



ОБЩИНА ВАРНА



**ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ
НА БЮДЖЕТА И НА СМЕТКИТЕ ЗА
СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ
ЗА 2021 г.**



Информация за изпълнение на бюджета за 2021 г.

При изпълнението на бюджета за 2021 г., във връзка с пандемията от COVID-19, с решения на Общински съвет, община Варна предприе **мерки за подкрепа на гражданите, както и за подпомагане на бизнеса:**

- С решение 502-4 т.1.1. (12) от 29.01.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават от заплащане на такси, наеми и цени на услуги обектите (преместваеми обекти, разположени по реда на чл.56 и §17 от ЗУТ), попадащи в заповедите на Министъра на здравеопазването и са преустановили дейност в следствие на същите (без срок);
- С решение 502-4 т.1 (12) от 29.01.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават от заплащане на такса за ползване на детски ясли и детски градини задължените лица за срока на въведените противоепидемични мерки със заповеди на Министъра на здравеопазването;
- С решение 502-4 т.1.1. (12) от 29.01.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават от заплащане на такси, наеми и цени на услуги обектите по чл.72 от ЗМДТ, попадащи в заповедите на Министъра на здравеопазването и са преустановили дейност в следствие на същите;



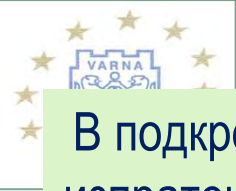
ОБЩИНА ВАРНА

Информация за изпълнение на бюджета за 2021 г.

- С решение 562-3 (17) от 15.06.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават изцяло физическите и юридическите лица от заплащане на такси и цени на услуги за обектите по чл.72 от ЗМДТ за периода 01.04.2021 г. - 30.06.2021 г.

Всички тези мерки, насочени към подкрепа на местната икономика и облекчаване на бизнеса и гражданите, както и въведените ограничителни мерки по заповедите на Министъра на здравеопазването за затваряне за определен период на детски градини, ясли, музеи и т.н. водят до намаление нивото на изпълнение на приходите по бюджета за годината. Все пак, въпреки тази трудна ситуация, Община Варна се справи с това предизвикателство и успешно приключи финансовата година без просрочени задължения и положително бюджетно салдо.

Информация за изпълнение на бюджета за 2021 г.



В подкрепа на гореказаното е **потвърдения Кредитен рейтинг** на общината, изпратен **в края на годината** от Агенцията за кредитен рейтинг /БАКР/ от 19.11.2021 г., а именно:

Дългосрочен кредитен рейтинг: /BBB/ с перспектива: стабилна

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

Кредитната агенция присъди 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 2021-2023 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. **През месец май 2022 г.** Агенцията за кредитен рейтинг отново потвърди кредитния рейтинг на Община Варна: Дългосрочен кредитен рейтинг: /BBB/ с перспектива: стабилна и Краткосрочен кредитен рейтинг: /A-3/ с перспектива: стабилна



ОБЩИНА ВАРНА Приходи



**Отчет на приходите на община Варна
за 2021 г. – 411 088 689 лв., в т.ч.:**

- по Бюджет – 396 686 888 лв.**
- по Бюджет от средства от Европейски проекти и програми – 14 401 801 лв.**



ОБЩИНА ВАРНА Приходи по бюджета

Първоначален план за 2021 г.

488 070 000 лв.

Отчет на приходите по бюджета за 2021 г.

396 686 888 лв.

**Реален размер на получените приходи към
31.12.2021 г.**

440 760 465 лв.

**/с включени наличности по сметки, отразени с
отрицателен знак в размер на /- 44 073 577 лв.-
това е преходен остатък за бюджета за 2022 г./**



ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за делегирани от държавата дейности



Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 31.12.2020 г.	Първоначален Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021 г.	Разлика отчет 2021 / 2020	Разлика Отчет 2021 /Бюджет 2021
Неданъчни приходи	1 109 568	200 640	1 586 179	476 611	1 385 539
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	180 888 756	191 990 652	215 830 555	34 941 799	23 839 903
получена обща субсидия по §31-11	171 269 155	191 990 652	199 482 086	28 212 931	7 491 434
получени целеви трансфери по §31-18	78 896		5 876 905	5 798 009	5 876 905
получени целеви трансфери за транспорт по §31-28	9 669 030		10 798 232	1 129 202	10 798 232
възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-128 325		-326 668	-198 343	-326 668
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	5 810 455		13 901 124	8 090 669	13 901 124
Финансиране на дефицита / излишъка	-7 656 481	16 744 009	-3 826 441	3 830 040	-20 570 450
Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности	180 152 298	208 935 301	227 491 417	47 339 119	18 556 116

Приходи за делегирани от държавата дейности

Получените приходи за делегирани от държавата дейности са в размер на 227 491 417 лв., с 47 339 119 лв. повече от тези за 2020 г. и с 18 556 116 лв. повече от първоначалния бюджет за 2021 г.

Неданъчните приходи - това са собствените приходи, които събират училищата, детските градини и обслужващите звена, прилагащи системата на делегирани бюджети. Отчетът е 1 586 179 лв., като тези приходи са увеличени спрямо 2020 г. – с 476 611 лв. и с 1 385 539 лв. от първоначалния бюджет за 2021 г.;

Взаимоотношенията с ЦБ също бележат увеличение спрямо получените през 2020 г. – с 34 941 799 лв., в т.ч. са и получените от ЦБ 5 775 000 лв. за изграждане на Буна минерален басейн-крило Юг, малък плаж в територията на Черно море при к.к. “Св.Св.Константин и Елена“по ПМС № 58/18.02.2021 г. Спрямо първоначалния бюджет за 2021 г. са получени с 23 839 903 лв. повече субсидии от ЦБ.

Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС – 13 901 124 лв. са получени през 2021 г, а в сравнение с 2020 г. са получени повече с 8 090 669 лв.

ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности



Приходи за местни дейности:	Отчет 31.12.2020 г.	Първ.Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021 г.	Разлика отчет 2021 / 2020	Разлика Отчет 2021 / Бюджет 2021
Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:	146 060 209	182 579 088	177 795 742	31 735 533	-4 783 346
1.) Имуществени и други данъци	86 191 255	86 973 500	103 774 344	17 583 089	16 800 844
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	59 868 954	95 605 588	74 021 398	14 152 444	-21 584 190
- Постъпления от продажба на нефинансови активи	1 676 053	17 700 000	758 830	-917 223	-16 941 170
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	11 978 100	3 262 600	4 820 270	-7 157 830	1 557 670
обща изравн. субсидия по §31-12	232 400	259 700	259 700	27 300	0
целева субс.за капит.р-ди по §31-13	2 658 700	3 002 900	3 002 900	344 200	0
получени целеви трансфери по § 31-18	9 087 000		1 557 670	-7 529 330	1 557 670
Трансфери между бюджети (нето)	-3 720 368	-3 731 078	-6 240 725	-2 520 357	-2 509 647
Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС	-13 924 747	-7 696 642	-3 395 731	10 529 016	4 300 911
Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолид.фискална програма /ПУДООС/	9 789		23 131	13 342	23 131
Временни безлихвени заеми	4 246 633	-98 495	-665 720	-4 912 353	-567 225
Финансиране на дефицита / излишъка	18 771 819	104 819 226	-3 141 496	-21 913 315	-107 960 722
Всичко отчет на приходите за местни дейности	163 421 435	279 134 699	169 195 471	5 774 036	-109 939 228



ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности



Отчетът на приходите за местни дейности към 31.12.2021 г. е в размер на 169 195 471 лв.

Общо отчетените приходи за местни дейности са с 5 774 036 лв. повече спрямо тези за 2020 г., като намаление бележат взаимоотношенията с ЦБ за местни дейности с над 7 млн. лв.

Постъпленията от Имуществени и други данъци са в размер на 103 774 344 лв. В сравнение с тези от 2020 г. е налице увеличение от 17 583 089 лв., а спрямо първоначалния бюджет са с 16 800 844 лв. повече. Изпълнението на имуществените данъци спрямо първоначалния бюджет е 119 %, по видове, както следва:

ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности



Имуществени и други данъци местни приходи	Отчет 31.12.2020	Първоначален Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021	Разлика отчет 2021/2020	Разлика Отчет 2021 /Бюджет 2021
Данък в/у доходите на физически лица	936 374	773 500	740 319	-196 055	-33 181
Окончателен годишен (патентен) данък	257 532	250 000	241 249	-16 283	-8 751
Данък върху таксиметров превоз на пътници	678 842	523 500	499 070	-179 772	-24 430
Имуществени и други местни данъци	85 254 748	86 200 000	103 033 978	17 779 230	16 833 978
- Данък върху недвижими имоти	31 285 589	32 000 000	36 967 537	5 681 948	4 967 537
- Данък върху наследствата	2 896		3 602	706	3 602
- Данък върху превозните средства	21 696 073	21 700 000	22 600 815	904 742	900 815
- Данък при придоб. на имущ. по дарение и възм. начин	30 730 094	30 000 000	40 634 082	9 903 988	10 634 082
- Туристически данък	1 540 096	2 500 000	2 827 942	1 287 846	327 942
Други данъци	133		47	-86	47
Всичко Имуществени и други данъци	86 191 255	86 973 500	103 774 344	17 583 089	16 800 844

Приходи за местни дейности



Патентен данък – 241 249 лв., с 16 283 лв. по-малко от тези 2020 г. и с 33 181 лв. по-малко от плана за 2021 г.

Данък върху таксиметров превоз на пътници – 499 070 лв. Към тези средства трябва да прибавим допълнително получена от ЦБ компенсация, във връзка с приетите мерки за подпомагане на таксиметровия бранш по повод последиците от пандемията от COVID – 19, общо в размер на 664 234 лв., заедно с тях, общо постъпилите средства за Данък върху таксиметров превоз на пътници възлизат на 1 163 304 лв. и спрямо 2020 г. са увеличени с 484 462 лв.

Данък върху недвижимите имоти – постъпленията от този данък са 36 967 537 лв., което спрямо първоначалния план е с 4 967 537 лв. повече, а в сравнение с 2020 г. са събрани повече с 5 681 948 лв. от този данък.

Данък върху превозните средства - изпълнението на този данък възлиза на 22 600 815 лв., което е с 900 815 лв. повече от първоначалния план за 2021 г. Спрямо 2020 г., събраните приходи са с 904 742 лв. повече.

Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин - изпълнението е в размер на 40 634 082 лв., като са събрани с 10 634 082 лв. повече спрямо плана за годината. В сравнение с отчета за 2020 г., са постъпили с 9 903 988 лв. повече приходите от този вид данък.

Туристически данък –за този данък пандемията оказва изключително негативно влияние. Все пак се наблюдава повишение на събраните приходи от Туристически данък през 2021 г. – 2 827 942 лв., което е изпълнение от 113% от плана за годината, а спрямо 2020 г. са събрани с 1 287 846 лв. повече приходи.

ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности



Неданъчни приходи - местни	Отчет 31.12.2020 г.	Първоначален Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021 г.	Разлика отчет 2021/2020	Разлика Отчет 2021 / Бюджет 2021
Приходи от собственост, в т.ч. от:	14 548 320	35 233 600	26 641 119	12 092 799	-8 592 481
- продажба на услуги, стоки и продукция	10 139 882	30 980 000	21 915 224	11 775 342	-9 064 776
- наеми на имущество	2 403 275	2 210 600	2 475 354	72 079	264 754
- наеми на земя	1 814 973	1 893 000	2 019 770	204 797	126 770
- дивиденди	469		0	-469	0
- лихви §24-08 +§24-19	189 721	150 000	230 771	41 050	80 771
Общински такси	38 868 277	39 669 500	43 413 727	4 545 450	3 744 227
Глоби, санкции и наказателни лихви	4 602 818	4 502 972	6 671 230	2 068 412	2 168 258
Други приходи	147 401	201 452	91 457	-55 944	-109 995
Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	-1 629 857	-3 450 000	-4 180 866	-2 551 009	-730 866
Постъпления от продажба на нефинансови активи	1 676 053	17 700 000	758 830	-917 223	-16 941 170
Приходи от концесии	1 534 078	1 700 000	474 656	-1 059 422	-1 225 344
Помощи и дарения от страната и чужбина	121 864	48 064	151 245	29 381	103 181
ВСИЧКО Неданъчни приходи	59 868 954	95 605 588	74 021 398	14 152 444	-21 584 190



ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности



Изпълнението на Неданъчните приходи за местни дейности към 31.12.2021 г. е в размер на 74 021 398 лв., при отчет за 2020 г. – 59 868 954 лв., което представлява увеличение от 14 152 444 лв., но планът за 2021 г. е изпълнен на 77%, т.е. с 21 584 190 лв. по-малко от плана. Това се дължи на неизпълнението на Приходите от собственост - най-вече на Постъпления от продажба на нефинансови активи, при първоначално планирани 17 700 000 лв., отчетът е едва 758 830 лв. – 4% от плана.

Основен дял в отчетените за 2021 г. Неданъчни приходи заемат Общинските такси с отчет от 43 413 727 лв. От тях, най-голям относителен дял, заема Такса битови отпадъци – 33 251 294 лв. или 77% от всички общински такси, следват тези от ползване на детски градини – 2 631 732 лв., такси ползване на детски ясли - 1 231 328 лв., Такси от административни услуги – 1 241 597 лв. и т.н.

ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности



Общински такси	Отчет 31.12.2020	Първоначален Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021	Разлика отчет 2021/2020	Разлика Отчет 2021 /Бюджет 2021
- за ползване на детски градини	2 690 078	3 500 000	2 631 732	-58 346	-868 268
- за ползване на детски ясли и други по здравеопазването	1 254 609	1 600 000	1 231 328	-23 281	-368 672
- за ползване на на домашен социален патронаж и общински социални услуги	541 427	540 000	592 680	51 253	52 680
- за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	1 100 057	1 600 000	1 077 402	-22 655	-522 598
- за битови отпадъци	29 093 749	28 000 000	33 251 294	4 157 545	5 251 294
- за ползване на общежития и други по образованието	27 090	41 500	26 075	-1 015	-15 425
- за технически услуги	191 232	206 000	218 846	27 614	12 846
- за административни услуги	1 035 275	1 080 000	1 241 597	206 322	161 597
- за откупуване на гробни места	89 568	90 000	106 505	16 937	16 505
- за притежаване на куче	62 375	62 000	75 975	13 600	13 975
- други общински такси	2 782 817	2 950 000	2 960 293	177 476	10 293
Всичко общински такси	38 868 277	39 669 500	43 413 727	4 545 450	3 744 227



ОБЩИНА ВАРНА

Приходи за местни дейности

Видно от предходната таблица е, че отчетът на приходите от Общински такси е в размер на 43 413 727 лв. През 2021 г. са събрани с 4 545 450 лв. повече Общински такси от тези за 2020 г. , а спрямо първоначалния бюджет за 2021 г. са събрани с 3 744 227 лв. повече Общински такси.

С изключение на таксите от ползване на детски градини и ясли /поради затварянето им вследствие на пандемията от COVID-19 /, останалите такси бележат увеличение.

Най-голямо е увеличението при Такса битови отпадъци – събрани са от тази такса с 4 157 545 лв. повече приходи в сравнение с 2020 г. и с 5 251 294 лв. повече спрямо първоначалния план за 2021 г.

ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране



Усвояване на дългови инструменти през 2021 г.

1. Банкови заеми:

1.1. През 2021 г. продължи усвояването по договора за заем за финансиране на проектите „Изграждане на бул. „Васил Левски“ в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“ по плана на район Приморски, район Одесос и район Младост, гр. Варна“ и „Пробив на бул. „Сливница“ от о.т. 49 до о.т. 65, от бул. „Ян Хунияди“ до бул. „Ат. Москов“, по плана на оп. 3, район Вл. Варненчик, гр. Варна“ за улици фактически свързани с бул. „Васил Левски“. Усвоените средства са в размер на 2 311 652 лв.

ОБЩИНА ВАРНА

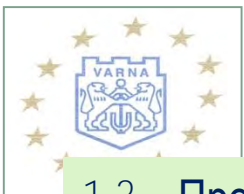
Дългово финансиране



1.2. През разглеждания период продължи усвояването по договора за заем за финансиране на проектите:

- „Парк и спортни съоръжения в УПИ VI „за спортен комплекс“, кв. 36 по плана на кв. „Виница“, гр. Варна /ПИ 10135.2575.433 по КК/ с адрес ул. „Албатрос“, кв. „Виница“, гр. Варна“;
- „Спортен комплекс и благоустрояване в УПИ „за парк и спортен терен“, кв. 36 по плана на 24 м.р. на гр. Варна /ПИ 10135.2554.158 и ПИ 10135.2554.155 по КК/ с адрес ул. „Студентска“, гр. Варна“;
- „Изграждане, основен ремонт и реконструкция на спортни и фитнес площадки на открито в училищата на територията на община Варна“;
- „Основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт в детски градини и детски ясли на територията на община Варна“;
- „Рехабилитация/основен ремонт на улична мрежа на територията на община Варна“.

Усвоените средства са в размер на 587 446 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране

1.3. През отчетния период по договор с Европейската банка за възстановяване и развитие са усвоени средства в размер на 972 231 лв. (497 094 евро), от които 461 223 лв. за проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ и 511 008 лв. за проект „Зона за платено улично паркиране и поставяне на зарядни станции за електрически автомобили в гр. Варна“ за софтуерни модули и надграждане на капацитета на Централизираната система за управление на платено паркиране.

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

2.1. През отчетния период са усвоени средства 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 - 259 015 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 179 994 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране

2.2. Към 31.12.2021 г. са усвоени средства по договор за заем за финансиране на проект „Модернизация и реконструкция на рибарско пристанище „Карантината“, местност „Карантината“, район „Аспарухово“, Община Варна“, финансиран по Програма за морско дело и рибарство 2014-2020 год. и проект „Реконструкция на улица от бул. „Първи май“ към рибарско пристанище, включително обръщач, по плана на м-ст „Карантината“, р-н „Аспарухово“, гр. 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 - 653 434 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 85 639 лв.

2.3. През отчетния период, съгласно решение № 526-4. IV. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за инвестиционен кредит в размер на 30 000 000 лв. с “Регионален фонд за градско развитие” АД, финансов посредник, управляващ финансов инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансиращата институция по инструмента. Целта на кредита е финансиране на проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна”. Към 31.12.2021 г. не са усвоени средства по този договор.

ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране



2.4. През отчетния период, съгласно решение № 526-4. V. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за инвестиционен кредит в размер на 10 000 000 лв. с “Регионален фонд за градско развитие” АД, финансов посредник, управляващ финансов инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансиращата институция по инструмента за финансиране на проект „Изграждане, пристрояване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища на територията на Община Варна”. Към 31.12.2021 г. не са усвоени средства по този договор. Към 31.12.2021 г. не са усвоени средства по този договор.

2.5. През отчетния период, съгласно решение № 526-4. I. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за инвестиционен кредит в размер на 143 230 лв. с “Регионален фонд за градско развитие” АД, финансов посредник, управляващ финансов инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансиращата институция по инструмента. Целта на кредита е съфинансиране на проект „Модернизация на културна инфраструктура в град Варна – НЧ „Петко Рачев Славейков 1928“, финансиран по Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020 г.



ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране

3. Заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

3.1. През отчетния период са усвоени средства в размер на 84 496 лв. по договор за съфинансиране на проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерацията кк „Златни пясъци“, Община Варна“ по Оперативна програма „Околна среда 2014-2020 г.

3.2. Към 31.12.2021 г. по договор за съфинансиране на проект „Подобряване на социалната инфраструктура в гр. Варна“ са усвоени средства в размер на 114 581 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране

3.3. Към 31.12.2021 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 1 562 330 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Дългово финансиране

Погасяване на дълга и приключване на договори

През 2021 г. Община Варна регулярно, съобразно сроковете по погасителните планове, погасява дължимите към кредиторите вноски за главници, лихви и такси. През м. ноември 2021 г. приключи договор за кредит от 2011 г. в размер на 6 135 502 евро (11 999 999 лв.) сключен с „Обединена българска банка“ АД. Община Варна изплати в срок задълженията по кредита, включително главници, лихви и такси.

Възстановяване на средства получени от Националния фонд по реда на ДДС № 6/03.09.2011 г. за авансово финансиране на проекти

В края на 2020 г. Община Варна усвои средства от Националния фонд по реда на ДДС № 6/03.09.2011 г. за авансово финансиране на проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ в размер на 2 159 719 лв. През 2021 г. общината погаси частично в размер на 972 213 лв. задължението си към Националния фонд. Остатъкът от задължението в размер на 1 195 281 лв. ще бъде погасено през 2022 г.



ОБЩИНА ВАРНА Разходи



**Отчет на разходите на община Варна
за 2021 г. – 411 088 689 лв., в т.ч.:**

- Бюджет – 396 686 888 лв.**
- Бюджет от средства от Европейски проекти и програми – 14 401 801 лв.**



ОБЩИНА ВАРНА Разходи

Отчет на разходите по бюджета на община Варна – 396 686 888 лв., в т.ч. за:

- Разходи за държавни дейности – 227 491 417 лв.

- Разходи за местни дейности - 169 195 471 лв., в т.ч.:
 - *за местни дейности – 156 498 675 лв.*
 - *за дофинансиране на държавни дейности –
12 696 796 лв.*



ОБЩИНА ВАРНА

Разходи по функции

Функции	Отчет 31.12.2020	Първоначален Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021	Разлика Отчет 2021/2020	Разлика Отчет 2021 /Бюджет 2021
Общи държавни служби	22 037 111	27 582 000	30 225 046	8 187 935	2 643 046
Отбрана и сигурност	2 119 629	3 910 000	5 668 054	3 548 425	1 758 054
Образование	147 273 626	184 790 000	171 960 363	24 686 737	-12 829 637
Здравеопазване	20 291 130	26 335 000	20 570 522	279 392	-5 764 478
Социално осигуряване	25 483 223	22 054 000	31 195 019	5 711 796	9 141 019
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	71 173 608	157 320 000	72 893 058	1 719 450	-84 426 942
Почивно дело, култура	22 695 238	19 819 000	18 711 612	-3 983 626	-1 107 388
Икономически дейности и услуги	30 561 068	43 220 000	43 587 841	13 026 773	367 841
Други	1 939 100	3 040 000	1 875 373	-63 727	-1 164 627
ВСИЧКО РАЗХОДИ	343 573 733	488 070 000	396 686 888	53 113 155	-91 383 112



ОБЩИНА ВАРНА

Разходи

Анализът показва, че през 2021 г. са извършени по-малко разходи общо с 91 383 112 лв. спрямо плана за 2021 г., но в същото време е налице преходен остатък от 44 073 577 лв. за бюджета за 2022 г.

Спрямо 2020 г. са отчетени **с 53 113 х. лв. повече** разходи през 2021 г., както следва по функции:

- за образование - с 24 687 х.лв.
- за отбрана и сигурност – с 3 548 х.лв.
- за здравеопазване – с 279 х.лв.
- за социални грижи и подпомагане – с 5 712 х.лв.
- за икономически дейности и услуги – с 13 027 х.лв.

ОБЩИНА ВАРНА

Относителен дял на разходите по функции



В структурата на отчета на разходите, **най-голям е относителният дял** на функция „Образование“ – **43,3 %**, следвана от функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 18,4 % и т.н.



ОБЩИНА ВАРНА функция Образование



Като приоритетна функция, през 2021 г. са предоставени средства в размер на 171 960 363 **лв.**, което е с 24 686 737 **лв. повече** в сравнение с 2020 г.

През 2021 г. за образование са предоставени следните по-важни разходи:

- ❑ училища и други дейности - 105 399 808 лв.
- ❑ детски градини - 58 766 649 лв.
- ❑ стипендии в училища – 1 284 012 лв.
- ❑ увеличение на работните заплати с между 15% и 17%
- ❑ четири общински програми във ф-я Образование – общо за 722 805 лв.
- ❑ разходи на образователните институции във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 - 1 136 516 лв., в т.ч. за предпазни средства и дезинфектанти - 862 280 лв. и за осигуряване на възможности за провеждане на дистанционно обучение – 274 236 лв.
- ❑ капиталови разходи – 3 855 991 лв.

ОБЩИНА ВАРНА функция Здравеопазване



През 2021 г. за функция Здравеопазване са предоставени средства в размер на 20 570 522 лв., което е с 279 392 лв. **повече** в сравнение с 2020 г., като по-важни разходи през годината са, както следва:

- ❑ детски ясли и детски кухни – 15 788 536 лв.
- ❑ здравни кабинети в детските градини и училищата – 3 547 736 лв.
- ❑ помощи по решения на Общински съвет – 287 783 лв., в т.ч. за лечение на 281 граждани със здравословни проблеми – 109 950 лв. и за 74 двойки с репродуктивни проблеми – 177 833 лв.
- ❑ 9 общински програми в сферата на здравеопазването – общо за 371 519 лв. в т.ч. 150 000 лв. за „МЦРСМ – I“ ЕООД /Спортен диспансер/ за реализиране на дейности, извън НЗОК, като са обслужени 3 807 спортисти през 2021 г.
- ❑ капиталови разходи – 1 537 660 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

функция Социално подпомагане и грижи

Отчетът на разходите във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ към 31.12.2021 г. е в размер на 31 195 019 лв., **което е с 5 711 796 лв. повече** от отчета за 2020 г. По-значителни разходи във функцията през 2021 г.:

- ❑ Социална програма на община Варна за 3 984 716 лв., програмата е без аналог в страната по своя обем на дейности и размер на средствата.
- ❑ помощи по решение на Общинския съвет – 94 600 лв., в т.ч. еднократни финансови помощи за задоволяване на инцидентно възникнали жизнени, образователни и комунално битови потребности в размер на 88 600 лв. и за деца на загинали служители от ОД на МВР – Варна – 6 000 лв.
- ❑ за транспортни разходи за компенсирание стойността на безплатните и по намалени цени превози на определени категории пътници – 3 751 662 лв.
- ❑ социални асистенти за 120 деца със специални образователни потребности, интегрирани в масовите училища и детски градини – 1 161 600 лв.
- ❑ Домашен социален патронаж – 2 840 317 лв.
- ❑ Обществената трапезария с капацитет 550 лица – 320 084 лв. и много други.



ОБЩИНА ВАРНА

Разходи за общински програми - по функции

Общо разходите за обезпечаване на **общинските програми** през 2021 г. възлизат на 12 226 170 **лв.**, в т.ч. програми по функции:

Общи държавни служби	– 27 880 лв.
Отбрана и сигурност	– 141 365 лв.
Образование	– 722 805 лв.
Здравеопазване	– 371 519 лв.
Социално осигуряване	– 3 984 716 лв.
Култура, спорт, почивни дейности и религ.дело	– 4 133 251 лв.
Икономически дейности и услуги	– 2 844 634 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Помощи по решение на Общински съвет

Помощи по решение на Общински съвет – през 2021 г. са предоставени помощи общо за 7 142 844 лв., в т.ч. за:

- транспортни разходи	- 6 744 506 лв.
- лечение на граждани	- 109 950 лв.
- подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми –	177 833 лв.
- социално слаби граждани	- 88 600 лв.
- подпомагане на деца на загинали полицаи	- 6 000 лв.
- погребения на социално слаби граждани	- 15 355 лв.
- лична мобилност – рампа за инвалиди	- 600 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Капиталова програма - отчет

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА КАПИТАЛОВАТА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2021 г.





ОБЩИНА ВАРНА Капиталова програма

Отчетът на Капиталовата програма за 2021 г.

е в размер общо на 37 088 654 лв., в т.ч.:

**I. Капиталова програма със средства от бюджета
на общината - 28 411 630 лв.**

**II. Капиталова програма със средства от
оперативни програми и проекти - 8 677 024 лв.**

ОБЩИНА ВАРНА

Капиталова програма



**Отчетът на Капиталовата програма за 2021 г. е в размер
общо на 37 088 654 лв., в т.ч.:**

- I. със средства от бюджета на общината - 28 411 630 лв.
- II. със средства от оперативни програми и проекти - 8 677 024 лв.

I. със средства от бюджет – 28 411 630 лв.:

Основен ремонт	-17 299 464 лв.
Придобиване на МДА	- 10 155 817 лв.
Придобиване на НДА	- 952 989 лв.
Капиталови трансфери	- 3 360 лв.

II. със средства от оперативни програми и проекти – 8 677 024 лв.:

Основен ремонт	- 3 755 477 лв.
Придобиване на МДА	- 3 917 792 лв.
Придобиване на НМДА	- 629 255 лв.
Капиталови трансфери	- 374 500 лв.



ОБЩИНА ВАРНА

Капиталова програма – по-крупни обекти

- Изграждане на **"Буна" Минерален басейн** - крило Юг Малък плаж в акваторията на Черно море при к.к."Св.Св. Константин и Елена" от о.т.360 м до о.т. 360 к – отчетът е в размер на 2 685 929 лв. По този обект са получени като трансфер от ЦБ - 5 775 000 лв., съгласно ПМС № 58/18.02.2021 г. и писмо на Министерството на финансите ФО-16 от 25.02.2021 г., като за бюджета за 2022 г. остават 3 089 071 лв. преходен остатък за приключване на обекта;
- **ДГ 17 "Д-р Петър Берон"** - основен ремонт на Дом за деца, лишени от родителска грижа "Другарче" и промяна на предназначение в детска градина с местонахождение ПИ10135.2558.90, кв.665, ул. "Ген. Колев" № 90 –
1 335 394 лв.;
- Основен ремонт, реконструкция и преустройство на спортни площадки на открито в **ОУ "Св.св. Кирил и Методий"** и **I-ва Езикова гимназия** – 514 145 лв.;
- Основен ремонт на **Детска ясла № 5 "Чуден свят"** и **ДЯ № 7 "Роза"**, мерки за подобряване на енергийната ефективност и изграждане на пристройки с асансьор – 1 319 849 лв.

ОБЩИНА ВАРНА
Капиталова програма – по-крупни обекти



- **Обекти, фактически свързани с бул. "В. Левски" и улици, фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 2 338 679 лв.;**
- **Реконструкция на улица от бул. "Първи май" към Рибарско пристанище, включително обръщач, по плана на местност "Карантината", р-н Аспарухово, гр. Варна – 1 633 042 лв.;**
- **Пътна автомобилна рампа на АМ "Хемус" - качване от бул. "Ат. Москов", от О.Т. 1100 до О.Т. 1105, по плана на ПЗ "Метро", р-н „Владислав Варненчик“, гр. Варна – 650 963 лв.;**
- **Реконструкция на кръгово кръстовище по алея 45, КК "Св. Св. Константин и Елена", включително благоустрояване чрез оформяне на зона за отдих и нова чешма с минерална вода – 535 497 лв.;**



ОБЩИНА ВАРНА

Капиталова програма – по-крупни обекти

- Благоустрояване на **междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“**, II-ри микрорайон, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“ – II етап – отчетени са 6 504 764 лв. - тези средства са преходен остатък от предоставен капиталов трансфер през 2020 г. от ЦБ за 8 000 000 лв. по ПМС 360/10.12.2020 г. и ФО - 70/17.12.2020 г. на МФ. От целевия трансфер остава преходен остатък за 2022 г. в размер на 1 495 236 лв.;
- Основен ремонт на **междублокови пространства в район „Приморски“**, район „Одесос“, район „Аспарухово“ и район „Младост“ – 1 562 330 лв.;
- **Специализирана техника** за почистване и поддържане чистотата на Морската градина – 968 866 лв.;
- **Укрепване свлачище** с рег. № VAR 06.10135-06-04 в местност "Свети Никола", гр. Варна - I етап - 1 056 616 лв.;
- Реконструкция и модернизация на **Зоопарк Варна**: Етап I: Ремонт и благоустрояване в сектор "Хищници", зона "Големи котки" (лъвове и тигри) –

439 009 лв. и други.

Отчет за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз по проекти в община Варна



В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ), Други средства на Европейския съюз (ДЕС) и Други международни програми (ДМП) на Европейския съюз (ЕС) при **начално салдо** 35 660 848 **лв.** през отчетния период са постъпили средства в общ размер от 9 925 425 **лв.**, в т.ч.:

- ❖ Като трансфер от Управляващия орган (безвъзмездно финансиране)
– 6 945 571 **лв.**;
- ❖ Осигурени средства от бюджета за съфинансиране/недопустими разходи от общината – 3 128 868 **лв.**;
- ❖ Отпуснати са заемообразно средства от бюджета на Община Варна – 3 111 848 **лв.** и възстановени заеми в бюджета /-2 446 128 **лв.**/;
- ❖ Постъпили са текущи помощи и дарения от ЕС и други приходи в размер на 66 626 **лв.**;

Отчет за изпълнението на сметките за средства от Европейския съюз по проекти в община Варна



❖ Частично погасени са средства към МРРБ /-964 438 лв./ по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“, предоставени през 2020 г. като временен безлихвен заем в размер на 2 159 719 лв., съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (остатъкът, в размер на 1 195 281 лв., ще бъде възстановен през 2022 г.);

❖ Събраните средства и извършени плащания за сметки за средствата от ЕС са 83 078 лв.;

В общата наличност от левови и валутни сметки на консолидирания отчет към 31.12.2021 г. на Община Варна е включена и наличността от 1 591 719 лв. по програми и проекти на всички разпоредители с бюджет, основно във функция „Образование“.

Извършени са разходи в размер на 14 401 801 лв., от които:

❖ за текущи разходи /заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и други / – 5 724 777 лв.;

❖ капиталови разходи – 8 677 024 лв.

Наличните средства по сметки в края на 31.12.2021 г. възлизат на 31 184 472 лв.



ОБЩИНА ВАРНА
Отчет за изпълнение на бюджета за 2021 г.

Чрез изпълнението на бюджета на община Варна за 2021 г. бяха осигурени средства за:

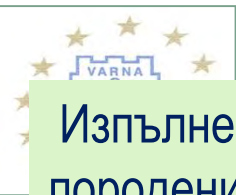
- реализиране на **общински програми** по различните направления и функции в размер на 12 226 170 **лв.**

- предоставяне на **помощи** от бюджета по решение на Общински съвет в размер на 7 142 844 **лв.**

- изплатено е **дофинансиране** на делегираните от държавата дейности в размер на 12 696 796 **лв.**

- продължи интензивната работа по **европейските проекти**, като разходите с различна насоченост са в размер на 14 401 801 **лв.**

- **Капиталова програма** - отчетът е в размер на 37 088 654 **лв.**, заедно със средствата от европейски програми и проекти. Чрез капиталовата програма се реализират проекти с различна насоченост, които спомагат за създаване на условия за растеж и повишаване на привлекателността на града за инвестиции и подобряване качеството на живот на жителите на гр.Варна.



Изпълнението на бюджета за 2021 г. показва, че независимо от трудностите, породени от пандемията от COVID 19, спазвайки строга финансова дисциплина, **Община Варна запазва стабилно финансово състояние и изпълнява фискалните показатели на Закона за публичните финанси:**

- Спазени са фискалните правила по чл. 32, ал.1 и 2 - годишният размер на плащанията по общинския дълг е 10.71% от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината, при допустим праг от 15%, съгласно Закона за публичните финанси;
- Община Варна приключи финансовата година с положително бюджетно салдо;
- Наличните към края на годината задължения за разходи по бюджета на общината представляват 2 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години, при допустим праг от 15%, съгласно чл. 94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси;



- Наличните към края на годината поети ангажименти по бюджета на общината представляват 23 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години, при допустим праг от 50%, съгласно чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси във връзка с чл. 88 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г.;
- Община Варна приключи финансовата година без просрочени задължения, при допустим праг от 5% от отчетените за последната година разходи на общината, съгласно Закона за публичните финанси;
- Равнището на събираемост за данъка върху недвижимите имоти на общината за 2021 г. е 84,24%, а за страната възлиза на 76.99 %;
- Равнището на събираемост на данъка върху превозните средства за 2021 г. за общината е 74,56%, а за страната е 71,81%.



ОБЩИНА ВАРНА

Отчет за изпълнение на бюджета за 2021 г.

В подкрепа на гореказаното, в края на годината - на 19.11.2021 г., Агенцията за кредитен рейтинг /БАКР/ **потвърди Кредитния рейтинг** на община Варна:

Дългосрочен кредитен рейтинг: /BBB/ с перспектива: стабилна

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

Кредитната агенция отбелязва в доклада си, че въпреки неблагоприятната макроикономическа обстановка, **община Варна успява да поддържа адекватно функциониране на общинската администрация и да запази много добро финансово състояние.**



БЛАГОДАРЯ ЗА ВНИМАНИЕТО !



Благодаря за вниманието!

