 лв. Месечната издръжка за храна на дете в детска ясла е 183,69 лв.

Следователно общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла към 31.03.2024 г. възлиза на 791,43 лв.

През отчетния период общинското предприятие обслужва три броя детски кухни с 23 обекта за раздаване на храна, в които храна са получили среднодневно 2 201 бр. деца /в т.ч. среднодневно е приготвена храна за 54 деца със специфични хранителни, като разходите за храна на едно дете със специфичен режим на хранене на ден са 3,37 лв./, от които в събота и неделя - 1 762 деца. Детските кухни за приготвяне на храна в събота и неделя са две, издаването на храната става в 12 обекта. Таксата за детските кухни е 1,20 лв. и 1 лв. за близнаци, при среднодневен разход 5,03 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 2,74 лв., а режимните разходи са 2,29 лв. Внесените приходи от такси за ползване на детски кухни в бюджета през отчетния период възлизат на 217 124 лв.

В яслени групи в детски градини към 31.03.2024 г. е приготвена храна средно за 311 бр. деца. Разходите за един храноден на дете в яслена група на детска градина е 7,81 лв., от които разходите за храна на едно дете на ден са 4,20 лв., а режимните разходи – 3,61 лв.

Разходите за храна на едно дете със специфичен режим на хранене на ден са 7,41 лв. ОП „КДХ“ приготвя готова кулинарна продукция за деца със специфичен хранителен режим, посещаващи детските ясли и яслени групи на детските градини по предварително изготвени менюта за 4 диетични режима. От месец януари на 2022 г. се приготвя диетично хранене и в детските кухни за децата от неорганизирания контингент.

Дейност „Здравни кабинети в детските градини и училищата“ – отчетените средства в тази дейност са в размер на 930 168 лв. за заплати и осигурителни вноски на персонала и издръжка.

Дейност „Други дейности по здравеопазването“ - отчетът на разходите през първото тримесечие на годината за дейността е в размер на 377 114 лв., в т.ч.:

*Държавно делегирани дейности – отчетени са 187 534 лв., както следва:*

- + разходите за здравни медиатори възлизат на 16 704 лв.;
- + компенсации на родители на деца неприети в детска ясла на територията на гр. Варна – 80 536 лв.;
- + разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 90 294 лв.

*Местни дейности – отчетът възлиза на 189 580 лв., в т.ч.:*

- + отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 51 890 лв. и е на нивото от първо тримесечие на 2023 г. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя.
- + Изплатени помощи по решения на Общински съвет – в размер на 76 250 лв. за финансово подпомагане лечението на 63 лица със здравословни проблеми.
- + Предоставена е целева субсидия на ДКЦ „Свети Иван Рилски-Аспарухово“ ЕООД в размер на 59 716 лв. – авансово плащане за извършване ремонт на първия етаж на лечебното заведение и др.

Бюджетът на функция **„Социално осигуряване, подпомагане и грижи“** за 2024 година възлиза на 40 560 000 лв., а отчетът към 31.03.2024 г. е в размер на 16 032 866 лв., в т.ч. за държавни дейности през този период са в размер на 14 616 900 лв., за дофинансиране на държавно делегирани дейности – 54 360 лв. и за местни дейности – 1 361 606 лв.

Към 31.03.2024 г. социалните услуги към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са общо 60, от които 40 са държавно делегирани, а 20 се финансират от местния бюджет. Второстепенните разпоредители с бюджет към функцията са 6 и предоставят 19 социални услуги, от които 2 с местно финансиране.

Делегирани от държавата социални услуги са: четирите Центрове за обществена подкрепа, Звено „Майка и бебе“, два Кризисни центъра - за деца и за лица, претърпели насилие и жертви на трафик, деветте Центрове за настаняване от семеен тип с общ капацитет – 131 места, Наблюдавано жилище, два Дома за стари хора, Дом за пълнолетни лица с физически увреждания, девет Центъра за социална рехабилитация и интеграция за възрастни и деца с увреждания с общ капацитет 360 места, четири Дневни центрове и три Защитени жилища.

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 2024 година Домашният социален патронаж е обслужил 474 варненски граждани, които са получили приготвена храна по домовете. Общо отчетените разходи към 31.03.2024

г. са в размер на 475 150 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 238 493 лв.

На територията на Община Варна функционират 24 пенсионерски клуба, за издръжката на които към 31.03.2024 г. са предоставени 17 184 лв.

В Комплекса за социални услуги за бездомни лица и семейства има два приюта за временно настаняване на бездомни и социално-слаби лица – местна и държавна дейност. Предоставя се подслон и храна на бездомни и социално слаби лица, като за тази дейност през отчетния период са изразходвани 62 629 лв. за местна дейност и 70 825 лв. за държавната дейност.

В Социалната програма, която е в размер на 5 992 448 лв., за 2024 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. През периода 01.01.2024 г. - 31.03.2024 г. по линия на програмата са предоставени 809 569 лв. за следните по значими местни дейности:

- Ежемесечно се финансират още 17 социални услуги за деца и възрастни в риск, възложени на външни доставчици - 471 703 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 31.03.2024 г. са отчетени 241 680 лв. за тази дейност;

Предоставени са 3 921 646 лв. за транспортни разходи от получените субсидии от ЦБ.

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

В тази функция са планирани разходите за голяма част от капиталовата програма на Община Варна, но основните разходи предстоят в следващите тримесечия поради естеството на ремонтите и технологичния процес на строителните дейности. До 31.03.2024 г. са извършени разходи в размер на 24 459 486 лв., по-крупни от които са следните:

- ✓ Осветление на улици и площади – 1 109 760 лв.
- ✓ Озеленяване – 396 731 лв., в т.ч. средства за ОП „УПО“ – 273 022 лв.
- ✓ Разходи за ОП „Инвестиционна политика“ – 292 997 лв.
- ✓ Разходи за ОП „Общински паркинги и синя зона“ – 958 252 лв.
- ✓ Разходи в дейност чистота – 6 790 032 лв., в т.ч. средства за дейността на ОП „УПО“ – 159 449 лв.
- ✓ Минерални води и бани – 107 423 лв. и др.
- ✓ Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 10 877 052 лв.

Общо за функцията отчетът на разплатените капиталови разходи е в размер на 12 899 253 лв., подробно описан по обекти в отчета за Капиталовата програма.

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

Бюджетът за култура за 2024 г. възлиза на 26 717 000 лв., а отчетените разходи през първото тримесечие на годината са в размер общо на 3 364 801 лв., в т.ч. по-важни разходи:

- ✓ Програма на Община Варна за международни и местни културни прояви за 2024 г. – 104 939 лв. за проведени различни културни събития в гр. Варна.
- ✓ Програма „Спорт“ – 47 765 лв. за проведени спортни събития: Турнир по спортна стрелба; Турнир по киокушин купа Божилков; Детски футболен турнир купа Варна; Регата 3-ти март; Щафетна обиколка радио варна; Спортен празник "Тодоровден" и ученическа купа Варна.
- ✓ Музеи и галерии с регионален характер – 589 856 лв.
- ✓ Графична галерия с местен характер – 13 736 лв.

- ✓ Оркестри и ансамбли - издръжка на хоровата школа „Морски звуци“ към Община Варна и любителски състави и формации – 13 099 лв.
- ✓ Читалища – 559 960 лв.
- ✓ Регионална библиотека – 305 598 лв.
- ✓ Общинско предприятие „Спорт-Варна“ – 1 517 111 лв.
- ✓ Зоопарк – 113 682 лв. и др.

Във **функция „Икономически дейности и услуги“** са отчетени разходи за 15 086 040 лв. за първото тримесечие на 2024 г., като по - важни разходи са, както следва:

- ✓ вертикална и хоризонтална маркировка на уличната мрежа – 89 243 лв.
- ✓ помощи по решение на Общински съвет – Варна – 1 068 768 лв.
- ✓ общинското предприятие „ТАСРУД“ – 8 650 076 лв.
- ✓ изплатени средства от получените субсидии от ЦБ в тази държавна дейност за вътрешноградски и междуселищни превози – 2 907 963 лв.
- ✓ Приюти за безстопанствени животни – 122 197 лв. за дейността, обезпечаваша задълженията на общините по Закона за защита на животните за осъществяване на мероприятията по овладяване на популацията на безстопанствените животни
- ✓ Програма „Туризъм“ - отчетените средства за извършени дейности по Програма Туризъм, финансирана с приходи от туристически данък за първите три месеца на годината възлизат на 101 435 лв. и са свързани с:
  - Организиране на събития и мероприятия с местно и национално значение, които допринасят за развитието на туризма
  - Участие на Община Варна в международни туристически борси, изложения и презентации в т.ч. и в страната - Община Варна се представи на изложенията в Щутгарт, Мадрид, Хелзинки, Мюнхен, Букурещ, Истанбул, Берлин, Виена и Вроцлав. Участията са реализирани с наета рекламна площ на националните и информационни щандове, организирани от Министерството на туризма.
  - Туристически информационен център – разходите на центъра за функционирането му и обслужване на туристите възлизат на 19 814 лв. За първото тримесечие на годината центърът е обслужил 1 259 туристи от България, Германия, Украйна, Франция, Израел, Турция и Великобритания.
  - Поддържане и актуализация на официален туристически портал VISIT.Varna.bg. През първото тримесечие на 2023 г. официалният туристически портал на Община Варна VISIT.Varna.bg достигна аудитория от 100 587 души, а показванията на страницата са 210 845. Туристическият информационен център поддържа собствени канали във социалните мрежи – Facebook, YouTube, Instagram, TripAdvisor, X /Twitter/, Google My Business.

**Функция „Разходи, неклассифицирани в други функции“** - разходи по обслужването на общинския дълг – лихви по емисии на общински ценни книжа, лихви по заеми от страната, лихви по заеми от банки, такси за външни услуги, такси ангажимент по заеми и други финансови услуги – 1 030 866 лв.

### **Изпълнение на Капиталовата програма на Община Варна към 31.03.2024 г.**

Източниците за финансиране на капиталовата програма са: собствени средства, целеви капиталови субсидии, банкови заеми, трансфери, Европейски фондове и други международни програми и договори. Общо отчетени средства по Капиталовата програма към 31.03.2024 г. –14 780 948 лв., в т.ч.:

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, трансфери, банкови заеми – 14 720 010 лв., в т.ч. за изпълнение на капиталова програма по бюджета на общината 13 698 649 лв. и за съфинансиране на проекти в размер на 1 021 361 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове(ЕСИФ, ДМП) – 60 938 лв.

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

Капиталова програма:	Отчет към 31.03.2024 г. по касов отчет	Отчет към 31.03.2024 г. съфинансиране по проекти
Основен ремонт на ДМА	12 876 462	1 021 361
Придобиване на ДМА	822 187	
<b>Общо</b>	<b>13 698 649</b>	<b>1 021 361</b>

### **Обекти, финансирани от целева субсидия за капиталови разходи през 2024 г.:**

- Разширение на училище ОУ „Васил Друмев“, пристройка към съществуваща сграда – план 1 923 940 лв. Обектът се финансира по Програма за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища към МОН и съфинансира през 2024 г. частично с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 1 923 940 лв. Към 31.03.2024 г. не са отчетени капиталови разходи. Предстои провеждане на процедура за избор на изпълнител на СМР. Очаквано изпълнение – 1 923 940 лв.
- Пристройка за две яслени групи към съществуващите сгради на детска ясла №7 „Роза“. План - 2 193 180 лв. Обектът се финансира по Програма за изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища към МОН и съфинансира през 2024 г. частично с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 1 988 819 лв. и преходен остатък от целева капиталова субсидия в размер на 204 361 лв. Към 31.03.2024 г. не са отчетени капиталови разходи. За обекта е сключен договор за инженеринг. Изготвен е проект. През второто тримесечие предстои одобряване на проекта, издаване на разрешение за строеж и стартиране на строително-монтажните дейности.
- Товарни превозни средства (микробуси за разнос на храна). План - 160 000 лв. За 2024 г. обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Към 31.03.2024 г. няма отчетени средства. Стартирала е процедура по изготвяне на възлагателно писмо за стартиране на обществена поръчка. Очаквано изпълнение – 160 000 лв.
- Реконструкция на част от улица от о.т. 3743 през о.т. 3744 до о.т. 3748, кв. 996, по плана на 5 м.р., район Приморски. План - 138 000 лв. За 2024 г. обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Към 31.03.2024 г. няма отчетени средства. Предстои сключване на договор с изпълнител за СМР. Очаквано изпълнение през четвърто тримесечие на 2024 г. – 138 000 лв.

- Реконструкция на ул. „Прилеп“ в участъка от бул. „Ян Палах“ до вход местност „Пчелина“, в т. ч. реконструкция на съоръжения, гр. Варна – I-ви етап – план – 3 743 967 лв. Обектът се финансира частично с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 990 515 лв., преходен остатък от собствени средства в размер на 1 066 837 лв. и преходен остатък от заем, усвоен през 2023 г. в размер на 1 686 615 лв. Договорът за изпълнение на строително-монтажни работи изтича на 30.04.2024 г. и обектът следва да бъде приключен в срок, предстои окончателно разплащане на разходите през следващото тримесечие.
- Реконструкция на ул. „Мадара“ в участъка на ул. „Д-р Анастасия Железкова“ до ул. „Явор“ и благоустрояване пространствата в карето между бул. „Царевец“ – ул. „Караагач“ – ул. „Мир“ – бул. „Васил Левски“ – бул. „Осми Приморски полк“, чрез изграждане на детски площадки, зони за отдих, спортни площадки, озеленяване и др. по плана на 17-ти микрорайон, район Приморски, гр. Варна - етапи: I, IV, V.II, VI.II, VII.II, VIII.II, IX.II, X.2 – план 3 723 289 лв. Обектът се финансира частично с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 589 826 лв., преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 92 644 лв., собствени средства в размер на 78 731 лв. и заем в размер на 2 962 088 лв. Към 31.03.2024 г. са отчетени 459 520 лв., финансирани с банков заем. Строително-монтажните работи по обекта се изпълняват, очаква се обекта да бъде завършен и разплатен през второто тримесечие на 2024 г.

Отчет на капиталовата програма по функции:

### **Функция „Образование“**

На основание чл. 289, ал.1, т.2 от Закона за предучилищното и училищното образование директорите на училища имат право да 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 673 546 лв., от които за:

- основен ремонт – 32 003 лв. за проектиране на детски и спортни площадки в училища и детски градини
- придобиване на дълготрайни материални активи – 641 543 лв., от които:
  - ✓ компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 18 005 лв.;
  - ✓ придобиване на сгради – 563 693 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
  - ✓ оборудване, стопански инвентар за училища и детски градини – 59 845 лв.

### **Функция „Здравеопазване“**

Към 31.03.2024 г. за функцията няма отчетени капиталови разходи.

### **Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“**

Към 31.03.2024 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 54 360 лв. за преработка на проект за основен ремонт на сградите на Комплекс за социални услуги за възрастни хора „Гергана“ – ДСХ и ДПЛФУ.

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

Към 31.03.2024 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 12 899 253 лв., в т.ч.:



**Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа** – 9 401 405 лв. за основен ремонт, в т.ч.:

- Проект за основен ремонт на локално платно на бул. "Вл. Варненчик" в участъка от бул. "Република" до бул. "Ат. Москов" и изграждане на велоалея по бул. "Вл. Варненчик" от бул. "Република" до бул. "Ат. Москов", по бул. "Ат. Москов" от бул. "Вл. Варненчик" до бул. "Сливница" и по бул. "Сливница" от бул. "Ат. Москов" до бул. "Ян Хуनियाди" – 70 112 лв.
- 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" – 210 532 лв., финансирани с преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи.
- Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна“ – 3 173 971 лв., от които 1 831 038 лв., финансирани със преходен остатък от банков заем, усвоен през 2023 г. за: ул. "Г. С. Раковски", ул. "Стефан Караджа", ул. "Поп Богомил", ул. "Св. Климент", ул. "Княз Ал. Батенберг", ул. "Граф Игнатиев", ул. "Беласица", ул. "Ивайло", ул. "Петко Ю. Тодоров", ул. "Пенчо Славейков", ул. "Константин Величков", ул. "Васил Друмев", ул. "Тодор Икономов", ул. "Поп Харитон", ул. "Под игото", ул. "Никола Корчев", ул. "Самарско знаме", ул. "Блян", ул. "Цар Св. Тертер", ул. "Цар Гаврил Радомир", ул. "Искър", ул. "Злетово", ул. „Цар Борис III“, ул. „Колю Фичето“ и др.
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Аспарухово“ – отчетени 1 411 783 лв., финансирани с преходен остатък от банков заем, усвоен през 2023 г. в т.ч.: за основен ремонт на улица към ЮПЗ - Западна наземна връзка от Северен пътен възел (СПВ) на Аспарухов мост до обръщач на Остров пред Петролна база – 575 573 лв. и за основен ремонт на ул. "Крайбрежна", кв. Галата- 836 210 лв.;
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Одесос“ – отчетени 50 458 лв., финансирани с преходен остатък от банков заем, усвоен през 2023 г. за основен ремонт на улици "Цариброд", "Хан Аспарух" и "Ген. Радко Димитриев";
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Приморски“ - отчетени 2 390 215 лв., от които 1 851 760 лв., финансирани с банков заем, в т.ч:
  - Основен ремонт на ул. "Мир" – 598 003 лв.;
  - 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- етапи: I, IV, V.II, VI.II, VII.II, VIII.II, IX.II, X.2 – 459 520 лв.
  - Основен ремонт на ул. "Петър Попов" – 313 028 лв.
  - Реконструкция на кръстовище между о. т. 115 - о. т. 120, о. т. 162, о. т. 163, о. т. 121 - о. т. 127 по плана на к. к. "Св. Св. Константин и Елена" – 162 433 лв.
  - Основен ремонт на ул. "Орфей" – 27 608 лв.
  - Основен ремонт на ул. "Зевс" от о. т. 2 до о. т. 18, по плана на СО "Добрева чешма" – 829 623 лв.
- Реконструкция на бул. „Девня“ от бул. „Ат. Москов“ до бул. „Република“ – 80 932 лв., финансирани с банков заем.
- Разширение на Зона за платено улично паркиране - Зелена зона – 1 986 624 лв., финансирани с преходен остатък от банков заем, усвоен през 2023 г.

**Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие** – отчетени 3 497 848 лв. , от които:

➤ за основен ремонт 3 387 921 лв., в т.ч.:

- Проект „Благоустрояване, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа прилежаща към предвидените за благоустрояване междублокови пространства на територията на Община Варна" – към 31.03.2024 г. са отчетени 3 387 407 лв., финансирани със заем за обекти:
  - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Тодор Влайков", ул. "Христо Македонски", ул. "Константин Доганов", ул. "Филип Тотю"- 212 786 лв.;
  - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Отец Паисий", ул. "Оборище", бул. "Сливница", бул. "Владислав Варненчик" – 232 023 лв.;
  - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Хаджи Димитър", ул. "Пирин", бул. "Сливница", ул. "Г. С. Раковски" – 189 858 лв.;
  - Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Отец Паисий", бул. "Цар Освободител", ул. "Пирин", ул. "Македония" – 473 879 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 – 32 892 лв.;
  - Междублоково пространство в 23-ти м. р., заключено между бул. "Васил Левски", ул. "Студентска", бул. "Осми приморски полк" и ул. "Мир" – 158 758 лв.
  - Благоустрояване в ж. к. "Младост" II м. р. територията заключена между бул. "Сливница", бул. "Република", ул. "Хан Севар" и ул. "Вяра" – 2 087 211 лв.;

➤ за придобиване на ДМА – 109 927 лв., в т.ч.:

- Коледна украса – 102 460 лв.
- Кът за игра за деца до 3 г. пред пункт за детска кухня в с. Тополи – 7 467 лв., финансирани от ПУДООС.

### **Функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“**

Отчетът за функцията към 31.03.2024 г. е в размер на 1 028 701 лв., в т.ч.:

- отчетени по касов отчет 7 340 лв., от които 4 340 лв. за компютърна техника в Градска художествена галерия и Регионална библиотека и 3000 лв. за спортно съоръжение/баскетболен кош за I ЕГ.
- отчетени средства за съфинансиране на разходи по проект: „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ –Варна“ – 1 021 361 лв. за ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки на сграда филиал ТМПЦ - Варна, от които 1 009 011 лв. собствени средства и 12 350 лв. заем, усвоен през 2023 г.

### **Функция „Икономически дейности и услуги“**

Отчетът за функцията към 31.03.2024 г. е в размер на 61 500 лв., в т.ч.:

- основен ремонт – 773 лв. за комплексен доклад за оценка на съответствие на инвестиционният проект за общински път VAR1082 от км. 0+000 (кръстовище с път I-9) до км. 1+700 (кръстовище при комплекс "Ривиера"), по плана к. к. "Златни пясъци";

- придобиване на ДМА – 60 727 лв. за котел, климатици и циркулационна помпа в община Варна

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

Към 31.03.2024 г. по оперативни програми, финансирани със средства от Европейския структурни и инвестиционни фондове за 2024 г., са отчетени капиталови разходи в размер на 60 938 лв., в т.ч.:

- ✓ Програма „Развитие на човешките ресурси“ – Към 31.03.2024 г. са отчетени средства в размер на 24 938 лв. по проект „Укрепване на общинския капацитет“ за компютърна техника и климатици.
- ДМП „Регионален исторически музей“ по проект BGCULTURE – към 31.03.2024 г. са отчетени средства в размер на 36 000 лв. за Специализиран софтуер: Мобилно приложение "Персонален пътеводител" с прилежаща CMS система за управление на съдържанието и CMS за управление на киоски за дигитални музейни колекции.

Към 31.03.2024 г. са отчетени 1 021 361 лв. за съфинансиране на разходи по проекти от собствени средства и средства от заем, описани по-горе в текста.

### **ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА**

През 2024 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 „Региони в растеж“ 2014-2020; ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020 – функция „Образование“, с конкретен бенефициент Министерство на образованието и науката; Програма „Образование“ 2021-2027; Програма „Развитие на човешките ресурси“ 2021-2027; Програма „Техническа помощ“ 2021-2027; Програма за храни и основно материално подпомагане 2021-2027 г., съфинансирана от Европейския социален фонд плюс (ЕСФ+); 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; проект по Програма „Опазване на околната среда и климатични промени“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.

За периода 01.01.2024 г. – 31.03.2024 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 3 262 291 лв., са постъпили средства в общ размер на 2 776 120 лв., в т.ч. 2 145 599 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 1 750 820 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 49 413 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; /-466 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 894 081 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна и /-2 174 283 лв./ възстановени заеми в бюджета; 4 410 лв. получени чрез нефинансови предприятия текущи трансфери от КФП по международни и други програми (получени средства от междинно плащане 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); 106 546 лв. са събраните средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в общо за 2 784 168 лв., от които 1 701 869 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 1 021 361 лв. за основен ремонт на ДМА; 24 938 лв. за придобиване на ДМА и 36 000 лв. за придобиване на нематериални дълготрайни активи. Наличните средства по сметки в края на периода 31.03.2024 г. възлизат на 3 254 243 лв.

Извършените капиталови разходи в размер на 1 082 299 лв. са отчетени по следните проекти:

1. Проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ - Варна“ по ОП „Региони в растеж“ 2014-2020 – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 1 021 361 лв.;

2. Проект „Укрепване на общинския капацитет “ по Програма „Развитие на човешките ресурси“ 2021–2027 - отчетени са разходи за придобиване на компютри и хардуер в размер на 17 015 лв. и за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения в размер на 7 923 лв.;

3. Проект „Развиване на РИМ – Варна като мултифункционално обществено пространство за наука, изкуство, култура и общуване“ по Програма РА14 „Културно предприемачество, наследство и сътрудничество“, финансирана по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г. с програмен оператор Министерство на културата – отчетени са разходи за придобиване на нематериални дълготрайни активи (Специализиран софтуер: Мобилно приложение "Персонален пътеводител" с прилежаща CMS система за управление на съдържанието и CMS за управление на киоски за дигитални музейни колекции) в размер на 36 000 лв.