

# **ОБЩИНА ВАРНА**



## **ИНФОРМАЦИЯ**

**ЗА**

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

**01.01.2022 г. - 30.09.2022 г.**

## **ИНФОРМАЦИЯ** **ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО** **БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2022 г. - 30.09.2022 г.**

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Варна за периода 01.01.2022 – 30.09.2022 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите - ДДС № 6/27.09.2022 г. за изготвяне и представяне на тримесечните отчети за касовото изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства на бюджетните организации и други нормативни документи, писма и указания на Министерството на финансите.

### **ПРИХОДИ**

Първоначалният бюджет на община Варна за 2022 г., приет от Общински съвет - Варна е в размер на 559 700 000 лв.



Уточненият план на приходите на Община Варна към 30.09.2022 г. възлиза на 600 409 915 лв., вследствие на корекции през отчетния период във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет и получени трансфери от ресорните министерства, общо в размер на 40 709 915 лв.:

- Служебни промени /корекции /във взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет по функции – увеличение в размер на 27 398 370 лв.:
- За функция „Общи държавни служби“ – корекцията е в увеличение на средствата с 2 318 625 лв., в т.ч. – 525 112 лв. за подготовката и провеждането на изборите за народни представители на 2 октомври 2022 г.; 1 233 250 лв. за увеличение на трудовите възнаграждения на служителите от делегираната държавна дейност 122 „Общинска администрация“, считано от 01.07.2022 г. и 560 263 лв. за организационно-техническа подготовка на изборите за народни представители на 2 октомври 2022 г.

- за функция „Образование“ промяната общо е в размер на 9 457 651 лв. за:
  - ❖ компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16-годишна възраст – 134 505 лв;
  - ❖ промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните държавни дейности по данни на националната електронна информационна система на МОН /– 925 295 лв./;
  - ❖ трансфер за възстановяване на разходите за транспорт на педагогическия персонал в размер на 44 882 лв.;
  - ❖ за изплащане на стипендии за постигнати образователни резултати от общинските училища – 257 520 лв.
  - ❖ за работа с деца и ученици от уязвими групи в детските градини и училищата и за допълнително финансиране за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности от професии и специалности от професии, по които е очакван недостиг от специалисти на пазара на труда – 357 699 лв.
  - ❖ за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и за учениците от I до VII клас, включително в общинските детски градини и училища за 2022 година – 1 422 238 лв.
  - ❖ за национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ – 2 252 686 лв.
  - ❖ за национална програма за мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни, общински и частни училища през 2022 г. – 39 555 лв.
  - ❖ за национална програма „Отново заедно“ – 232 650 лв.
  - ❖ за увеличение на трудовите възнаграждения на педагогическия и непедagogическия персонал, на издръжката и на стипендиите на учениците в институциите за предучилищно и училищно образование – 4 992 735 лв.
  - ❖ за национални програми за развитие на образованието – 91 282 лв.
  - ❖ за дейности по Програмата за основен ремонт на спортни площадки в държавните и общинските училища – 557 194 лв.
  
- за функция „Здравеопазване“ - корекцията е в размер на 2 202 487 лв., както следва:
  - ❖ получени средства в размер на 3 129 лв. за пътни разходи на правоимащи болни за първо и второ тримесечие на 2022 г.
  - ❖ промяна на натуралните показатели за медицинско обслужване в здравен кабинет в детските градини и училищата и в яслени групи към целодневните детски градини и за детски ясли и детски кухни - в размер на 70 108 лв.
  - ❖ за увеличаване на трудовите възнаграждения на медицинския персонал зает в здравните кабинети в държавните и общинските детски градини и училища, в детските ясли и яслени групи към детски градини, считано от 01.05.2022 година – 2 129 250 лв.
  
- за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – налице е увеличение от 2 836 769 лв., както следва:
  - ❖ компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт за първо, второ и трето тримесечия на 2022 г. – общо за 2 478 860 лв.

- ❖ средства за изплащане на присъдени издръжки за първо и второ тримесечие на 2022 г. в размер на 34 246 лв.
  - ❖ средства за откриване на Дневен център за деца и или пълнолетни лица с тежки множествени увреждания, считано от 01.04.2022 г. – с 30 места за 323 663 лв.
- за функция „БКС“ - увеличение с 1 927 625 лв.
- ❖ увеличение с 1 381 300 лв. на целева капиталова субсидия
  - ❖ получени средства за компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници – 546 325 лв.
- за функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – увеличение с 713 890 лв. за:
- ❖ финансова подкрепа на музеи и художествени галерии с регионален характер, включително за възнаграждения на персонала – 450 281 лв.
  - ❖ финансова подкрепа на библиотеките с регионален характер, включително за възнаграждения на персонала – 73 718 лв.
  - ❖ за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическа активност, физическо възпитание, спорт и спортно-туристическа дейности през 2022 г. – 189 891 лв.
- за функция „Икономически дейности“ - корекцията представлява увеличение в размер на 8 487 648 лв. от:
- ❖ получени субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози за I-во, II-ро и III-то тримесечие на 2022 г. в размер на 7 866 323 лв.
  - ❖ допълнителни трансфери за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на бюджетните организации по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по Закона за ограничаване на плащанията в брой в размер на 75 000 лв.
- Получените трансфери са подробно описани в текста за трансферите и са в размер на 13 314 383 лв.

Отчетът на приходите, общо за държавни и местни дейности, към 30.09.2022 г. е в размер на 282 716 155 лв. и спрямо 2021 г. процентът на изпълнение е 107%. Получените приходи за деветмесечието на 2022 г. са с 18 299 462 лв. повече от тези за същия период на 2021 г.

Реалният размер на получените приходи за деветмесечието възлиза на 373 276 548 лв., включващ наличните средства, отразени с отрицателен знак (-90 560 393 лв.) за балансиране на приходната и разходната част на бюджета и представляват 62% изпълнение към уточнения план и 67% от първоначалния план за 2022 г.

## **I. Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности:**

Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 30.09.2021 г.	Бюджет 2022	Отчет 30.09.2022 г.	Разлика 2022/ 2021
<b>Неданъчни приходи</b>	<b>204 617</b>	<b>133 320</b>	<b>232 571</b>	<b>27 954</b>
<b>Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:</b>	<b>152 875 551</b>	<b>219 141 036</b>	<b>182 081 253</b>	<b>29 205 702</b>
обща субсидия по §31-11	147 635 993	219 141 036	173 670 508	26 034 515
получени целеви трансфери по §31-18	49 974		562 487	512 513
целеви трансфер за транспорт по §31-28	5 427 588		7 986 626	2 559 038
възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-238 004		-138 368	99 636
<b>Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС</b>	<b>9 663 112</b>		<b>13 170 399</b>	<b>3 507 287</b>
<b>Финансиране на дефицита / излишъка</b>	<b>-15 426 171</b>	<b>20 570 450</b>	<b>-24 145 945</b>	<b>-8 719 774</b>
<b>Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности</b>	<b>147 317 109</b>	<b>239 844 806</b>	<b>171 338 278</b>	<b>24 021 169</b>

Видно от таблицата е, че за деветмесечието на 2022 г. приходите за делегирани от държавата дейности са с 24 021 169 лв. повече спрямо същия отчетен период на 2021 г., основно под формата на Обща субсидия - §31-11 по съответните функции, описани по-горе в текста.

## **II. Отчет на приходите за местни дейности:**

Първоначалният план за 2022 г. на местните приходи възлиза на 319 855 194 лв., а отчетът към 30.09.2022 г. е в размер на 111 377 877 лв.

При изпълнението на местните приходи за 9-месечието на 2022 г. се отчита увеличение на Имуществените и Неданъчните приходи в сравнение с тези за 2021 г. в

размер на 11 348 993 лв., но общо за всички местни приходи има намаление с над 5 млн. лв., дължащо се на средствата в раздел „Финансиране на дефицита/излишъка“.

Приходи за местни дейности:	Отчет 30.09.2021 г.	Бюджет 2022 г.	Отчет 30.09.2022 г.	Разлика 2022 / 2021
<b>Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:</b>	<b>136 411 974</b>	<b>207 723 063</b>	<b>147 760 967</b>	<b>11 348 993</b>
1.) Имуществени и други данъци	79 583 003	108 573 500	86 906 354	7 323 351
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	56 828 971	99 149 563	60 854 613	4 025 642
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи</i>	298 545	21 000 000	738 034	439 489
<b>Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:</b>	<b>2 947 843</b>	<b>4 243 400</b>	<b>1 092 774</b>	<b>-1 855 069</b>
обща изравн. субсидия по §31-12	194 775	259 100	210 856	16 081
целева субс.за капит.р-ди по §31-13	449 539	3 984 300	286 832	-162 707
получени трансфери от ЦБ по §31-18	2 303 529		595 086	-1 708 443
<b>Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето), в т.ч.</b>	<b>-7 192 264</b>	<b>-12 483 267</b>	<b>-4 152 309</b>	<b>3 039 955</b>
Трансфери между бюджети (нето)	-4 818 976	-12 483 267	-1 723 391	3 095 585
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето), в т.ч.	-2 396 419		-2 453 147	-56 728
Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП/ ПУДООС/	23 131		24 229	1 098
<b>Временни безлихвени заеми</b>	<b>-852 054</b>	<b>-722 469</b>	<b>-1 210 391</b>	<b>-358 337</b>
<b>Финансиране на дефицита / излишъка</b>	<b>-14 215 915</b>	<b>121 094 467</b>	<b>-32 113 164</b>	<b>-17 897 249</b>
<b>Всичко отчет на приходите за местни дейности</b>	<b>117 099 584</b>	<b>319 855 194</b>	<b>111 377 877</b>	<b>-5 721 707</b>

### Имуществени и други данъци

При планирани за годината Имуществени и други данъци в размер на 108 573 500 лв., отчетът към 30.09.2022 г. възлиза на 86 906 354 лв. и представлява 80 % изпълнение от годишния план. Спрямо същия период на 2021 г. са събрани със 7 323 351 лв. повече приходи, което се дължи основно на Данък при придобиване на имущество по възмезден начин и Туристическия данък.

Изпълнението на отделните видове местни данъци към 30.09.2022 г. е, както следва:

<b>Имуществени и други данъци</b>	<b>Отчет</b>	<b>Бюджет</b>	<b>Отчет</b>	<b>Разлика</b>
<b>местни приходи</b>	<b>30.09.2021</b>	<b>2022 г.</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>2022/2021</b>
<b>Данък в/у доходите на физически лица</b>	<b>369 607</b>	<b>773 500</b>	<b>417 685</b>	<b>48 078</b>
Окончателен годишен (патентен) данък	189 230	250 000	207 180	17 950
Данък върху таксиметров превоз на пътници	180 377	523 500	210 505	30 128
<b>Имуществени и други местни данъци</b>	<b>79 213 349</b>	<b>107 800 000</b>	<b>86 488 619</b>	<b>7 275 270</b>
- Данък върху недвижими имоти	30 429 495	35 000 000	30 057 873	-371 622
- Данък върху наследствата	3 820		2 974	-846
- Данък върху превозните средства	18 805 816	22 000 000	18 966 003	160 187
- Данък при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин	27 616 573	48 000 000	33 648 973	6 032 400
- Туристически данък	2 357 645	2 800 000	3 812 796	1 455 151
<b>Други данъци</b>	<b>47</b>		<b>50</b>	<b>3</b>
<b>Всичко Имуществ.и други данъци</b>	<b>79 583 003</b>	<b>108 573 500</b>	<b>86 906 354</b>	<b>7 323 351</b>

Както е видно от таблицата, Данъкът върху доходите на физически лица бележи слабо увеличение – с 48 078 лв. повече от деветмесечието на 2021 г. Същото важи и за Данъка върху превозните средства – увеличението е в размер на 160 187 лв.

Сериозно увеличение се наблюдава при Данъка при придобиване на имущество по дарение и възмезден начин – събрани са с 6 032 400 лв. повече спрямо същия отчетен период на 2021 г.

Туристическият данък също бележи добро изпълнение в размер на 3 812 796 лв. и е с 1 455 151 лв. повече от събраните средства за 2021 г.

### **Неданъчни приходи**

Тук се включват приходи и доходи от собственост; общински такси; глоби, санкции и наказателни лихви; други приходи; внесени ДДС и други данъци върху приходите от стопанска дейност; приходи от концесии; постъпления от продажба на нефинансови активи, помощи и дарения от страната и чужбина.

През деветмесечието на 2022 г., са постъпили 60 854 613 лв. Неданъчни приходи за местни дейности, като спрямо същия период на 2021 г. изпълнението е с 4 025 642 лв.

по-високо. Сравнението на отчета на Неданъчните приходи спрямо първоначалния план /99 149 563 лв./, показва изпълнение от 61%.

Постъпленията от всички Неданъчни приходи бележат увеличение спрямо изпълнението през 2021 г., с изключение на Общинските такси, където има слабо намаление в размер на 282 856 лв., при отчет 34 272 405 лв.

<b>Неданъчни приходи - местни</b>	<b>Отчет 30.09.2021 г.</b>	<b>Бюджет 2022 г.</b>	<b>Отчет 30.09.2022 г.</b>	<b>Разлика 2022/2021</b>	<b>% отчет спрямо бюджет 2022</b>
<b>Приходи от собственост, в т.ч. от:</b>	<b>19 906 894</b>	<b>38 164 500</b>	<b>24 327 524</b>	<b>4 420 630</b>	<b>64</b>
- продажба на услуги, стоки и продукция	16 484 965	32 168 300	20 716 054	4 231 089	64
- наеми на имущество	1 854 530	2 571 700	1 931 464	76 934	75
- наеми на земя	1 386 790	2 224 500	1 479 318	92 528	67
- дивиденди	0	1 000 000		0	
- лихви §24-08 +§24-19	180 609	200 000	200 688	20 079	100
<b>Общински такси</b>	<b>34 555 261</b>	<b>39 421 200</b>	<b>34 272 405</b>	<b>-282 856</b>	<b>87</b>
Глоби, санкции и наказателни лихви	4 276 365	6 190 000	4 456 187	179 822	72
Други приходи	114 961	75 000	145 094	30 133	193
Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	-2 904 326	-7 331 284	-4 342 749	-1 438 423	59
Постъпления от продажба на нефинансови активи	298 545	21 000 000	738 034	439 489	4
Приходи от концесии	444 796	1 500 000	1 028 075	583 279	69
Помощи и дарения от страната и чужбина	136 475	130 147	230 043	93 568	177
<b>ВСИЧКО Неданъчни приходи</b>	<b>56 828 971</b>	<b>99 149 563</b>	<b>60 854 613</b>	<b>4 025 642</b>	<b>61</b>

Основен дял в отчетените за деветмесечието на 2022 г. Неданъчни приходи заемат Общинските такси – отчетени са приходи от тях в размер на 34 272 405 лв. - 87% спрямо плана за годината и са почти на същото ниво от събраните за същия период на 2021 г. Другият съществен приход от Неданъчните приходи е този от Приходи от собственост – събрани са 24 327 524 лв. за деветмесечието, с 4 420 630 лв. повече от 2021 г.

Отчетът на приходите от Глоби, санкции и наказателни лихви е в размер на 4 456 187 лв., като изпълнението е 72 %, а спрямо деветмесечието на 2021 г. са постъпили със 179 822 лв. повече.

Увеличени са и приходите от Концесии – 1 028 075 лв., което е 69% от планираните приходи и с 583 279 лв. повече от приходите за 2021 г.

Постъпленията от Продажба на нефинансови активи са размер на 738 034 лв. и са с 439 489 лв. повече от тези за 2021 г., но са далеч от размера на планираните – 21 000 000 лв. и представляват само 4% от плана за годината.

Както беше отбелязано, най-голям относителен дял от отчета на Неданъчните приходи са приходите от Общински такси, те заемат 56, 3% от всички Неданъчни приходи. Основната част от тези приходи се дължи на Таксата за битови отпадъци – 79 %, следват Други общински



такси – 2 586 822 лв., Такси за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др. – 1 167 948 лв., Такси за административни услуги – 1 025 337 лв. и т.н.  
В таблицата по-долу е показано изпълнението на приходите по видове Общински такси:

<b>Общински такси</b>	<b>Отчет 30.09.2021</b>	<b>Бюджет 2022 г.</b>	<b>Отчет 30.09.2022</b>	<b>Разлика 2022/2021</b>
- за ползв. детски градини	1 937 805	650 000	897 935	-1 039 870
- за ползв. детски ясли и др. по здравеопазването	925 591	926 000	831 651	-93 940
- за ползв. на дом. соц. патронаж и общ. соц. услуги	435 808	630 000	487 829	52 021
- за ползв. пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	668 664	1 450 000	1 167 948	499 284
- за битови отпадъци	27 058 569	31 000 000	26 905 615	-152 954
- за ползв. на общежит. и др. по образованието	16 850	27 000	36 495	19 645
- за технически услуги	166 718	236 200	175 557	8 839
- за административни услуги	963 277	1 350 000	1 025 337	62 060
- за откупуване на гробни места	77 589	110 000	80 962	3 373
- за притежаване на куче	62 634	72 000	76 254	13 620
- други общински такси	2 241 756	2 970 000	2 586 822	345 066
<b>Всичко общински такси</b>	<b>34 555 261</b>	<b>39 421 200</b>	<b>34 272 405</b>	<b>-282 856</b>

### **Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС към 30.09.2022 г.**

Трансферите по отчета на бюджета извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет към 30.09.2022 г. възлизат на 9 018 090 лв., от които получените са за 13 314 383 лв. и предоставените са за /-4 296 293 лв./.

#### **а) Получени трансфери 13 314 383 лв.**

От получените трансфери общо за 13 314 383 лв., 13 196 071 лв. са по §61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“, 65 791 лв. са по §61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ и 52 521 лв. са по §64-01 „Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП“ (ПУДООС). По източници на финансиране и предназначение получените трансфери са, както следва:

- 12 028 065 лв. от МТСП, в т.ч.: 11 533 481 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“; 428 793 лв. от АСП за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на настанените там деца, съгласно споразумение за приемната грижа; 65 791 лв. по програми за временна заетост на МТСП

- 803 329 лв. от Министерството на образованието за национални олимпиади, дългосрочна командировка в чужбина на преподавател, обучение на учители в ЦЕРН по Национална програма „Мотивирани учители и квалификация“ и по Инвестиционна програма на МОН за ремонтни дейности в училища и детски градини в Община Варна
- 310 767 лв. от Министерството на културата, от които 248 767 лв. за археологически проучвания и по проекти и програми на РИМ, Градската художествена галерия и Регионалната библиотека и 62 000 лв. за ММФ „Варненско лято“, Национални хорови празници и IV Национален фестивал на детските и младежките хорове
- 116 917 лв. от Министерство на регионалното развитие и благоустройството Агенция „Пътна инфраструктура“ за текущ ремонт и поддържане, и I транш зимно поддържане на републиканската пътна мрежа за 2022 г.
- 52 521 лв. от ПУДООС за проекти на училища, детски градини и район Приморски по Национална кампания „Чиста околна среда“
- 2 784 от ЦИК за избори 2021 г.

#### **б) Предоставени трансфери /-4 296 293 лв./**

От предоставените трансфери общо за /-4 296 293 лв./, по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ са /-1 843 146 лв./ и по параграф 62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС – предоставени трансфери“ са /-2 453 147 лв./

Трансферите по §61-02 /-1 843 146 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети както следва:

- /-2 273 285 лв./ на МВР, съгласно договор за издръжка на Звено „Общинска полиция“
- 523 328 лв. (в т.ч. възстановени суми) за приемане и депониране на отпадъци в депо село Въглен, съгласно условията на комплексно разрешително № 461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общини Варна, Аксаково и Белослав“, договор № 201/28.04.2016 г., сключен между Община Варна и Община Аксаково, анекс № 1/03.10.2016 г. и анекс № 2/11.01.2022 г., като /-3 959 лв./ са предоставени на Община Аксаково от ОП „Управление на проекти и озеленяване“ за данъци и застраховки на камионите за събиране на зелени отпадъци. Посочените средства, в размер на 523 328 лв. са резултативна величина от получените в началото на годината 1 800 000 лв. и предоставените 1 272 712 лв. през отчетния период, в т.ч. предоставените от ОП УПО на Община Аксаково (- 3 959 лв.)
- /-56 221 лв./ на Министерството на културата, БНТ и БНР по договори с културни институции
- /-34 130 лв./ на икономическия, техническия университети и ВВМУ Варна за младежки инициативи, организирани от Студентските съвети
- /-2 838 лв./ на МОН „Регионален център за подкрепа на процеса на приобщаващото образование“ от училища и детски градини по споразумения за предоставяне на трансфер във връзка с извършване на слухово-речева рехабилитация. Споразуменията са сключени на основание чл. 36 ал. 4 от Наредбата за финансиране на институции в системата на предучилищното и училищно образование, приета с ПМС 219/05.10.2017 г.

Предоставените трансфери за сметки за средствата от ЕС по §62-02 са /-2 453 147 лв./, от които /-2 441 241 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ, СЕС-РА, СЕС-ДЕС в системата на общината и /-11 906 лв./ на „Национален фонд“ по проект „ПСОВ „Златни пясъци“. По предназначение са:

- /-2 362 585 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ и СЕС-РА на Община Варна – финансиране собственото участие на общината, допустими и недопустими разходи по оперативни програми „Региони в растеж“, „Околна среда“ (КФ), „Развитие на човешките ресурси“, „Наука и образование за интелигентен растеж“, „Програма за морско дело и рибарство“. Тук се включват проектите „Интегриран градски транспорт на Варна втора фаза“ /-1 166 469 лв./, „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ /-520 437 лв./, „Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна“ /-415 816 лв./, „ПСОВ „Златни пясъци“ /-45 338 лв./, „Модернизация на културна инфраструктура в град Варна – сграда филиал ТМПЦ – Варна“ /-43 762 лв./, „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1“ /-42 013 лв./, „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради в град Варна“ /-37 591 лв./ и др.
- /-78 656 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+“ и Регионална библиотека
- /-11 906 лв./ на „Национален фонд“ по проект „ПСОВ „Златни пясъци“.

## **ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ**

### **Усвояване на дългови инструменти**

#### **1. Банкови заеми:**

1.1. През 2022 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 Хуняди“ до бул. „Ат. Москов“, по плана на оп. 3, район Вл. Варненчик, гр. Варна“ за улици фактически свързани с бул. „Васил Левски“ – обект „Основен ремонт на ул. „Дубровник“, по плана на 24-ти м.р., район Приморски, град Варна – I етап“. Усвоените средства към 30.09.2022 г. са в размер на 287 907 лв.

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

2.1. През периода 01.01.2022 г. - 30.09.2022 г. продължи усвояването по договор за финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД -19 079 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 13 259 лв.

2.2. През отчетния период по договор за финансиране на проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд

за градско развитие за Северна България" и „Банка ДСК" АД, съфинансираща институция по инструмента, са усвоени средства както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие" АД - 197 926 лв.
- от „Банка ДСК" АД – 284 820 лв.

### 3. Заеми от „Фонд ФЛАГ" ЕАД:

3.1. Към 30.09.2022 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 2 059 945 лв.

3.2. През отчетния период по договор за съфинансиране на проект „Подобряване на социалната инфраструктура в гр. Варна" са усвоени средства в размер на 369 051 лв.

### Параметри на нови дългови инструменти

През м. септември в изпълнение на решение № 909-4. II. от Протокол № 25 от 20.04.2022 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за банков кредит в размер на 50 000 000 лв. При провеждане на процедурата за избор на финансова или кредитна институция, общината постигна много добри параметри. Лихвеният процент по решение на Общински съвет е формиран от основен лихвен процент на БНБ + надбавка до 2,6%, Община Варна договори лихвен процент с надбавка от 0,9%. Целта на заема е 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";
- „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в с. Тополи, с. Звездица, с. Каменар, Община Варна".

Основни параметри на заема:

- Максимален размер на заема – до 50 000 000 лв.;
- Валута - български лева (BGN);
- Обезпечение на заема – Учредяване на залог върху настоящи и бъдещи парични вземания, представляващи настоящи и бъдещи приходи на Община Варна, по чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а" до „ж" от Закон за публичните финанси и бюджетните взаимоотношения на Община Варна по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б" – обща изравнителна субсидия от Закона за публичните финанси.;

- Годишен лихвен процент – плаващ лихвен процент, формиран от основен лихвен процент на БНБ + надбавка от 0,9%.
- Към 30.09.2022 г. не са усвоени средства по този договор.

**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. е погасено м. януари 2022 г.

## РАЗХОДИ

Първоначалният план на разходите по бюджета на община Варна за 2022 г. е в размер на 559 700 000 лв., уточненият план към 30.09.2022 г. е в размер на 600 409 915 лв. Уточненият план на разходите по дейности и функции е формиран вследствие на корекции във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет, получени трансфери от ресорните министерства, както и чрез решения на Общински съвет – Варна и заповеди на Кмета на общината за компенсирани промени в разходите по съответните функции и дейности в рамките на бюджета на общината, както следва:

- ❖ решение на Общински съвет– Варна №971-2 от Протокол № 26/17.05.2022 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №1008-3 от Протокол № 28/10.08.2022 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №1012-3 от Протокол № 28/10.08.2022 г.
  
- ❖ Заповед на Кмета на община Варна № 2376/03.08.2022 г.
- ❖ Заповед на Кмета на община Варна № 2990,2991/23.09.2022 г.

Отчетът на разходите по бюджета за деветмесечието на 2022 г. е в размер на 282 716 155 лв., разпределен по съответните функции, както следва:

### Разпределение на разходите по функции:

функции	Отчет 30.09.2021	Бюджет 2022 г.	Отчет 30.09.2022	Разлика 2022/2021	Отн.дял %
Общи държавни служби	20 101 266	27 922 000	17 771 600	-2 329 666	6
Отбрана и сигурност	3 947 653	6 470 000	3 473 509	-474 144	1
Образование	112 863 459	202 245 000	122 894 449	10 030 990	43
Здравеопазване	13 943 337	30 050 000	15 197 550	1 254 213	5
Социално осигуряване	22 304 426	26 200 000	28 369 574	6 065 148	10
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	47 892 896	180 144 000	43 848 823	-4 044 073	16
Почивно дело, култура	13 246 503	26 459 000	12 947 121	-299 382	5
Икономически дейности и услуги	28 779 203	56 941 000	37 136 737	8 357 534	13
Други	1 337 950	3 269 000	1 076 792	-261 158	0
<b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>	<b>264 416 693</b>	<b>559 700 000</b>	<b>282 716 155</b>	<b>18 299 462</b>	<b>100</b>

Както е видно от графиката, най-голям е относителният дял на разходите, направени за функция „Образование“ – 43%, следват разходите за функция „БКС-Инженерна инфраструктура“ - 16%, „Икономически дейности и услуги“ – 13%, „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – 10% и т.н.

### ФУНКЦИЯ „ОБРАЗОВАНИЕ“

Функция „Образование“ е приоритет на община Варна и за нея са планирани и отчетени най-много разходи, отчетът за деветмесечието на годината е в размер на 122 894 449 лв., което представлява 43 % от общия отчет на общината за периода. Важно е да се отбележи, че за тази приоритетна функция, към 30.09.2022 г. са предоставени с 10 030 990 лв. повече средства за образование в сравнение със същия отчетен период на 2021 г. В отчета на функция „Образование“ към 30.09.2022 г. са консолидирани разходите за делегирани от държавата дейности и местни дейности на 51 детски градини, 45 училища и 5 Центъра за подкрепа на личностното развитие, при следните натурални показатели: 4 817 бр. персонал; 30 344 ученици; 11 550 деца в детски градини; 404 деца в подготвителни групи в училища; 232 ученици в Средношколско общежитие.

Промени в натуралните показатели през 2022 г., спрямо 2021 г.:

Натурални показатели	2021 г.	2022 г.	Разлика
Брой ученици	30 495	30 444	-151
Брой деца в детски градини	11 264	11 550	286
Брой деца в подготвителни групи в училища	452	404	-48
Брой персонал	4 942	4 817	-125

За отчетния период се наблюдава намаление на броя на учениците в общинските училища през 2022 година със 151, поради миграционни процеси и увеличаване на приема в държавните професионални гимназии. Намаление на броя на децата в подготвителните групи в училищата с 48 и увеличение на броя на децата в детските градини с 286, поради разширяване на обхвата на децата в задължителна предучилищна подготовка от 4-годишна възраст. Числеността на персонала е намалена със 125 бройки, вследствие на намаления брой на учениците и броя деца в подготвителните групи в училищата.

Средномесечната посещаемост в детските градини за отчетния период на 2022 г. е 6 206 деца.

Пълната издръжка на дете в детска градина за един месец (с отчитане на разходите за заплати, издръжка и капиталови разходи) е 724 лв., спрямо 635 лв. за същия период на 2021 г. По-голямата издръжка през 2022 г. е свързана с ръста на трудовите възнаграждения на персонала, цените на енергоносителите и увеличението на услугата за хранене на децата.

Месечната такса 48 лв. за ползване на детска градина е заплащана от родителите до 31 март 2022 г. Таксата отпадна от 01.04.2022 г. с промените в Закона за местните

данъци и такси, таксите по чл. 6, ал. 1, т. г и чл. 81 за ползване на детски градини и детски ясли.

До 30.09.2022 г. във функция „Образование“ са събрани **приходи** в размер на 1 168 696 лв., от които 934 430 лв. (80%) са постъпили в общинския бюджет, а останалите - по бюджетите на второстепенните разпоредители.

Общият размер на приходите се формира от:

- такси за ползване на детски градини до 31.03.2022 г. – 897 935 лв.;
- такси за ползване на общежитие – 36 495 лв.;
- такса за обучение на чужди ученици – 2 820 лв.
- наеми – 71 186 лв.;
- издаване на училищна документация и продажба на билети(ЦПЛР НАОП)– 28 572 лв.;
- предадени вторични суровини – 15 157 лв.;
- застрахователни обезщетения – 1 306 лв.;
- парични дарения – 115 225 лв.;

За същия период на 2021 г. приходите са 2 161 861 лв., или през 2022 г. са събрани по-малко приходи с 993 165 лв., поради отпадане на задължението за заплащане на такси за ползване на детски градини от 01.04.2022 г.

Отчетът на **разходите** по бюджета на функция „Образование“ към 30.09.2022 г. е в размер на 122 894 449 лв., в т.ч. за държавни дейности - 115 094 784 лв., дофинансиране - 870 226 лв. и местни дейности – 6 929 439 лв.

Отчет на разходите към 30.09.2022 г. по видове в сравнение с 2021 г.:

Вид на разхода	Отчет към 30.09.2021 г.	Отчет към 30.09.2022 г.	Разлика 2022/2021
Заплати, други възнагр. и осигуровки	87 560 940	94 136 797	6 575 857
Хранене в детските градини	7 019 752	7 788 029	768 277
Вода, горива, енергия	2 625 526	4 578 362	1 952 836
Текущ ремонт	959 203	1 254 339	295 136
Други разходи	11 357 868	12 480 163	1 122 295
Стипендии	848 844	756 868	-91 976
Основен ремонт	1 388 230	1 041 295	-346 935
ДМА и НДА	1 103 096	858 596	-244 500
<b>ВСИЧКО</b>	<b>112 863 459</b>	<b>122 894 449</b>	<b>10 030 990</b>

Сравнителният анализ на разходите за двата отчетни периода показва, че през 2022 г. са предоставени с 10 030 990 лв. повече средства за образование от тези за 2021 г.

В структурата на разходите най-голям относителен дял заемат разходите за трудови възнаграждения и осигуровки, следвани от разходите за външни услуги, разходите за вода, горива и енергия, разходите за материали и т.н. През тази година е постигнат ръст на разходите за заплати от 7,5 %, поради увеличението на работните заплати, средно с 12%, считано от 01 април 2022 г. и с 5% от 01.09.2022 г. В детските градини е достигната

средна брутна работна заплата на педагогическия персонал от 1890 лв., а в училищата - 2054 лв. За непедagogическия персонал тези параметри са съответно 1210 лв. и 1356 лв.; увеличение има на разходите за хранене в детските градини, поради ръст на стойността на услугата „хранене“ със 7%; значителен ръст от 75% има в разходите за вода, горива и енергия, за сметка на всички останали разходи по бюджета, поради значително увеличение на цените на енергоносителите. В „Други разходи“ са обобщени разходите за материали, външни услуги, такси и данъци. Увеличението е в резултат от закупени материали и извършени услуги във връзка с възстановяване на присъствената форма на децата и учениците в образователния процес;

Разликата в разхода за основни ремонти е в резултат от различните срокове за реализация на планираните обекти.

Разходите на образователните институции във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19, са в размер на 426 572 лв., в т.ч. разходи за осигуряване на възможности за провеждане на дистанционно обучение – 41 405 лв. и разходи за предпазни средства и дезинфектанти в училищата, детските градини и центрове за подкрепа за личностно развитие – 385 167 лв.

Отчетът на **Общинските програми** във функция „Образование“ към 30.09.2022 г. е общо 546 187 лв.

Програма „Младежки дейности“ е планирана в размер на 615 995 лв. Отчетени са 419 812 лв. за следните прояви: тренинги, обучения, концерти, изложби; участия в международни младежки събития; партньорски инициативи, реализирани в младежки зони и пространства в гр. Варна; доброволчески кампании, инициативи и обучения; тържествен концерт по случай Националния празник на Република България – 3-ти март; дейности с франкофонски център Варна; кампания „Бъди грамотен“; международен образователен форум; организиране на младежки фестивал „Фън сити +“; доброволчески стажове на 4 НПО; проекти на 12 неправителствени организации; дейности по споразумение за сътрудничество между Варненска и Великопреславска Света Митрополия и Община Варна – Фондация „Човек на фокус“; провеждане на младежки филмов и медиен фестивал „Арлекин“ – СНЦ „Арлекин“; младежка инициатива „Младите хора и дигиталната реалност“ – СНЦ „Моя град“ – 22 000 лв. И др.

В „Програма на Община Варна за мерките за насърчаване на творческите заложи на ученици и студенти с изяви дарби в община Варна през 2022 г.“ са планирани 117 500 лв. Отчетени са 54 196 лв. за: провеждане на Националния конкурс „Моята България“; конкурс „Воскресение Христово“; провеждане на информационна кампания за запознаване с професиите на настоящето и бъдещето; еднократно финансово подпомагане на 6 ученици за завоювани призови места в олимпиади и състезания; участие на ученици от ОДК в музикални конкурси в Латвия и Охрид; закупуване и разпространение на детски книжки за учениците от първи клас – 7 971 лв. и др.

За реализирането на „Програма на община Варна за приобщаващо образование на деца, ученици и студенти от различни етнически групи и в неравностойно социално положение през 2022 г.“ са предвидени 32 000 лв. и са отчетени 18 452 лв. за: подпомагане на зрелостници и студенти; лятна ваканционна школа при Първо българско училище Варна; програма „Театрална работилница „Усмивка“; реализиране на подкрепяща, медиаторска програма в районите на гр. Варна; провеждане на инициативата „Подай ръка“.

По „Програма за квалификация и насърчаване на педагогическите специалисти в община Варна през 2022 г.“ са планирани 115 000 лв. и са отчетени 53 727 лв. за: участие



на варненските учители в XVII Спартакиада на учителите; обучение на директори на училища и детски градини на тема „Дигитализация и устойчивост в образованието“ и обучение на психолози в училища; провеждане на конференция по физика; форум „Педагогически мениджмънт за овладяване потенциала на децата със специални образователни потребности“.

За 9-те месеца на 2022 г. са отчетени **капиталови разходи** във функция „Образование“ в размер на 1 899 891 лв., подробно описани в текста за изпълнение на Капиталовата програма на общината.

През 2022 г. продължава работата на общински училища и детски градини по **проектите** от ОП НОИР "Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти", „Подкрепа за успех“, „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“, „Образование за утрешния ден“, „Подкрепа за дуална система на обучение“, „Повишаване капацитета на педагогическите специалисти за работа в мултикултурна среда“, „Равен достъп до училищно образование в условията на криза“, „Подкрепа за приобщаващо образование“, „Ученически практики-2“ с бенефициент Министерство на образованието и науката. Получени са трансфери в размер на 849 652 лв. и са извършени разходи за 992 963 лв.

Продължава изпълнението на проекти с други средства от Европейския съюз по Секторна програма „Еразъм+“. Реализират се 40 проекта от 16 общински училища и 1 детска градина, по Ключова дейност 1 „Образователна мобилност“ и Ключова дейност 2 „Сътрудничество за иновации и обмен на добри практики“. Отчетените разходи за периода са 762 170 лв. Получените трансфери от ЦРЧР и от партньорски организации са 206 628 лв.

5 училища и 1 детска градина участват съвместно с бенефициента Община Варна в реализацията на проекта „Интегрирани мерки за социална интеграция и подобряване достъпа до образование на уязвими групи“. За отчетния период реализираните от тях разходи за трудови възнаграждения, осигуровки, материали и външни услуги са 41 696 лв.

### **ФУНКЦИЯ „ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ“**

Отчетът на разходите във функция "Здравеопазване" към 30.09.2022 г. е в размер на 15 197 550 лв., в т.ч. за държавни дейности възлизат - 12 060 069 лв., а за местни дейности - 3 137 481 лв.

**Дейност „Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини“** – отчетът на разходите към 30.09.2022 г. общо за дейността е 11 234 648 лв., в т.ч. за детски ясли - 7 349 735 лв. и за ОП „Комплекс за детско хранене“ – 3 884 913 лв.

За нуждите на **детските ясли** са разходвани 7 349 735 лв., т. е. разходите са на нивото на отчета за същия период на 2021 г. През деветмесечния период на 2022 г. през детските ясли са преминали 2 195 деца и са реализирани 116 529 леглодни, при 2 125 деца за същия период на 2021 г. със 158 392 леглодни. Издръжката на 1 леглоден на дете в детска ясла за 2022 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи е 39,33 лв., а за един месец е в размер на 825,93 лв. Реализираните приходи във Филиал „Детски ясли“ към 30.09.2022 г. са 144 132 лв.

Отчетът на **ОП „Комплекс за детско хранене“** в дейност “Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини” към 30.09.2022 г. е в размер на 3 884 913 лв., от които 1 864 845 лв. за държавно делегирана дейност, 2 020 068 лв. – местна издръжка.

През деветте месеца на 2022 г. в детските ясли е приготвена храна средно за 920 деца (реализирани 170 236 броя хранодни в детски ясли). Разходите за един храноден на дете в детска ясла са в размер на 7,73 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 3,61 лв., а режимните – 4,12 лв. Месечната издръжка за храна на дете в детска ясла е 162,32 лв.

Общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла към 30.09.2022 г. възлиза на 988,25 лв.

През отчетния период общинското предприятие обслужва три броя **детски кухни с 23 обекта за раздаване на храна**, в които храна са получили среднодневно 2 405 бр. деца, от които в събота и неделя - 1 873 деца. Детските кухни за приготвяне на храна в събота и неделя са две, издаването на храната става в 11 обекта. Таксата за детските кухни е 1,20 лв. и 1 лв. за близнаци, при среднодневен разход 4,23 лв. Внесените приходи в бюджета през периода са 687 984 лв.

В яслените групи в детски градини към 30.09.2022 г. е приготвена храна среднодневно за 309 бр. деца. Разходите за един храноден на дете в яслена група на детска градина е 8,25 лв., от които разходите за храна на едно дете на ден са 3,61 лв., а режимните разходи – 4,64 лв.

**Дейност „Здравни кабинети в детските градини и училищата“** - отчетът е в размер на 2 877 188 лв. - за заплати и осигурителни вноски на персонала, т.е. изпълнението е 54% от плана. В сравнение със същия период на 2021 г., отчетът е завишен, поради увеличение на трудовите възнаграждения на медицинския персонал на основание ФО-55 от 11.08.2022 г. на Министерство на финансите и в изпълнение на Постановление № 229 на Министерския съвет от 2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за увеличаване на трудовите възнаграждения на медицинските специалисти, заети в здравните кабинети в държавните и общинските детски градини и училища, в детските ясли и яслените групи към детски градини.

**Дейност „Други дейности по здравеопазването“** - отчетът на разходите към 30.09.2022 г. за дейността е в размер на 1 085 714 лв., в т.ч.:

*Държавно делегирани дейности – отчетени са 350 607 лв., както следва:*

- ✚ разходите за правоимащи болни възлизат на 4 773 лв.;
- ✚ разходите за здравни медиатори възлизат на 55 750 лв.;
- ✚ разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 205 380 лв.
- ✚ Отчет на „Програмата за превенция на рисковото поведение сред деца и млади хора – 2022“ – 84 704 лв.

*Местни дейности – отчетът възлиза на 735 107 лв., в т.ч.:*

- ✚ отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 218 381 лв. и е с 21% завишен спрямо същия период на 2021 г. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя. Реализираните приходи са в размер 21 697 лв. при първоначален план 25 000 лв., т. е. 86,8% изпълнение.
- ✚ Изплатени помощи по решения на Общински съвет – общо в размер на 259 520 лв., в т. ч.:

- за финансово подпомагане лечението на 189 граждани със здравословни проблеми – 94 250 лв.;
- за финансово подпомагане на 80 двойки с репродуктивни проблеми – 165 270 лв.

Общинските програми по бюджета за годината са 12 на брой, за 267 000 лв., насочени към 3 796 лица. Към 30.09.2022 са отчетени и заплатени по §43-02 - 98 638 лева по 7 от програмите, одобрени за изпълнение от лечебни заведения през 2022 г. От общинските програми са се възползвали 1030 граждани на Община Варна, в т.ч. 43 деца по програма „Хипотерапия на деца с увреждания и проблеми в развитието“, изпълнявана от „МЦРСМ 1 – ВАРНА“ ЕООД.

За деветмесечния период, от заложените в бюджета 150 000 лв. по §§43-02 за изпълнение на „Дейности извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, които не подлежат на финансиране от НЗОК, от МЗ и др.“ на „МЦРСМ 1 – Варна“ ЕООД са предоставени дейности на стойност 114 300 лв. за 2 540 спортисти.

В тази дейност също са отчетени и предоставените 17 940 лв. на ДКЦ „Чайка“ – остатъчно плащане по договор за обследване и изготвяне на енергиен одит; 5 383 лв. във връзка с годишен членски внос на Община Варна в мрежата „Региони за здраве“ – СЗО и др.

#### **ФУНКЦИЯ „СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ“**

Бюджетът на функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ за 2022 г. е в размер на 26 200 000 лв. Отчетът на разходите във функцията за деветмесечието на годината възлиза на 28 369 574 лв. В сравнение със същия отчетен период на 2021 г., за социално осигуряване и социални дейности са предоставени през настоящата година с 6 065 146 лв. повече за тази приоритетна функция.

Към 30.09.2022 г. социалните услуги към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са общо 57, от които 37 са държавно делегирани, а 20 се финансират от местния бюджет. Второстепенните разпоредители с бюджет към функцията са шест и предоставят 20 социални услуги, от които 3 с местно финансиране.

Считано от 01.04.2022 г. със заповед №РД01-0498 от 28.03.2022 г. на Агенция за социално подпомагане е създадена социалната услуга „Дневен център за пълнолетни лица с тежки множествени увреждания“ с капацитет 30 места – държавно делегирана дейност със стандарт – 14 385 лв. за 1 място. За периода 01.04.2022 г. до 31.12.2022 г. са осигурени средства в размер на 323 663 лв. допълнително.

Други делегирани от държавата социални услуги са: четирите Центрове за обществена подкрепа, Звено „Майка и бебе“, два Кризисни центъра - за деца и за лица, претърпели насилие и жертви на трафик, деветте Центрове за настаняване от семеен тип с общ капацитет – 116 места, Наблюдавано жилище, два Дома за стари хора, Дом за пълнолетни лица с физически увреждания, девет Центъра за социална рехабилитация и интеграция за възрастни и деца с увреждания с общ капацитет 360 места, три Дневни центрове и три Защитени жилища. Отчетените средства за посочените услуги делегирани от държавата дейности са в размер 3 118 641 лв.

Общинска дейност са Домашен социален патронаж, Обществена трапезария към Домашен социален патронаж, Клубовете на пенсионера и инвалида, Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица, Социални асистенти за деца със СОП,

Център „Домашни грижи“, Център „Ранна интервенция за предотвратяване на изоставането на деца с увреждания“, ЦСРИ за възрастни жени, Бизнес център и други.

За трето тримесечие Домашният социален патронаж е обслужил 444 варненски граждани, които са получили приготвена храна по домовете. Общо отчетените разходи към 30.09.2022 г. са в размер на 1 944 845 лв. Дейността на патронажа, включва и „Обществена трапезария за социално слаби граждани“ на община Варна - приготвяне и доставка на безплатна храна до определени пунктове по райони, за която са изразходени 252 859 лв.

Изплатените присъдени издръжки към третото тримесечие на 2022 г. са 19 582 лв.

На територията на община Варна функционират 24 пенсионерски клуба, за издръжката на които към 30.09.2022 г. са направени разходи в размер на 59 160 лв.

В Приюта за временно настаняване на бездомни и социално-слаби лица се предоставя подслон и храна на бездомни и социално слаби лица, като за тази дейност за третото тримесечие на годината са отчетени 346 619 лв.

В Социалната програма за 2022 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. През периода 01.01.2022 г. - 30.09.2022 г. са финансирани следните по значими местни дейности:

- Ежемесечно се финансират още 17 социални услуги за деца и възрастни в риск, възложени на външни доставчици - 1 712 727 лв.;
- Община Варна обезпечават издръжката на дейност „Социални в домашна среда“ – осигурени са социални асистенти за 120 деца със специални образователни потребности, интегрирани в масовите училища и детски градини, като към 30.09.2022 г. са отчетени 525 063 лв. за тази дейност;
- За Обществената трапезария с капацитет 550 лица са отчетени разходи в размер на 257 325 лв.

На конкурсен принцип са избрани за финансиране 4 малки проекти на обща стойност 21 755 лв. До 30.09.2022 г. са отпуснати 15 678 лв. за тях. По програмата за „Запознаване на хора в неравностойно положение с традиционни християнски ценности“ са отпуснати 10 000 лв.

Общият размер на изплатените помощи по решение на Общински съвет за деветмесечието е 112 750 лв., в т.ч. еднократни помощи за социално слаби лица за инцидентно възникнали комунално-битови нужди са в размер на 107 350 лв и месечни социални помощи за децата на загиналите служители на ОД на МВР-Варна са 5 400 лв.

За деветмесечието са изплатени за транспортни разходи 2 455 871 лв. от получените средства от ЦБ.

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

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

- Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа - в тази дейност са планирани разходите, свързани с изграждането, ремонта и поддържането на уличната мрежа, включително на прилежащите ѝ тротоари и площадни пространства, както и средствата за ОП „Общински паркинги и синя зона“. За деветмесечието са отчетени разходи в

дейността възлизат на 6 153 091 лв., в т.ч. 3 517 091 лв. са разходи на ОП „Общински паркинги и синя зона“.

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

- Озеленяване – извършените разходи са в размер на 3 151 204 лв., в т.ч. разходите и на общинското предприятие „УПО“ за 967 815 лв.

- Чистота – в тази дейност са отчетени разходи по бюджета в размер на 21 407 841 лв., а отчетът на разходите по план сметка "Чистота" възлиза на 24 168 537 лв. с включен ДДС в размер 2 764 479 лв., планиран по §37-00 „Внесени ДДС и други данъци върху продажбите“, начислен съгласно чл.163 „а“ на глава XIX „а“ от ЗДДС, за доставките на стоки и услуги. Съгласно §1, т.1 от допълнителната разпоредба на ПМС № 119 /20.05.2014 г., с което се определя понятието „възстановим данък добавена стойност“, част от дължимия ДДС се трансформира текущо, срещу насрещен данък за възстановяване по проекти, планиран по §62-00“ Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС /§62-02 „Предоставени трансфери“ (-). В отчета на план-сметката са включени и трансферите към Община Аксаково по §61-02 „Трансфери между бюджетни сметки“ в размер на 1 231 931 лв., предоставени във връзка с депонирането на отпадъци.

- Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – общо за дейността са отчетени 8 384 016 лв., в т.ч. разходите на общинското предприятие „Инвестиционна политика“ в размер на 928 764 лв. и на общинското предприятие „УПО“ в размер на 362 553 лв. и др.

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

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

Отчетът на разходите за тази функция към 30.09.2022 г. са в размер на 12 947 121 лв. и включват издръжката и подпомагане на културните институции, програми за културни и спортни прояви:

- Програма „Спорт“ на община Варна също реализира редица значителни спортни събития за деветмесечието на годината, за които са отчетени 860 848 лв.
- Програма „Международни и местни културни прояви“ – проведени са множество културни прояви по културния календар на Община Варна за 2022 г., общо за 1 643 899 лв., в т.ч. за национални и градски празници – 303 997 лв., за международни и национални фестивали - 555 345 лв., общински фонд „Култура“ – 711 807 лв., фолклорен ансамбъл "Варна"- 32 500 лв. и други
- Разходи на ОП „Спорт Варна“ – 5 010 795 лв.
- Оркестри и ансамбли - издръжка на хоровата школа „Морски звуци“ към община Варна и любителски състави и формации – 47 178 лв.
- Читалища – 1 188 520 лв.
- Музеи и галерии – 1 929 962 лв.
- Зоопарк – 478 396 лв.
- Заредено гориво на ТМПЦ за 17 323 лв
- Регионална библиотека – 968 529 лв.
- Обредни домове и зали – предоставени са 8 123 лв. помощи по решение на Общински съвет“ за погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения

за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица и други.

## **ФУНКЦИЯ „ИКОНОМИЧЕСКИ УСЛУГИ И ДЕЙНОСТИ“**

Разходите, направени във функция "Икономически услуги и дейности" за деветмесечието са в размер на 37 136 737 лв. и са с 8 357 534 лв. повече от тези за същия период на 2021 г.

В тази функция са отчетени разходите за:

- Вертикална и хоризонтална маркировка на уличната мрежа – за 302 129 лв.;
- Зимно поддържане на общински пътища- планът за средствата за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища по 466 536 лв., в т.ч. 259 100 лв. по чл.51 от ЗДБРБ за 2022 и 207 436 лв. - преходен остатък от 2021 г. , а отчетът за деветмесечието възлиза на 86 385 лв. /без капиталовите разходи, за които няма отчет към момента/;
- разходите на ОП „ТАСРУД“ в размер на 18 182 065 лв.;
- Туристически бази – отчетени са 22 000 лв. за дейностите, заложи в Програма за спортно туристическа дейност за създаване на условия и възможности за приобщаване на варненци към организирано практикуване на туризъм с оглед подобряване на тяхното здраве и физическа дееспособност, приобщаване към природата, повишаване на екологичната култура и възпитание в опазване на околната среда;
- Приюти за безстопанствени животни – за деветмесечието на годината са предоставени 263 985 лв. за дейността, обезпечаваша задълженията на общините по Закона за защита на животните за осъществяване на мероприятията по овладяване на популацията на безстопанствените животни, като в приходната част на бюджета са постъпили 76 254 лв. от „Общинска такса за притежаване на куче“;
- Помощи по решение на Общински съвет – Варна за транспорт на различни правоимащи групи от гражданите в размер на 5 278 679 лв. по Приложение 9 към бюджета на общината.

Към 30.09.2022 г., община Варна е предоставила средства, общо в размер на 8 482 031 лв., за **транспортни разходи** от получените субсидии от Централния бюджет - по дейностите 849 "Други дейности по транспорта и пътищата", дейност 389 „Други дейности по образованието“ и дейност 589 „Други дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“, както следва по отделните направления и функции по бюджета:

- ❖ за превоз на пътници във вътрешноградския транспорт – дейност 849 "Други дейности по транспорта и пътищата" по функция „Икономически услуги и дейности“ – 5 933 360 лв.
- ❖ за транспорт на деца и ученици по чл.283, ал. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование – дейност 389 „Други дейности по образованието“, функция „Образование“ – 92 800 лв.
- ❖ за пътувания вътрешноградския транспорт и междуселищния автомобилен транспорт, както и за превоз на служители, ползващи право на безплатно пътуване при изпълнение на служебните си задължения, д.589 „Други дейности

и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“, функция „Социално подпомагане и грижи“ – 2 455 871 лв.

- **Програмата за развитие на туризма с приходи от туристически данък** за деветмесечието на годината включва следните осъществени по-важни мероприятия:

- Организиране на събития и мероприятия с местно и национално значение, които допринасят за развитието на туризма:
- ✓ Организиране и провеждане на събития и мероприятия по повод 50 г. от откриването на златния халколитен некропол
- ✓ Откриване на летен сезон 2022 г.
- ✓ Организиране на кръгла маса с участието на туроператори, ТИЦ и общини
- ✓ Отбелязване на Световния ден на туризма
- ✓ Безплатни пешеходни и виртуални турове за индивидуални туристи и екскурзоводско обслужване съвместно със Съюза на екскурзоводите в гр. Варна
- ✓ Организиране и участие в конференции, работни срещи с туроператори и медии и други
- ✓ Нови туристически продукти, проучване и анализи, инициативи и събития, свързани с промотиране на туризма на територията на Община Варна
- ✓ Организиране и провеждане на утвърдени национални изложения, форуми, изложби, празници и годишнини
- ✓ Отбелязване на 65 години от създаването на к.к. Златни пясъци и други
  
- Реклама на туристическия продукт на общината, включително участие на туристически борси и изложения:
- ✓ Експедиентски пътувания
- ✓ Участие на Община Варна в международни туристически борси и изложения, в т.ч. и в страната, презентации на каталозите на немските туроператори ТУИ, Дер Туристик и др.
- ✓ Изработване на печатни и електронни рекламни материали, сувенири и карти на гр. Варна
- ✓ Радио реклама на дестинация Варна
- ✓ Реклама в социални мрежи
  
- Функциониране на общински туристически информационни центрове и организация на информационното обслужване на туристите
  
- Поддържане и актуализация на официален туристически портал [VISIT.Varna.bg](http://VISIT.Varna.bg)
  
- Провеждане на проучвания, анализи и прогнози за развитието на туризма в общината
  
- Програма за развитие на туризма в Община Варна 2021-2030 г. - разработените текстове и приложения са одобрени от Консултативен съвет по въпросите на

туризма и публикувани за обществено обсъждане, предстои приемане от Общински съвет Варна

### **КАПИТАЛОВА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВАРНА - ИЗПЪЛНЕНИЕ КЪМ 30.09.2022 г.**

Източниците за финансиране на капиталовата програма са: собствени средства, целеви капиталови субсидии, банков заем, трансфери, Европейски фондове и други международни програми и договори. Общо отчетени средства по Капиталовата програма към 30.09.2022 г. – 39 246 137 лв., в т.ч.:

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, банков заем – 9 794 623 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове(ЕСИФ, ДМП) – 29 451 514 лв.

#### **I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, банков заем**

<b>Капиталова програма</b>	<b>Отчет към 30.09.2022 г.</b>
Основен ремонт на ДМА	6 439 656
Придобиване на ДМА	3 297 221
Придобиване на НА	39 806
Придобиване на земя	0
Капиталови трансфери	17 940
<b>Общо</b>	<b>9 794 623</b>

Отчетът на капиталовата програма по функции е, както следва:

#### **Функция Отбрана и сигурност**

Общо за функцията са отчетени 1 940 482 лв., в т.ч.:

- 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 м, Община Варна, к.к. "Св. св. Константин и Елена" (ПМС 58/18.02.2021 г.; ФО - 16/25.02.2021 г.) – 1 844 099 лв., финансирани с преходен остатък от 2021 г. Обектът е в процес на строителство, има сключен договор с №Д21001071/09.07.2021 г. за извършване на СМР. Срокът на договора е до декември 2022 г.
- Подмяна на гаражни врати на Първа районна служба "Пожарна безопасност и защита на населението" Варна (реш. на ОбС № 563-3(17)15.06.2021 г.)–83 340 лв.



### **Функция Образование**

На основание чл. 289, ал. 1, т. 2 от Закона за предучилищното и училищното образование директорите на училища извършват „компенсирани промени по плана на приходите и разходите, в т.ч. и между дейности, като уведомяват за това първостепенния разпоредител с бюджет“. Общо за функцията към 30.09.2022 г. са отчетени капиталови разходи в размер на 1 899 891 лв., от които за:

- основен ремонт – 1 041 295 лв., в т.ч.:
  - „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, Варна – 934 663 лв., от които 931 363 лв. финансиране с целева капиталова субсидия.;
  - III ОУ "Ангел Кънчев" - ремонт на покриви и фасада – 95 952 лв.;
  - ЦПЛР - СО "М. Колони" -подмяна на дограма – 10 680 лв.
- придобиване на дълготрайни материални активи – 835 540 лв., в т.ч.:
  - ✓ компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 209 328 лв.;
  - ✓ Детска градина „Слънчогледи“ за 6 групи в УПИ VI–519, 520, 522 „за детска градина“, кв. 35, по плана на 12 м. р., район „Приморски“, гр. Варна – 18 000 лв. платени заемообразно с местни средства до възстановяване на средствата от МОН;
  - ✓ Нова сграда на детска градина №48 "Ран Босилек", с. Тополи, Община Варна в УПИ II „за детска градина“, кв. 36 по плана на с. Тополи (ПИ 72709.501.250) община Варна, ул. "Здравец" №1 за 6 групи (1 яслена и 5 градински групи) – 1 554 лв.;
  - ✓ СУХНИ "К. Преславски" - архитектурен проект за нова сграда в два етапа – 15 903 лв.
  - ✓ оборудване, стопански инвентар и др. ДМА за училища и детски градини – 590 755 лв.;
- нематериални активи – 23 056 лв. за програмни продукти в детски градини и училища.

### **Функция Здравеопазване**

Към 30.09.2022 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 117 180 лв., в т.ч. 93 846 лв. за два броя товарни автомобили за общинско предприятие „Комплекс за детско хранене“.

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

Към 30.09.2022 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 68 429 лв. лв. Закупено е кухненско оборудване на Домашен социален патронаж и компютърни конфигурации за социалните заведения.

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

Към 30.09.2022 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 4 957 521 лв., в т.ч. за:

Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 990 630 лв., от които за:

- Основен ремонт – 910 548 лв., в т.ч.:

- Основен ремонт на ул. "Дубровник", по плана на 24-ти м.р., район Приморски, гр. Варна - I етап (обект, фактически свързан с бул. "В. Левски") – 287 907 лв. (банков заем);
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Приморски“ – 134 748 лв. (платени с местни средства) за: Инвестиционен проект за основен ремонт на ул. "Зевс", СО "Добрева чешма", гр. Варна – 59 508 лв.; Инвестиционен проект за основен ремонт на ул. "Орфей", СО "Добрева чешма", гр. Варна – 75 240 лв.;
- За обекти по Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна“, в т.ч. проектиране, АН, СН и други – 480 385 лв. финансирани с банков заем (за проектиране и комплексни доклади за оценка на съответствието).
  - Придобиване на ДМА – 80 082 лв. за обект „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 „Вл. Варненчик“, от които 77 137 лв. финансирани от преходен остатък от целева капиталова субсидия за 2020 г. и 2021 г.

Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – 3 853 864 лв. за:

- основен ремонт – 3 845 041 лв., в т.ч.:
  - ✓ „ Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, включително ул. "Петър Дертлиев" и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна” – II етап, в т.ч.: 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 т.ч. 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” – 1 994 629 лв. Отчетените разходи са финансирани от преходен остатък по ПМС 360/10.12.2020 г.; ФО - 70/17.12.2020 г. на МФ в размер на 1 495 236 лв. и банков заем - 499 393 лв.;
  - ✓ Проект „Благоустрояване, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа прилежаща към предвидените за благоустрояване междублокови пространства на територията на Община Варна” – към 30.09.2022 г. са отчетени 1 555 852 лв., финансирани със заем за следните обекти:
    - „Благоустрояване в ж.к. "Трошево" - междублоково пространство заключено между ул. "Фантазия", улицата северно от бл. 78, бул. "Хр. Смирненски", ул. "Хан Кубрат" и ул. "Добрин Василев", район "Младост", гр. Варна – 563 526 лв.;
    - Основен ремонт на междублоково пространство в 17-ти м. р., заключено между бул. "Царевец", бул. "Васил Левски" и бул. "Осми приморски полк", включващ: Реконструкция на ул. „Мадара“ в участъка на ул. „Д-р Анастасия Железкова“ до ул. „Явор“ и благоустрояване пространствата в карето между бул. „Царевец“ – ул. „Караагач“ – ул. „Мир“ - бул. „Васил Левски“ – бул. „Осми Приморски полк“, чрез изграждане на детски площадки, зони за отдих, спортни площадки, озеленяване и др. по плана на 17-ти микрорайон, район " Приморски", гр. Варна – 545 863 лв.;

- Благоустрояване пространство около обект: "Експериментални блокове - бл. 37 - бл. 41, кв. "Изгрев" – 188 463 лв.;
- Междублоково пространство, заключено между ул. "Св. Св. Кирил и Методий", бул. "Мара Тасева", ул. "Средец" и ул. "Стара Загора" по плана на 27-ми м. р. – 80 194 лв.;
- Основен ремонт на междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Патриарх Евтимий", ул. "Дунавски лебед", ул. "Български орел", бул. "Владислав Варненчик" – 44 514 лв.;
- Основен ремонт на междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Хаджи Димитър", ул. "Пирин", бул. "Сливница", ул. "Г. С. Раковски" – 44 466 лв.;
- Основен ремонт на междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Тодор Влайков", ул. "Христо Македонски", ул. "Константин Доганов", ул. "Филип Тотю"- 54 286 лв.;
- Основен ремонт на междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Д-р Пискулиев", ул. "Парижка комуна", ул. "Кракра", ул. "Дрин", ул. "Г. Бенковски" и ул. "Хараламби Ангелов" – 34 540 лв.
- ✓ Инженеринг - проектиране, изпълнение на СМР и авторски надзор на обект: "Основен ремонт на спортна площадка на открито в УПИ VIII – „Детска градина" (ПИ 30497.501.363 по КК), кв. 9, с. Звездица, с административен адрес ул. "Феникс" № 47, с. Звездица, Община Варна" – 286 832 лв., финансиране от целева субсидия за капиталови разходи.
  - Придобиване на ДМА – 3 063 лв. за изготвяне на комплексен доклад за оценка на съответствието на обект: "УПИ I - за рибарско селище, кв. 4, УПИ II - за рибен ресторант, кв. 4 и УПИ III - за информационен център, кв. 4", част от технически проект за изграждане на "Аспарухов парк";
  - Придобиване на НМА – 5 760 лв. за програмен продукт на ОП „Инвестиционна политика“.

Чистота – отчетени са средства в размер на 113 027 лв. от Общинското предприятие „Управление на проекти и озеленяване“ за машини за почистване.

### **Функция Почивно дело, култура и религиозни дейности**

Отчетът за функцията към 30.09.2022 г. е в размер на 648 002 лв., в т.ч. за:

- Цялостен ремонт на теренна настилка на стадион „Локомотив" в УПИ XV - 12, 478 "за спорт и възстановителни дейности", кв. 27 по плана на 26 м.р., /ПИ 10135.3516.163/, гр. Варна – 610 434 лв.;
- Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна, за проектиране и комплексен доклад за Етап II, подобект: „Местообитания " Вълци и средно-големи котки" – 32 338 лв.

### **Обекти, финансирани от целева субсидия за капиталови разходи през 2022 г.:**

- ✚ ДГ 17 "Д-р Петър Берон" (промяна на предназначение на сграда на бившия Дом за деца, лишени от родителска грижа "Другарче" в детска градина с местонахождение ПИ10135.2558.90, кв.665, ул. "Ген. Колев" № 90), в т.ч. СН и АН. План – 1 253 215 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 82 726 лв., преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи от 2021 г. в размер на 1 167 519 лв. и 2 970 лв. от държавен стандарт (§31-11). Отчетени са средства в размер на 934 663 лв., от които 931 363 лв. от преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи и 3 300 лв. от държавен

стандарт (§ 31-11). Обектът е завършен. Издадено е разрешение за ползване. Предстои разплащане на авторски надзор.

- ✚ Инженеринг - проектиране, изпълнение на СМР и авторски надзор на обект: "Основен ремонт на спортна площадка на открито в УПИ VIII – „Детска градина" (ПИ 30497.501.363 по КК), кв. 9, с. Звездица, с административен адрес ул. "Феникс" № 47, с. Звездица, община Варна", в това число проектиране, СМР, авторски надзор, комплексен доклад за оценка на съответствие на инвестиционния проект, строителен надзор, технически паспорт. План – 287 550 лв. Обектът изцяло се финансира от целева субсидия за капиталови разходи. Въведен е в експлоатация с Удостоверение за въвеждане в експлоатация №66/30.05.2022 г. Отчетени са средства в размер на 286 550 лв.
- ✚ Благоустрояване на пространство заключено между ул. "Хаджи Димитър", ул. "Братя Миладинови", ул. "Съединение" и ул. "Георги Раковски" (ПИ 10135.1502.145). План – 133 330 лв. Обектът частично се финансира с целева субсидия за капиталови разходи в размер на 119 200 лв. За обекта се подготвят документи, съгласно Закон за устройство на територията, необходими за издаване на разрешение за строеж.
- ✚ Основен ремонт на покривна и подова конструкция на спортна зала за борба "Простор", Община Варна, с идентификатор 10135.2556.351.2, в т.ч. проектиране, СН и други. План – 778 024 лв. Обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Има сключен договор с изпълнител. Предстои разплащане през IV-то тримесечие.
- ✚ Товарни превозни средства (микробуси за разнос на храна) за Домашен социален патронаж. План – 130 000 лв. Обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Провежда се процедура по ЗОП.
- ✚ Изграждане на нови асансьорни уредби за сградата на община Варна. План – 586 800 лв. Обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Има сключен договор с предмет „Проектиране, демонтаж, доставка, монтаж, пускане в експлоатация на три броя асансьорни уредби в сградата на община Варна". Към 30.09.2022 г. е възложено проектиране на три броя асансьорни уредби. Предстои разплащане през IV-то тримесечие.
- ✚ Разширение на Гробищен парк "Запад", с. Тополи. План – 2 000 000 лв. Обектът изцяло се финансира с целева субсидия за капиталови разходи. Предстои откриване на процедура по отчуждаване на недвижими имоти по реда на Глава трета от Закона за общинска собственост – „Принудително отчуждаване на имоти частна собственост, за общински нужди".

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

Към 30.09.2022 г. по оперативни програми, финансирани със средства от Европейски структурни и инвестиционни фондове за 2022 г., са отчетени капиталови разходи в размер на 29 451 514 лв., в т.ч.:

- ОП „Околна среда“ – към 30.09.2022 г. са отчетени средства 26 281 544 лв.
  - ✓ Проект „Екологично чист транспорт за Варна“. Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 26 281 544 лв., в т.ч. 14 780 944 лв. авансово плащане по договор по обособена позиция 1 „Доставка нови електрически автобуси - тип "соло" и станции за зареждане към тях“; 11 500 600 лв. авансово

плащане по договор по обособена позиция № 2 "Доставка на нови електрически автобуси – тип „съчленен“, станции за зареждане към тях и два броя бързо зарядни станции" за доставка на нови електрически автобуси тип „соло" и станции за зареждане към тях.

- ОП „Региони в растеж" – Към 30.09.2022 г. са отчетени 2 366 623 лв. за:
  - ✓ "Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна". Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 1 305 989 лв., от които: 309 710 лв. за „Основен ремонт на Кризисен център за деца в гр. Варна ул. „Петко Стайнов" № 7, ет. 3 на общежитие блок Б", компютри, асансьор и стопански инвентар и 996 279 лв. за „Основен ремонт на Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица", компютри, асансьор и стопански инвентар.
  - ✓ „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна" - Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 63 901 лв. за обект „Реконструкция, основен ремонт и прилагане на енергоефективни мероприятия на сградата на I-во Основно училище, гр. Варна". Обектът е завършен.
  - ✓ „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна" – към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 971 833 лв. авансово плащане за ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки на сграда филиал ТМПЦ – Варна.
  - ✓ Прилагане на мерки за енергийна ефективност в многофамилни жилищни сгради в град Варна – Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 24 900 лв. за проектиране на изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради на територията на град Варна.
- ОП „Развитие на човешките ресурси" – 139 989 лв. за следните обекти:
  - ✓ Проект „Разкриване и предоставяне на интегрираните здравно-социални услуги „Център за грижа за лица с различни форми на деменция" и „Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства" на територията на Община Варна". Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 7 686 лв. за кухненско оборудване.
  - ✓ Проект „Патронажна грижа + в Община Варна". Отчетени са 132 303 лв. за компютри.
- Програма „Програма за морско дело и рибарство" – 26 997 лв.
  - ✓ Проект Облагородяване на достъпа до Рибарско селище „Карантината" и изграждане на образователно-информационен център и зона за спорт" – 26 997 за компютри и тренажор за спортната лодка и спортна лодка кану.
- Програма „Еразъм" + (DES) – към 30.09.2022 г. са отчетени 7 062 лв. за придобиване на лаптопи, интерактивна маса и стопански инвентар в детска градина и училища на територията на Община Варна.
- Програма "Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност" – 629 299 лв.
- ✓ Проект "Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост", кв. 16, "Възраждане" III м. р. и "Възраждане" IV м. р. на Община Варна". Към 30.09.2022 г. са отчетени средства в размер на 629 299 лв., в т.ч. за

рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв.16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна 601 300 лв. и за автономна фотоволтаична система 27 999 лв. Дейностите по проекта са изпълнени и приключили през отчетния период.

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

През 2022 г. Община Варна реализира проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ) на Европейския съюз (ЕС), Други средства на Европейския съюз (ДЕС) и Други международни програми (ДМП) на Европейския съюз (ЕС) по следните оперативни програми: ОП "Околна среда" 2014-2020; ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020 – функция „Образование“, с конкретен бенефициент Министерство на образованието и науката; ОП „Региони в растеж“ 2014-2020; ОП „Регионално развитие“ 2007-2013; ОП „Добро управление“ 2014-2020; ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020; Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане, финансирана по Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица; Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г.; проекти и програми в бюджета на Община Варна (международни проекти) и във функциите „Образование“ и „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – Регионален исторически музей – Варна и Регионална библиотека „Пенчо Славейков“; проекти по Програма „Опазване на околната среда и климатични промени“ и Програма „Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“, съфинансирани от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.

За периода 01.01.2022 г. – 30.09.2022 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 31 184 472 лв., са постъпили средства в общо за 35 503 271 лв., в т.ч. 32 327 183 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и /-1 006 лв./ възстановени средства към УО;

2 441 241 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; /-51 лв./ приходи от лихви по текущи банкови сметки; /-1 092 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 114 999 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; 2 854 529 лв., отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна и /-1 644 138 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-1 195 281 лв./ възстановен остатък от дължима сума за погасяване към МРРБ по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“, предоставен през 2020 г. като временен безлихвен заем в размер на 2 159 719 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (през 2021 г. частично са погасени към МРРБ средства в размер на 964 438 лв.); 606 887 лв. са събраните средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в размер на 34 409 225 лв., от които 4 957 711 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 2 783 181 лв. за основен ремонт на ДМА; 386 789 лв. за придобиване на ДМА и 26 281 544 лв. за капиталови трансфери за нефинансови предприятия. Наличните средства по сметки в края на периода 30.09.2022 г. възлизат на 32 278 518 лв.

### **ПРОЕКТИ, ФИНАНСИРАНИ ПО ЛИНИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИТЕ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ (ЕСИФ)**

За периода 01.01.2022 г. – 30.09.2022 г. в общата рекапитулация на отчета на средствата по проекти, финансирани по линия на ЕСИФ в бюджета на Община Варна, при начално салдо 31 184 472 лв. са постъпили средства в общ размер на 33 945 543 лв., в т.ч. 31 970 984 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и /-1 006 лв./ възстановени средства към УО;

2 362 585 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; /-51 лв./ приходи от лихви по текущи банкови сметки; 2 265 507 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна и /-1 644 138 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-1 195 281 лв./ възстановен остатък от дължима сума за погасяване към МРРБ по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“, предоставен през 2020 г. като временен безлихвен заем в размер на 2 159 719 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (през 2021 г. частично са погасени към МРРБ средства в размер на 964 438 лв.); 186 943 лв. са събраните средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в размер на 32 851 497 лв., от които 4 036 344 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 2 181 881 лв. за основен ремонт на ДМА; 351 728 лв. за придобиване на ДМА и 26 281 544 лв. за капиталови трансфери за нефинансови предприятия. Наличните средства по сметки в края на периода 30.09.2022 г. възлизат на 32 278 518 лв.

Извършените капиталови разходи, в размер на 28 815 153 лв., са отчетени по следните проекти:

1. Проект „Екологично чист транспорт за Варна“ – отчетени са разходи за капиталови трансфери за нефинансови предприятия в размер на 26 281 544 лв.

2. Проект „Патронажна грижа + в община Варна“ - отчетени са разходи за придобиване на компютри и хардуер в размер на 132 303 лв.

3. Проект „Разкриване и предоставяне на интегрираните здравно-социални услуги „Център за грижа за лица с различни форми на деменция“ и „Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства“ на територията на община Варна“ - отчетени са разходи за придобиване на стопански инвентар в размер на 7 686 лв.

4. Проект „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 63 901 лв.

5. Проект "Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна" – отчетени са капиталови разходи в размер на 1 305 989 лв., от които:

- ✓ разходи за основен ремонт на ДМА – 1 121 247 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 7 200 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на др. оборудване, машини и съоръжения – 173 870 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на стопански инвентар – 3 672 лв.

6. Проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“ – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 971 833 лв.

7. Проект „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна“ – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 24 900 лв.

8. Проект „Облагородяване на достъпа до рибарско селище "Карантината" и изграждане на образователно-информационен център и зона за спорт“ - отчетени са капиталови разходи в размер на 26 997 лв., от които:

- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 2 772 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 24 225 лв.

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

- проект "Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна" по Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014 – 2020;
- проект „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания" по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014 – 2020;
- проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания на територията на община Варна“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020;
- проект "Топъл обяд в условията на пандемията от COVID-19 в община Варна" по Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане финансирана по Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица 2014-2020.

### **ПРОЕКТИ В ОБЩИНА ВАРНА, ФИНАНСИРАНИ ОТ ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ (ДЕС)**

В общата рекапитулация на отчета на средствата по проекти, финансирани по линия на ДЕС в бюджета на Община Варна за периода 01.01.2022 г. – 30.09.2022 г. общият размер на постъпилите средства е 870 398 лв., от които 113 372 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; 139 218 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 78 656 лв. предоставени като трансфер от бюджета за възстановимо временно финансиране на разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“ д. 311, 322 и 326 до получаване на средства от Управляващия орган; 69 031 лв., отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; /-1 092 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 471 213 лв. събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи в размер на 870 398 лв., от които 863 336 лв. за заплати и осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 5 663 за придобиване на компютри и хардуер по проекти по секторна програма „Еразъм+“, дейност 311 и 322 и 1 399 лв. за придобиване на стопански инвентар по проекти по секторна програма „Еразъм+“, дейност 322.

През месец юни 2022 г. Регионална библиотека „Пенчо Славейков“ – Варна, заедно с Bookfan.tasy (ентусиазирана млада варненска читателска общност), са избрани да участват в програмата „Европейско предизвикателство 2022“ – „The Europe Challenge 2022“, финансирана от Европейската културна фондация, по проект „Интерактивно пространство за изкуство“ - „Creative Art Hub“. Целта на проекта е да подкрепи младежките инициативи, свързани с различни видове изкуства, да предостави пространство за творчество, срещи и изложби, да бъде място, което създава диалог въпреки културните различия. Срок на договора 01.07.2022 г. – 30.05.2023 г. Общата стойност на проекта възлиза на 13 690 лв.

През отчетния период успешно приключи реализацията на проект „City Changer Cargo Bike“ – „Товарно колело, променящо града“, финансиран по Програма "Хоризонт" 2020.

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



През отчетния период Община Варна реализира следните проекти, финансирани със средства по Други международни програми (ДМП):

➤ *"Прилагане на иновативни мерки за смекчаване и адаптация към изменението на климата в общините в България"* по Програма „Опазване на околната среда и климатични промени“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.;

➤ *"Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв.16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна"* по Програма „Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.

През месец юни 2022 г. Регионален исторически музей – Варна сключи нов административен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по проект *„Развиване на РИМ – Варна като мултифункционално обществено пространство за наука, изкуство, култура и общуване"* по Програма RA14 „Културно предприемачество, наследство и сътрудничество“, финансирана по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г. с програмен оператор Министерство на културата. РИМ – Варна е бенефициент по проекта в партньорство с Икономически университет – Варна и Градски музей, град Будьо, Норвегия. Целта на проекта е обновяване и модернизирание на експозиционните зали, коридори на музея и фондохранилището за каменни паметници и осигуряване на достъп за посетители и любители на археологията. Ще бъде разработен със съдействието на Икономически университет – Варна предприемачески план за развитието на музея като модерна културна институция. Ще бъде извършен обмен на опит и добри практики в управлението на културно-историческото наследство в Норвегия. Срок на договора 21.06.2022 г. – 21.04.2024 г. Общата стойност на проекта възлиза на 723 270 лв.

В общата рекапитулация на отчета на средствата по проекти, финансирани по други международни програми (ДМП) в бюджета на Община Варна за периода 01.01.2022 г. – 30.09.2022 г., общият размер на постъпилите средства е 687 330 лв., от които 1 627 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; 216 981 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 519 991 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна и (-51 269 лв.) събрани средства и извършени плащания за сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи общо в размер на 687 330 лв., от които 58 031 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 629 299 лв. за капиталови разходи (в т.ч. за основен ремонт на ДМА – 601 300 лв. и за изграждане на автономна фотоволтаична система – 27 999 лв. по проект *"Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв.16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна"*).

През отчетния период по Програма „Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г. успешно приключи реализацията на проект: *"Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв.16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна"*.



Изпълнението на бюджета към 30.09.2022 г. показва, че Община Варна успешно се справя с осигуряването на всички направления - социалните, образователните, здравните и културни дейности, благоустрояване и опазване на околната среда, дейностите по опазване на обществения ред, административно, техническо и информационно обслужване на населението. Продължава реализацията на всички общински програми и проекти с различна насоченост за различните групи от гражданите на града, както и изпълнението на капиталовата програма, което дава положителен ефект и спомага за създаване на условия за подобряване качеството на живот. Община Варна спазва строга финансова дисциплина, запазва стабилно финансово състояние, изпълнява всички фискални показатели на Закона за публичните финанси /чл.94/, няма просрочени задължения и е с положително бюджетно салдо.

В контекста на гореказаното е важно да се отбележи и **потвърдения Кредитен рейтинг на общината**, изпратен от Агенцията за кредитен рейтинг /БАКР/ през месец май 2022 г., а именно:

**Дългосрочен кредитен рейтинг: /BBB/ с перспектива: стабилна**

**Краткосрочен кредитен рейтинг: /А-3/ с перспектива: стабилна**

Кредитната агенция е присъдила този кредитен рейтинг въз основа на използвана официална информация от Министерство на финансите, Национален статистически институт, Агенцията по заетостта и други източници на информация, посочени в доклада на агенцията. В изготвената от БАКР финансова прогноза за периода 2022-2024 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.