

ОБЩИНА ВАРНА



ИНФОРМАЦИЯ

ЗА

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

01.01.2021 г. - 30.09.2021 г.

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО

БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2021 г. - 30.09.2021 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на община Варна за периода 01.01.2021 – 30.09.2021 г. е изготвен в съответствие със Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г., указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерството на финансите - ДДС № 4/27.09.2021 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.

Във връзка с пандемията в световен мащаб от COVID-19, Министерският съвет прие Решение за удължаване срока на обявената извънредна епидемична обстановка, до 30.11.2021 г. Удължаването на извънредната епидемична обстановка и прилагането на протиепидемичните мерки в страната е с цел намаляване въздействието на COVID-19 върху общественото здраве и здравната система, като се вземе предвид реалният риск от разпространение на различни варианти на SARS-CoV-2 у нас с висока заразност, при постигнат към момента несъществен имунизационен обхват.

Във връзка с продължаващата криза от COVID-19, община Варна и Общински съвет Варна, отново предприеха специални мерки за подкрепа на местната икономика и облекчаване на бизнеса и гражданите на гр. Варна, а именно:

- С решение 502-4 т.1.1. (12) от 29.01.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават 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 протиепидемични 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 обектите по чл.72 от ЗМДТ, попадащи в заповедите на Министъра на здравеопазването и са преустановили дейност в следствие на същите;
- С решение 562-3 (17) от 15.06.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават изцяло обектите по чл.72 от ЗМДТ за периода 01.04.2021 г. - 30.06.2021 г.

Изпълнението на бюджета към 30.09.2021 г. показва, че въпреки създадените трудности, породени от световната пандемия и по-горе описаните мерки за подпомагане на гражданите и бизнеса, община Варна успешно се справя с това предизвикателство. Общината осигурява приоритетните 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.

В подкрепа на гореказаното е **потвърдения Кредитен рейтинг на общината**, изпратен от Агенцията за кредитен рейтинг /БАКР/ през месец май 2021 г., а именно:

Дългосрочен кредитен рейтинг: /BBB/ с перспектива: стабилен

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

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 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.

ПРИХОДИ

Първоначалният бюджет на община Варна за 2021 г., приет от Общински съвет - Варна е в размер на 488 070 000 лв.



Уточненият план на приходите на община Варна към 30.09.2021 г. възлиза на 514 001 277 лв., вследствие на корекции във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет и получени трансфери от ресорните министерства, общо в размер на 25 931 277 лв.:

- Служебни промени /корекции /във взаимоотношенията на община Варна с Централния бюджет по функции – увеличение в размер на 15 756 618 лв.:
 - за функция „Отбрана и сигурност“ - увеличение с 5 775 000 лв. за изграждане на буна „Минерален басейн-крило Юг Малък плаж в акваторията на Черно море при к.к. „Св.св. Константин и Елена“ О.Т.360 м до О.Т. 360 к.

- за функция „Образование“ увеличението е в размер на 3 061 245 лв. за:
 - ❖ компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16-годишна възраст – 118 226 лв;
 - ❖ финансово осигуряване на дейности по НП „Изграждане на училищна STEM среда“ – 350 000 лв.;
 - ❖ промяна на натуралните показатели за финансиране на делегираните държавни дейности по данни на националната електронна информационна система на МОН /– 1 949 037 лв./;
 - ❖ трансфер за възстановяване на разходите за транспорт на педагогическия персонал в размер на 25 268 лв.;
 - ❖ за изплащане на стипендии за постигнати образователни резултати от общинските училища – 276 200 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 – 350 555 лв.;
 - ❖ за закупуване на познавателни книжки, учебници, достъп до електронно четими учебници, учебни комплекти и учебни помагала за децата и учениците от I до VII клас включително в общинските детски градини и училищата – 1 578 158 лв.;
 - ❖ за изплащане на стипендии на ученици по Раздел II на Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби през 2021 г. – 18 495 лв.
 - ❖ допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2021 г. за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието – 167 371 лв.;
 - ❖ за изплащане на стипендии по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни, общински и частни училища през 2021 г. – 22 140 лв.;
 - ❖ допълнителни трансфери за финансово осигуряване на дейностите по Националната програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ и за финансиране на обхванатите в задължителното предучилищно образование деца, новършили 4 годишно възраст – 1 961 086 лв.;
 - ❖ за компенсиране на извършените от родителите разходи за отглеждането и обучението на децата, които не са приети в държавни или общински детски градини или училища поради липса на свободни места за 2021 г. – 733 лв.;
 - ❖ за финансово осигуряване на дейности по НП "Отново заедно" – 142 050 лв.

- за функция „Здравеопазване“ - корекцията е в размер на /-38 745 лв./, както следва:
 - получени средства в размер на 521 лв. за пътни разходи на правоимащи болни за първото тримесечие на 2021 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 /-40 796 лв./;
 - средства за изплащане на пътни разходи на правоимащи болни – 1 530 лв.

- за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – налице е увеличение от 2 653 136 лв., както следва:
 - ❖ компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт за първо, второ и трето тримесечия на 2021 г. – общо за 2 605 946 лв.
 - ❖ средства за изплащане на присъдени издръжки за първо и второ тримесечия на 2021 г. в размер на 47 190 лв.

- за функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело“ – увеличение с 795 127 лв., както следва:
 - ❖ 53 878 лв. за увеличение на средствата за финансиране на регионална библиотека „П. Славейков“
 - ❖ от компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници, съгласно ФО -31 /27.04.2021 г. – 551 070 лв., като по решение на Общински съвет Варна № 559-3 от протокол №17 от 15.06.2021 г. средствата се предоставят за обект „Основен ремонт и реконструкция на стадион „Спартак“
 - ❖ средства за физическа активност, физическо възпитание, спорт и спортно туристическа дейност – 190 179 лв.

- за функция „Икономически дейности“ - корекцията представлява увеличение в размер на 3 510 855 лв. от:
 - ❖ получени субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози за I-во и II-ро тримесечие на 2021 г. в размер на 3 444 855 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 66 000 лв.

- Получените трансфери са подробно описани в текста за трансферите.

Отчетът на приходите за държавни и местни дейности към 30.09.2021 г. е в размер на 264 416 693 лв. и спрямо 2020 г. процентът на изпълнение възлиза на 115,3%. Получените приходи за деветмесечието на 2021 г. са с **35 067 719 лв. повече** от тези за същия период на 2020 г.

Реалният размер на получените приходи за деветмесечието възлиза на 334 992 425 лв., включващ наличните средства, отразени с отрицателен знак (-70 575 732 лв.) за балансиране на приходната и разходната част на бюджета и представляват 65% изпълнение към уточнения план и 69% от първоначалния план за 2021 г.

I. Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности:

Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 30.09.2020 г.	Бюджет 2021	Отчет 30.09.2021 г.	Разлика 2021 / 2020	% отчет спрямо бюджет 2021
Неданъчни приходи	267 867	200 640	204 617	-63 250	102
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	130 666 061	191 990 652	152 875 551	22 209 490	80
обща субсидия по §31-11	126 527 198	191 990 652	147 635 993	21 108 795	77
получени целеви трансфери по §31-18	38 866		49 974	11 108	
целеви трансфер за транспорт по §31-28	4 118 241		5 427 588	1 309 347	
възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-18 244		-238 004	-219 760	
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	3 960 195		9 663 112	5 702 917	
Финансиране на дефицита / излишъка	-15 185 396	16 744 009	-15 426 171	-240 775	-92
Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности	119 708 727	208 935 301	147 317 109	27 608 382	71

Видно от таблицата е, че за деветмесечието на 2021 г. приходите за делегирани от държавата дейности са с 27 608 382 лв. повече спрямо същия отчетен период на 2020 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 2021 г. на местните приходи възлиза на 279 134 699 лв., а отчетът към 30.09.2021 г. е в размер на 117 099 584 лв.

Изпълнението на местните приходи за 9-месечието на 2021 г. бележи увеличение в сравнение с това на 2020 г. в размер на 7 390 370 лв., дължащо се основно на изпълнението на Имуществени данъци и Неданъчни приходи.

Приходи за местни дейности:	Отчет 30.09.2020 г.	Бюджет 2021	Отчет 30.09.2021 г.	Разлика 2021 / 2020	% отчет спрямо бюджет 2021
Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:	110 123 520	182 579 088	136 411 974	26 288 454	75
1.) Имуществени и други данъци	66 896 940	86 973 500	79 583 003	12 686 063	92
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	43 226 580	95 605 588	56 828 971	13 602 391	59
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи</i>	447 879	17 700 000	298 545	-149 334	2
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	755 383	3 262 600	2 947 843	2 192 460	90
<i>обща изравн. субсидия по §31-12</i>	174 300	259 700	194 775	20 475	75
<i>целева субс.за капит.р-ди по §31-13</i>	581 083	3 002 900	449 539	-131 544	15
<i>получени трансфери от ЦБ по §31-18</i>			2 303 529	2 303 529	
Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето), в т.ч.	-5 580 932	-11 427 720	-7 192 264	-1 611 332	63
<i>Трансфери между бюджети (нето)</i>	-2 515 284	-3 731 078	-4 818 976	-2 303 692	129
<i>Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето), в т.ч.</i>	-3 067 608	-7 696 642	-2 396 419	671 189	31
<i>Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП - ПУДООС</i>	1 960	0	23 131	21 171	
Временни безлихвени заеми	-28 742	-98 495	-852 054	-823 312	865
Финансиране на дефицита / излишъка	4 375 018	104 819 226	-14 215 915	-18 590 933	-14
Всичко отчет на приходите за местни дейности	109 644 247	279 134 699	117 099 584	7 455 337	42

Имуществени и други данъци

При планирани за годината Имуществени и други данъци в размер на 86 973 500 лв., отчетът към 30.09.2021 г. възлиза на 79 583 003 лв. и представлява 92 % изпълнение от годишния план. Спрямо същия период на 2020 г. са събрани с 12 686 063 лв. повече приходи, което се дължи основно на Данък върху недвижимите имоти, Данък при придобиване на имущество по възмезден начин и Данък върху превозните средства. По-добро изпълнение бележи и Туристическия данък спрямо 2020 г., но все още не е достигнал нивото си от преди пандемията от Ковид 19.

Изпълнението на отделните видове местни данъци към 30.09.2021 г. е, както следва:

Имуществени и други данъци	Отчет	Бюджет	Отчет	Разлика	% отчет
местни приходи	30.09.2020	2021 г.	30.09.2021	2021/2020	/ бюджет 2021
Данък в/у доходите на физически лица, в т.ч.:	559 569	773 500	369 607	-189 962	48
Окончателен годишен (патентен) данък	204 162	250 000	189 230	-14 932	76
Данък върху таксиметров превоз на пътници	355 407	523 500	180 377	-175 030	34
Имуществени и други местни данъци	66 337 238	86 200 000	79 213 349	12 876 111	92
- Данък върху недвижими имоти	25 076 565	32 000 000	30 429 495	5 352 930	95
- Данък върху наследствата	2 351		3 820	1 469	
- Данък върху превозните средства	17 789 441	21 700 000	18 805 816	1 016 375	87
- Данък при придоб. на имущ. по дарение и възм. начин	22 367 860	30 000 000	27 616 573	5 248 713	92
- Туристически данък	1 101 021	2 500 000	2 357 645	1 256 624	94
Други данъци	133		47	-86	
Всичко Имуществ.и други данъци	66 896 940	86 973 500	79 583 003	12 686 063	92

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 2021 г., са постъпили 56 828 971 лв. Неданъчни приходи за местни дейности, като спрямо същия период на 2020 г. изпълнението е с 13 602 391 лв. по-високо. Сравнението на отчета на Неданъчните приходи спрямо първоначалния план /95 605 588 лв./, показва изпълнение от 59,4%.

Постъпления от продажба на нефинансови активи бележат намаление спрямо 2020 г. със 149 334 лв., а и като цяло изпълнението спрямо плана за годината е само 2%.

Спрямо деветте месеца на 2020 г., е налице повишение на Приходите от собственост – с 10 090 047 лв.; от Общински такси – с 4 468 490 лв.; от Глоби, санкции и наказателни лихви – с 1 224 611 лв.

Неданъчни приходи местни приходи	Отчет 30.09.2020 г.	Бюджет 2021	Отчет 30.09.2021 г.	Разлика 2021/2020	% отчет спрямо бюджет 2021
Приходи от собственост, в т.ч. от:	9 816 847	35 233 600	19 906 894	10 090 047	56
- продажба на услуги, стоки и продукция	6 887 877	30 980 000	16 484 965	9 597 088	53
- наеми на имущество	1 448 837	2 210 600	1 854 530	405 693	84
- наеми на земя	1 328 720	1 893 000	1 386 790	58 070	73
- дивиденди	469		0	-469	
- лихви §24-08 +§24-19	150 944	150 000	180 609	29 665	120
Общински такси	30 086 771	39 669 500	34 555 261	4 468 490	87
Глоби,санкции и наказателни лихви	3 051 754	4 502 972	4 276 365	1 224 611	95
Други приходи	128 776	201 452	114 961	-13 815	57
Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	-1 629 857	-3 450 000	-2 904 326	-1 274 469	84
Постъпления от продажба на нефинансови активи	447 879	17 700 000	298 545	-149 334	2
Приходи от концесии	1 234 385	1 700 000	444 796	-789 589	26
Помощи и дарения от страната и чужбина	90 025	48 064	136 475	46 450	284
ВСИЧКО Неданъчни приходи	43 226 580	95 605 588	56 828 971	13 602 391	59

Основен дял в отчетените за деветмесечието на 2021 г. Неданъчни приходи заемат Общинските такси – отчетени са приходи от тях в размер на 34 555 261 лв. - 87% спрямо плана за годината и са с 4 468 490 лв. повече от събраните за същия период на 2020 г.

Най-голям относителен дял от отчета на приходите от общински такси има Таксата за битови отпадъци – 78 %, следват тези от ползване на детски градини и ясли, такси за административни услуги и т.н.

Отчетът на приходите от Глоби, санкции и наказателни лихви е в размер на 4 276 365 лв., като изпълнението е 95 %., а спрямо деветмесечието на 2020 г. са постъпили с 1 224 611 лв. повече.

В таблицата по-долу е показано изпълнението на приходите по видове общински такси:

Общински такси	Отчет 30.09.2020	Бюджет 2021 г.	Отчет 30.09.2021	Разлика 2021/2020	% отчет / бюджет 2021
- за ползв. детски градини	1 792 956	3 500 000	1 937 805	144 849	55
- за ползв. детски ясли и др. по здравеопазването	951 427	1 600 000	925 591	-25 836	58
- за ползв. на дом. соц. патронаж и общ. соц. услуги	401 256	540 000	435 808	34 552	81
- за ползв. пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	821 377	1 600 000	668 664	-152 713	42
- за битови отпадъци	22 746 609	28 000 000	27 058 569	4 311 960	97
- за ползв. на общежит. и др. по образованието	20 670	41 500	16 850	-3 820	41
- за технически услуги	142 563	206 000	166 718	24 155	81
- за административни услуги	824 128	1 080 000	963 277	139 149	89
- за откупуване на гробни места	65 335	90 000	77 589	12 254	86
- за притежаване на куче	52 660	62 000	62 634	9 974	101
- други общински такси	2 267 790	2 950 000	2 241 756	-26 034	76
Всичко общински такси	30 086 771	39 669 500	34 555 261	4 468 490	87

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС към 30.09.2021 г.

Трансферите по отчета на бюджета, извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет към 30.09.2021 г., възлизат на 2 470 848 лв., от които получени за 10 223 865 лв. и предоставени за /-7 753 017 лв./.

а) Получени трансфери 10 223 865 лв.

От получените трансфери общо за 10 223 865 лв., 10 114 510 лв. са по параграф 61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“, 54 442 лв. са по §61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ и 54 913 лв. са по параграф 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:

- 7 175 272 лв. от МТСП, в т.ч.: 6 749 330 лв. от АСП за петте района 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“; 371 578 лв. за възнаграждения на приемните семейства и издръжка на настанените там деца съгласно споразумение за приемната грижа; възстановени на АСП /-78 лв./ неизразходвани средства от Хранителен комплекс по д-р ФС01-0565/ 30.04.2020 с общината по проект по целева програма „Топъл обяд у дома в условията на

извънредна ситуация – 2020 г.”; 54 442 лв. по програми за временна заетост на МТСП

- 2 512 581 лв. от Област Варна за Парламентарни избори през 2021 г.
- 204 556 лв. от Министерството на културата за археологически проучвания и проект „Модернизиране оборудването на отдел „Най-нова история“ на Регионалния исторически музей
- 116 916 лв. от МРРБ АПИ за текущ ремонт и поддръжка за 2021 г. и зимно поддържане първи транш за 2021 г.
- 106 523 лв. от МОН за училища за национални олимпиади и състезания и дългосрочна командировка в чужбина на преподавател
- 54 913 лв. от ПУДООС по проекти от Национална кампания „Чиста околна среда“ на училища и детски градини, Зоопарк, район Приморски, кметства Звездица и Константиново
- 45 960 лв. от ДФ „Земеделие“ за ДДС на проект „Създаване на морски образователен център – НЧ В. Левски-Галата“
- 4 113 лв. от Министерството на културата за Регионалната библиотека по проект „Финансова подкрепа за експертно-консултантска и методическа дейност по библиотечно дело за обществените библиотеки в регион Варна“
- 3 031 лв. от ЦИК за Парламентарни избори през 2021 г.

б) Предоставени трансфери /-7 753 017 лв./

От предоставените трансфери общо за /-7 753 017 лв./, по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ са /-5 356 598 лв./ и по параграф 62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС – предоставени трансфери“ са /-2 396 419 лв./

Трансферите по §61-02 /-5 356 598 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети както следва:

- /-2 247 071 лв./ на МВР, съгласно договор за издръжка на звено Общинска полиция
- /-2 733 151 лв./ за приемане и депониране на отпадъци в депо с. 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 и анекс №1/03.10.2016 г., в т.ч. /-4 465 лв./ са предоставени на Община Аксаково от ОП „Управление на проекти и озеленяване“ за данъци и застраховки на камионите за събиране на зелени отпадъци
- /-276 200 лв./ на Министерството на културата – ТМПЦ, Държавен куклен театър, Софийска филхармония
- /-40 512 лв./ на Икономическия, Техническия, Медицинския университети и на ВВМУ „Н. Й. Вапцаров“ за младежки инициативи, организирани от Студентските съвети и за мероприятия по Национален фонд „Култура“
- /-37 098 лв./ на Министерството на младежта и спорта за наем зала СУ „Георги Бенковски“
- /-19 320 лв./ на БНТ Регионален център
- /-3 246 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 Европейския съюз по §62-02 са /-2 396 419 лв./, от които /-2 140 401 лв./ за проекти по СЕС-КСФ, СЕС-РА и СЕС-ДЕС в системата на общината и /-256 018 лв./ на „Национален фонд“ чрез НАП за финансова корекция и лихва проект „Интегриран градски транспорт на Варна“:

- /-2 136 361 лв./ за проекти по СЕС-КСФ и СЕС-РА на Община Варна – финансиране собственото участие на общината по оперативни програми „Региони в растеж“, „Наука и образование за интелигентен растеж“, „Околна среда“ (КФ), „Регионално развитие“, „Развитие на човешките ресурси“, „Програма за морско дело и рибарство“. Тук се включват проектите „Интегриран градски транспорт на Варна втора фаза“ /-553 939 лв./, „Изграждане на център за грижа за лица с различни форми на деменция“ /-395 545 лв./, „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“ /-334 208 лв./, проекти по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ /-196 788 лв./, ПСОВ „Златни пясъци“ /-177 918 лв./ „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ /-158 887 лв./, „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1“ /-67 254 лв./, „Прилагане на мерки за енергийна ефективност – сградата на ОДМВР Варна“ /-63 049 лв./, и др.
- /-4 040 лв./ за СЕС-ДЕС на Община Варна – възстановимо временно финансиране до получаване на средства от Управляващия орган за разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“
- /-256 018 лв./ на „Национален фонд“ чрез НАП по проект „Интегриран градски транспорт на Варна“.

ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

Усвояване на дългови инструменти

1. Банкови заеми:

1.1. През периода 01.01.2021 г. - 30.09.2021 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“. Усвоените средства са в размер на 2 282 995 лв.

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“.

Уسوените средства са в размер на 587 447 лв.

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“

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 -255 356 лв.
- от „Банка ДСК“ АД – 177 450 лв.

2.2. Към 30.09.2021 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.

3. Заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

3.1. През отчетния период са усвоени средства в размер на 43 989 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 30.09.2021 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, сключено 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 411 874 лв.

Параметри на нови дългови инструменти

1. През м. юни съгласно решение № 526-4. III. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за инвестиционен кредит в размер на 40 000 000 лв. с „Фонд ФЛАГ“ ЕАД. Целта на заема е реализация 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“.

Основни параметри на заема:

- Срок на кредита – 240 месеца
- Срок на усвояване – до 36 месеца
- Гратисен период – 36 месеца
- Срок на погасяване – 240 месеца, главницата се погасява на равни месечни вноски, след изтичане на определения гратисен период
- Лихвен процент – фиксиран лихвен процент в размер на 1,44%
- Начин на обезпечение на кредита: 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, както и трансфери за местни дейности, включително обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси, включително и тези, постъпващи по банкова сметка, вземанията за наличностите по която, настоящи и бъдещи, също са обект на особен залог.

2. 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.

Основни параметри на кредита:

КРЕДИТНА ЛИНИЯ А - Регионален фонд за градско развитие АД:

- Размер на кредита - до 84 506 лв.
- Срок на кредита – 120 месеца
- Срок на усвояване – до 24 месеца
- Срок за погасяване – 96 месеца
- Погасителен план:
 - Гратисен период по главницата – 24 месеца
 - Главницата се изплаща на равни тримесечни вноски
- Максимален лихвен процент – 5% от лихвения процент по кредит Б
- Обезпечение – учредяване на особен залог по реда на Закона за особените залози върху съвкупност от настоящи и бъдещи вземания на Община Варна, за собствените приходи на общината по смисъла на чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закона за публичните финанси и обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси.

КРЕДИТНА ЛИНИЯ Б - Банка ДСК АД:

- Размер на кредита - до 58 724 лв.
- Срок на кредита – 120 месеца
- Срок на усвояване – до 24 месеца
- Срок за погасяване – 96 месеца
- Погасителен план:
 - Гратисен период по главницата – 24 месеца
 - Главницата се изплаща на равни тримесечни вноски
- Максимален лихвен процент – средно-претеглен депозитен индекс на Банка ДСК АД + надбавка от 2,35% годишно
- Обезпечение – учредяване на особен залог по реда на Закона за особените залози върху съвкупност от настоящи и бъдещи вземания на Община Варна, за собствените приходи на общината по смисъла на чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закона за публичните финанси и обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси.

Към 30.09.2021 г. не са усвоени средства по този договор.

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“.

Основни параметри на кредита:

КРЕДИТНА ЛИНИЯ А - Регионален фонд за градско развитие АД:

- Размер на кредита - до 17 700 000 лв.
- Срок на кредита – 180 месеца
- Срок на усвояване – до 36 месеца
- Срок за погасяване – 144 месеца
- Погасителен план:
 - Гратисен период по главницата – 36 месеца
 - Главницата се изплаща на равни тримесечни вноски

- Максимален лихвен процент – 5% от лихвения процент по кредит Б
- Обезпечение – учредяване на особен залог по реда на Закона за особените залози върху съвкупност от настоящи и бъдещи вземания на Община Варна, за собствените приходи на общината по смисъла на чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закона за публичните финанси и обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси, включително и тези постъпващи по бюджетната сметка на Община Варна, като настоящите и бъдещите вземания за наличностите по тези сметка също са обект на особения залог.

КРЕДИТНА ЛИНИЯ Б - Банка ДСК АД:

- Размер на кредита - до 12 300 000 лв.
- Срок на кредита – 180 месеца
- Срок на усвояване – до 36 месеца
- Срок за погасяване – 144 месеца
- Погасителен план:
 - Гратисен период по главницата – 36 месеца;
 - Главницата се изплаща на равни тримесечни вноски;
- Максимален лихвен процент – средно-претеглен депозитен индекс на Банка ДСК АД + надбавка от 1,9% годишно
- Обезпечение – учредяване на особен залог по реда на Закона за особените залози върху съвкупност от настоящи и бъдещи вземания на Община Варна, за собствените приходи на общината по смисъла на чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закона за публичните финанси и обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси, включително и тези постъпващи по бюджетната сметка на Община Варна, като настоящите и бъдещите вземания за наличностите по тези сметка също са обект на особения залог.

Към 30.09.2021 г. не са усвоени средства по този договор.

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, надстройка и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища на територията на Община Варна“.

Основни параметри на кредита:

КРЕДИТНА ЛИНИЯ А - Регионален фонд за градско развитие АД:

- Размер на кредита - до 5 000 000 лв.
- Срок на кредита – 180 месеца
- Срок на усвояване – до 36 месеца
- Срок за погасяване – 144 месеца
- Погасителен план:
 - Гратисен период по главницата – 36 месеца
 - Главницата се изплаща на равни тримесечни вноски
- Максимален лихвен процент – 0%

- Обезпечение – учредяване на особен залог по реда на Закона за особените залози върху съвкупност от настоящи и бъдещи вземания на Община Варна, за собствените приходи на общината по смисъла на чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закона за публичните финанси и обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси, включително и тези постъпващи по бюджетната сметка на Община Варна, като настоящите и бъдещите вземания за наличностите по тези сметка също са обект на особения залог.

КРЕДИТНА ЛИНИЯ Б - Банка ДСК АД:

- Размер на кредита - до 5 000 000 лв.
- Срок на кредита – 180 месеца
- Срок на усвояване – до 36 месеца
- Срок за погасяване – 144 месеца
- Погасителен план:
 - Гратисен период по главницата – 36 месеца
 - Главницата се изплаща на равни тримесечни вноски
- Максимален лихвен процент – средно-претеглен депозитен индекс (СДИ) на Банка ДСК АД + надбавка от 1,9% годишно
- Обезпечение – учредяване на особен залог по реда на Закона за особените залози върху съвкупност от настоящи и бъдещи вземания на Община Варна, за собствените приходи на общината по смисъла на чл. 45, ал. 1, т. 1, букви от „а“ до „ж“ от Закон за публичните финанси и обща изравнителна субсидия по чл. 52, ал. 1, т. 1, буква „б“ от Закона за публичните финанси, включително и тези постъпващи по бюджетната сметка на Община Варна, като настоящите и бъдещите вземания за наличностите по тези сметка също са обект на особения залог.

Към 30.09.2021 г. не са усвоени средства по този договор.

РАЗХОДИ

Първоначалният план на разходите по бюджета на община Варна за 2021 г. е в размер на 488 070 000 лв., уточненият план към 30.09.2021 г. е в размер на 514 001 277 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. Планът на разходите е коригиран с получените субсидии и трансфери, описани в началото на информацията, с решения на Общински съвет - Варна от Протокол № 17 от 15.06.2021 г., както и заповеди на Кмета на община Варна.

- ❖ решение на Общински съвет– Варна №555-3 от Протокол № 17/15.06.2021 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №556-3 от Протокол № 17/15.06.2021 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №559-3 от Протокол № 17/15.06.2021 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №560-3-2 от Протокол №17/15.06.2021 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №563-3 от Протокол № 17/15.06.2021 г.

- ❖ решение на Общински съвет– Варна №653-5-1 от Протокол № 17/15.06.2021 г.
- ❖ решение на Общински съвет– Варна №656-5 от Протокол № 17/15.06.2021 г.
- ❖ Заповед на Кмета на община Варна № 2522/10.08.2021 г.
- ❖ Заповед на Кмета на община Варна № 2743/31.08.2021 г.

Отчетът на разходите по бюджета за деветмесечието на 2021 г. е в размер на 264 416 693 лв., разпределен по съответните функции, както следва:

Разпределение на разходите по функции:

функции	Отчет	Бюджет	Отчет	Разлика	Относ. дял
	30.09.2020	2021 г.	30.09.2021	2021/2020	%
Общи държавни служби	14 897 268	27 582 000	20 101 266	5 203 998	8
Отбрана и сигурност	1 441 415	3 910 000	3 947 653	2 506 238	1
Образование	99 094 969	184 790 000	112 863 459	13 768 490	43
Здравеопазване	13 691 030	26 335 000	13 943 337	252 307	5
Социално осигуряване	17 901 896	22 054 000	22 304 426	4 402 530	8
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	48 761 416	157 320 000	47 892 896	-868 520	18
Почивно дело, култура	11 829 446	19 819 000	13 246 503	1 417 057	5
Икономически дейности и услуги	20 404 403	43 220 000	28 779 203	8 374 800	11
Други	1 331 131	3 040 000	1 337 950	6 819	1
ВСИЧКО РАЗХОДИ	229 352 974	488 070 000	264 416 693	35 063 719	100

Както е видно от графиката, най-голям е относителният дял на разходите, направени за функция „Образование“ – 43% и разходите за функция „БКС- Инженерна инфраструктура“ - 18%.

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 112 863 459 лв., което представлява 43 % от общия отчет на общината за периода. Важно е да се отбележи, че за тази приоритетна функция, към 30.09.2021 г. са предоставени с 13 768 490 лв. повече средства за образование в сравнение с 2020 г. Със заповед на Кмета на община Варна № 0434/24.02.2021 г. са утвърдени формулите и принципите за разпределяне на средствата по единни разходни стандарти за държавно делегираните дейности през 2021 г. В отчета на функция “Образование” към 30.09.2021 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:

- 4 942 бр. персонал;
- 30 495 ученици;
- 11 264 деца в детски градини;
- 452 деца в подготвителни групи в училища;
- 232 ученици в Средношколско общежитие.

Промени в натуралните показатели през 2021 г., спрямо 2020 г.:

Натурални показатели	2020 г.	2021 г.	Разлика
Брой ученици	30 438	30 495	57
Брой деца в детски градини и подготвителни групи в училища	11 790	11 716	-74
Брой персонал	4 874	4 942	68

За отчетния период се наблюдава увеличение на броя на учениците в общинските училища през 2021 година с 57, поради миграционни процеси и увеличаване на приема в професионални паралелки в гимназиален етап, както и намаление броя на децата в подготвителните групи в училища. Числеността на персонала е увеличена с 68 бройки, вследствие на увеличаване брой на паралелките за професионално образование и разширяване на обхвата на учениците в целодневна организация на учебния ден чрез разкриване на нови 25 групи в училищата.

Средномесечната посещаемост в детските градини за отчетния период на 2021 г. възлиза на 6 417 деца, което е 57 % от списъчния им брой. За същия отчетен период на 2020 г. този показател е 35%. Въпреки преустановяване на посещенията на децата в детските градини за 1 месец във връзка с COVID-19, през 2021 г. се отбелязва значителен ръст в посещаемостта и достигане на нивата преди пандемията.

Пълната издръжка на дете в детска градина за един месец (с отчитане на разходите за заплати, издръжка и капиталови разходи) е 635 лв., спрямо 850 лв. за същия период на 2020 г. Намалението е в резултат от по-високата посещаемост през 2021 г., спрямо същия показател за 2020 г. и въпреки ръста на заплатите през 2021 г.

Таксата, която се заплаща за дете на възраст до 4 години, включително до 15.09.2021 г., е в размер на 48 лв. С решение № 582-5 на Общински съвет - Варна, считано от 15.09.2021 г. е въведено задължително предучилищно образование и за 4-годишните деца. За децата в подготвителните групи родителите заплащат месечна такса от 40 лв., като минимум 50 на сто от родителите на тези деца са освободени от такса, съгласно критерии, приети от Общински съвет – Варна. За периода на преустановени посещения, съгласно заповеди на Министъра на здравеопазването, родителите не дължат такса за ползване на детски градини.

За деветте месеца на годината, във функция „Образование“ са събрани приходи в размер на 2 161 861 лв., от които 1 954 655 лв. (90,4%) 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 – 1 937 805 лв.;
- такси за ползване на общежитие – 16 850 лв.;
- наеми – 79 326 лв.;

- издаване на училищна документация и продажба на билети (ЦПЛР НАОП) – 31 689 лв.;
- предадени вторични суровини – 9 691 лв.;
- парични дарения – 84 748 лв.;
- глоби санкции и неустойки – 1 752 лв.

Спрямо същия период на 2020 г., приходите за 2021 г. са увеличени със 73 980 лв., в т.ч. приходът от такса за ползване на детски градини – със 144 849 лв. и приходът от дарения – с 31 607 лв. Незначителният ръст на прихода от такса за ползване на детски градини частично се компенсира със средства в размер на 158 637 лв., които общината получава от стандарта за подпомагане заплащането на такса от родители на деца в задължително предучилищно образование, съгласно чл.283, ал.9 от Закона за предучилищното и училищното образование (ЗПУО). Върху размера на прихода от таксата за ползване на детска градина влияние оказва и начинът на изчисляването ѝ само спрямо посещаемостта.

Намалението на прихода от наеми със 105 185 лв. е резултат от преустановеното отдаване под наем на помещения за образователни цели, до приемане на ново Решение от Общински съвет – Варна, съобразно Закона за общинската собственост.

Отчетът на разходите по бюджета на функция „Образование“ към 30.09.2021 г. е в размер на 112 863 459 лв., в т.ч. за държавни дейности - 101 199 512 лв., дофинансирани - 1 345 158 лв. и местни дейности - 10 318 789 лв.

Отчет на разходите към 30.09.2021 г. по видове в сравнение с 2020 г.:

Вид на разхода	Отчет към 30.09.2020 г.	Отчет към 30.09.2021 г.	Разлика 2021 / 2020
Заплати, др.възнагр.и осигуровки	77 331 247	87 560 940	10 229 693
Хранене в детските градини	4 436 026	7 019 752	2 583 726
Вода,горива,енергия	2 247 221	2 625 526	378 305
Текущ ремонт	790 030	959 203	169 173
Други разходи	9 013 741	11 357 868	2 344 127
Стипендии	710 336	848 844	138 508
Основен ремонт	3 713 174	1 388 230	-2 324 944
ДМА и НДА	853 194	1 103 096	249 902
ВСИЧКО	99 094 969	112 863 459	13 768 490

Сравнителният анализ на разходите за двата отчетни периода показва, през 2021 г. са направени повече разходи с 13 768 490 лв.:

- Увеличение на разходите за заплати, други възнаграждения и осигуровки, което е свързано с увеличение на работните заплати, между 15% и 17% в изпълнение на Наредба 4 за нормиране и заплащане на труда, Отрасловия КТД и увеличение на минималната работна заплата, считано от 01.01.2021 г. Достигнатата средна работна заплата в образованието е в размер на 1569 лв., в т.ч. на педагогическия персонал 1763 лв. и на

непедагогическия персонал 1115 лв. Персоналът от 48 общински детски градини е получил допълнително възнаграждение за 24 май и 15 септември средно по 223 лв. Предстои изплащане в останалите 3 градини;

- Увеличение на разходите за хранене в детските градини, поради по-високата посещаемост за отчетния период и ръст на стойността на услугата „хранене“ с 14%;
- Увеличението на разходите за вода, горива и електроенергия се дължи на по-краткотрайното затваряне на образователните институции, поради епидемичната обстановка;
- 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 провеждане на противоепидемичните мерки срещу COVID-19;
- Ръстът в разхода за стипендии е свързан с разширения обхват на правоимащите ученици след завършено основно образование;
- Разликата в разхода за основни ремонти е в резултат от различните срокове за реализация на планираните обекти;
- Увеличеният разход за придобиване на ДМА е свързан с осигуряване на условия за дистанционно обучение чрез закупуване на компютри и въвеждане в 9 общински училища на нов модел за обучение 1:1 чрез електронно устройство „Хромбук“.

В структурата на разходите най-голям относителен дял заемат разходите за трудови възнаграждения и осигуровки (78%), следвани от разходите за външни услуги (10%), разходите за вода, горива и енергия (2,3%), капиталови разходи (2,2%). Всички останали разходи са 7,5% от общите разходи.

Разходите на образователните институции във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 са в размер на 664 963 лв., в т.ч. 650 233 лв. от държавни дейности, от които 372 904 лв. целеви средства, предоставени на училищата и ЦСОП, съгласно Постановление № 346 на Министерски съвет от 2020 г. и 14 730 лв. от местни дейности. Разходите са за осигуряване на възможности за провеждане на дистанционно обучение – 192 702 лв. и разходи за предпазни средства и дезинфектанти в училищата, детските градини и центровете за подкрепа за личностно развитие – 472 261 лв.

От целевите средства за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти са отчетени 21 601 лв., а за транспортни разходи на ученици за безплатни карти за градския транспорт и разходи за училищния автобус са отчетени 84 998 лв.

Отчетът на **Общинските програми** във функция „Образование“ към 30.09.2021 г. е в общ размер от 542 444 лв.

В програма „Младежки дейности“ са отчетени 469 675 лв. за следните прояви:

- Отразяване на младежки, културни и спортни събития и рекламна дейност – 38 038 лв.;
- Младежки инициативи – 61 148 лв.;
- Доброволческа дейност по случай 65-та регата "Трети март" – 416 лв.;
- Инициативи за духовност и култура: кампания „Бъди грамотен“, Международен образователен форум, приобщаване към християнските ценности и традиции – 26 140 лв.;
- Провеждане на национално младежко състезание „Какво? Къде? Кога?“ – 5 016 лв.;
- Организиране и провеждане на младежки фестивал „Фън сити +“ – 39 982 лв.;
- Провеждане на доброволчески стажове – 8 610 лв.;

- Финансиране на 19 одобрени проекта на неправителствени организации – 118 189 лв.;
- Финансиране на сдружения с нестопанска цел за развитие на различни младежки инициативи – 118 628 лв.;
- Финансиране на варненски ВУЗ –ове за провеждане на дейности с академичната младеж – 53 508 лв.

В „Програма на община Варна за мерките за насърчаване на творческите заложби на ученици и студенти с изяви дарби в община Варна през 2021 г.“ са отчетени 13 666 лв. за:

- Провеждане на Националния конкурс „Моята България“ – 5 970 лв.;
- Провеждане на общински конкурс „60 години от полета на Ю.Гагарин“ – 1000 лв.;
- Провеждане на Национална астрономическа конференция – 396 лв.;
- Еднократно финансово подпомагане на 14 ученици за завоювани призови места в олимпиади и състезания – 4 200 лв. и на 1 ученик – 500 лв.;
- Средства за фондация „Човек на фокус“ – 1 600 лв.

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 2021 г.“ са отчетени 20 204 лв. за:

- Подпомагане на зрелостници и студенти – 1 704 лв.;
- Частично финансиране на лятна ваканционна школа при Първо българско училище Варна – 4 000 лв.;
- Частично финансиране на програма „Театрална работилница „Усмивка“ – 4 000 лв.;
- Реализиране на подкрепяща, медиаторска програма в районите на гр.Варна – 8 000 лв.;
- Провеждане на Международния ден на ромите – 1 000 лв.;
- Провеждане на инициативи за повишаване на интереса на учениците към училищните библиотеки – 1 500 лв.

По „Програма за квалификация и насърчаване на педагогическите специалисти в община Варна през 2021 г.“ са отчетени 38 899 лв. за:

- Съфинансиране на Международен образователен форум – 4 229 лв.;
- Участие на варненските учители в XVII Спартакиада на учителите - 27 270 лв.;
- Усъвършенстване на управленските компетенции на директорите на образователни институции – 7 400 лв.

Общо за функция „Образование“ са отчетени **капиталови разходи** в размер на 2 491 326 лв., подробно описани в текста за изпълнение на Капиталовата програма на общината.

През 2021 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“ с бенефициент Министерство на образованието и науката и проект „Повишаване капацитета на педагогическия състав за

работа в мултикултурна среда". Получени са трансфери в размер на 871 159 лв. и са извършени разходи за 1 297 955 лв.

Дейностите са насочени към:

- подкрепа за професионално израстване и развитие на професионалните умения на педагогически специалисти чрез обучения и придобиване на професионално-квалификационни степени;
- допълнителна работа с ученици, които имат различни затруднения в усвояването на знания и за които съществува риск от отпадане образователната система;
- психологическа и социална подкрепа на деца от уязвими групи, включително и възстановяване на такси за детски градини на социални слаби семейства, назначаване на допълнителен педагогически и непедagogически персонал. От проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“ са възстановени 62 107 лв. такси за посещение на детски градини от месец януари до месец август вкл.;
- усвояване на знания и умения за работа в дигиталното общество.
- прилагане на знания и умения в производствена среда при усвояване на професии.

Продължава изпълнението на проекти с други средства от Европейския съюз по Секторна програма „Еразъм+“. Реализират се 40 проекта от 16 общински училища и 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 95 389 лв. Получените трансфери от ЦРЧР са 17 768 лв., а от партньорски организации – 18 723 лв.

Наличността по сметки на разпоредителите във функция „Образование“ към 30.09.2021 г. е в размер на 22 284 574 лв., в т.ч.:

- Държавни дейности – 20 547 694 лв.;
- Местни дейности 1 736 880 лв., в т.ч. наличности от проекти по ОП НОИР и Секторна програма „Еразъм+“, общо 1 337 280 лв.

Наличността по сметка на Община Варна от средства по държавни стандарти за функция „Образование“ е 1 286 018 лв.

ФУНКЦИЯ „ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ“

Отчетът на разходите във функция "Здравеопазване" към 30.09.2021 г. е в размер на 13 943 337 лв. Средствата за държавни дейности възлизат на 9 186 821 лв., за местни дейности – 3 879 745 лв. и за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 876 771 лв.

Дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини" – отчетът на разходите към 30.09.2021 г. общо за дейността е 10 874 768 лв., в т.ч. за нуждите на детските ясли са разходвани 7 563 202 лв. и за ОП „Комплекс за детско хранене“ - 3 311 566 лв.

Детски ясли – за периода 01.01 - 30.09.2021 г. през детските ясли са преминали 2 125 деца и са реализирани 158 392 леглодни, при 2 255 деца за същия период на 2020 г. със 136 974 леглодни. Издръжката на 1 леглоден на дете в детска ясла за деветмесечието на 2021 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи е 44,37 лв., а за един месец е в размер на 931,77 лв.

Реализираните приходи във Филиал „Детски ясли“ към 30.09.2021 г. са: 283 174 лв. от такси и от продажба във вторични суровини – 1 923 лв. при първоначален план 700 000 лв., т.е. изпълнението е 41%.

през 2020 г. стартираха два основни ремонта в две детски ясли – „Основен ремонт на Детска ясла №5 "Чуден свят", мерки за подобряване на енергийна ефективност и изграждане на две пристройки с асансьор“ и „Основен ремонт на Детска ясла № 7 "Роза", мерки за подобряване на енергийна ефективност и изграждане на пристройка с асансьор“. През месец юни 2021 г. приключи основния ремонт на Детска ясла №5 "Чуден свят", обектът бе въведен в експлоатация и детското заведение възобнови своя работен ритъм в обновената и модернизирана сграда. Предстои приключване на ремонта и в Детска ясла № 7 "Роза".

През 2020 г. също стартира и обект "Основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт в Детска ясла № 3 "Зайо Байо", който приключи в началото на 2021 г. Изградени са 6 нови детски площадки за игра на открито и 1 за спорт в детската ясла, които отговарят на всички съвременни изисквания и стандарти.

Извършени са редица текущи ремонти в сградите на детските ясли, с цел подобряване на материалната база и средата за отглеждане на деца.

Отчетът на **ОП „Комплекс за детско хранене“** в дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини" към 30.09.2021 г. е в размер на 3 311 566 лв. През деветмесечния период на 2021 година в детските ясли е приготвена храна средно за 909 деца, реализирани са 159 977 броя хранодни в детски ясли. Разходите за един храноден на дете в детска ясла са в размер на 6,73 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 3,21 лв., а режимните разходи са 3,52 лв., месечната издръжка за храна на дете в детска ясла е 141,30 лв. Затварянето на детските ясли и яслени групи на детските градини за периода 22.03-02.04.2021 г., а така също и извършваните ремонти в Детски ясли № 5 „Чуден свят“ и № 7 „Роза“ оказаха влияние върху по-малкия брой хранодни. Общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла към 30.09.2021 г. възлиза на 1 073,07 лв.

През отчетния период общинското предприятие обслужва три броя **детски кухни с 23 обекта за раздаване на храна**, в които храна са получили среднодневно 2 246 бр. деца, от които в събота и неделя - 1 721 деца. Детските кухни за приготвяне на храна в събота и неделя са две, издаването на храната става в 11 обекта за раздаване. Таксата за детските кухни е 1,20 лв. и 1 лв. за близнаци, при среднодневен разход 3,80 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 2,01 лв., а режимните разходи са 1,79 лв. Средно разхода за един месец при хранене в детските кухни е 79,89 лв.

В яслени групи на детски градини към 30.09.2021 г. е приготвена храна средно за 337 бр. деца. Разходите за един храноден на дете в яслена група на детска градина е 6,45 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 3,20 лв., а режимните разходи са 3,25 лв.

ОП „Комплекс за детско хранене“ приготвя готова кулинарна продукция за деца /от ДЯ и ЯГДГ/ със специфичен хранителен режим по предварително изготвени менюта за четири диетични режима.

Внесените приходи в бюджета през периода са 642 434 лв., при първоначален план 900 000 лв. – изпълнение 71%.

Дейност „Здравни кабинети в детските градини и училищата“ - отчетът е в размер на 2 288 088 лв. - за заплати и осигурителни вноски на персонала и издръжка. В сравнение

със същия период на 2020 г., отчетените разходи са завишени, поради увеличение на трудовите възнаграждения на медицинския персонал от 01.01.2021 г., съгласно КТД.

Дейност „Други дейности по здравеопазването“ - отчетът на разходите за дейността през периода 01.01-30.09.2021 г. е в размер на 780 481 лв., в т.ч.:

Държавно делегирани дейности – отчетени са 200 123 лв., както следва:

- ✚ разходите за правоимащи болни възлизат на 3 523 лв.;
- ✚ разходите за здравни медиатори възлизат на 48 849 лв.;
- ✚ разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 147 751 лв.

Дофинансиране на държавно делегирани дейности – 11 лв. транспортни разходи на здравни медиатори.

Местни дейности – отчетът възлиза на 580 347 лв., в т.ч.:

- ✚ На 23.11.2020 г. Министерството на здравеопазването сключи договор с Община Варна в рамките на проект „Подкрепа на работещи в системата на здравеопазването в условия на заплахата за общественото здраве от COVID-19. Средствата, отчетени за финансово подпомагане на медицинските специалисти в дейността, възлизат на 18 406 лв. При провеждането на парламентарните избори на 4 април и 11 юли 2021 г. в условия на пандемия, Филиал „Детски ясли“ осигури медицински лица за избирателните секции - изплатен извънреден труд в размер на 10 906 лв. отчетен по дейност 117 „Държавни и общински служби и дейности по изборите“;
- ✚ отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 180 506 лв. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя. Реализираните приходи са в размер 16 827 лв. при първоначален план 25 000 лв., т. е. 67% изпълнение.
- ✚ финансово подпомагане на граждани чрез помощи по решения на Общински съвет – в общ размер 163 745 лв., от които 48 000 лв. за лечение и 115 745 лв. за финансово подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми.

По граждански договор за извършване на консултантски услуги в сферата на здравеопазването са изплатени 14 918 лв.; за почистване на офиси на дирекцията – 3 602 лв.

През месец април 2021 г. стартира и изпълнението на **общинските програми** в сферата на здравеопазването. Програмите по бюджета за годината са 10 на брой, за 234 000 лв., насочени към 2 505 лица. Към 30.09.2021 г. по 6 програми са осъществени прегледи на 1 083 лица за 105 505 лв.

За финансиране на дейности извън НЗОК, „МЦРСМ – Г“ ЕООД получи средства в размер на 121 320 лв. за 2 696 спортисти.

Разрешителни за ползване на морски плажове и плувни басейни за летния сезон - към 30.09.2021 г. от постъпилите заявления за издаване на разрешителни за ползване на морски плажове и плувни басейни за летния сезон, са внесени приходни такси в община Варна на стойност 25 500 лв., т. е. 73% от заложените план за 2021 г. за 158 басейна (5 басейна към ОП „Спорт“ са освободени от такса) и за 6 плажа.

ФУНКЦИЯ „СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ“

Отчетът на разходите във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ към 30.09.2021 година е в размер на 22 304 426 лв. Отчетените средства за държавни

дейности през този период са в размер на 16 417 661 лв., дофинансирани – 227 962 лв. и местни дейности – 5 658 803 лв. За деветте месеца на 2021 г. са предоставени с 4 402 530 лв. повече от тези за 2020 г. в тази приоритетна функция.

Видове разходи във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“:

- Заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски - 11 506 378 лв.
- Издръжка – 7 539 151 лв.
- Платени данъци и такси – 26 283 лв.
- Текущи помощи и трансфери – 3 099 807 лв.
- Субсидии за организации с нестопанска цел – 21 598 лв.
- Капиталови разходи – 111 209 лв.

Разходите за заплати, други възнаграждения и осигурителни вноски представляват 52% от общите разходи, за издръжка са 34%, следвани от 14% разходи за текущи помощи и трансфери.

Към 30.09.2021 г. социалните услуги към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ са общо 58, от които 36 са държавно делегирани, а 22 се финансират от местния бюджет. Второстепенните разпоредители с бюджет към функцията са шест и предоставят 19 социални услуги, от които 3 с местно финансиране.

Делегирани от държавата социални услуги, предоставени от второстепенни разпоредители с бюджет и доставчици на социални услуги са: четири 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, три Защитени жилища и „Асистентска подкрепа“ с капацитет 728 места. Отчетените средства за посочените услуги делегирани от държавата дейности са в размер на 6 061 435 лв.

Със заповед № РД01-2460 от 30.12.2020 г. от Изпълнителния директор на Агенция за социално подпомагане, считано от 01.01.2021 е разкрита услугата „Асистентска подкрепа“ с капацитет 728 места, които да бъдат обслужвани от 240 асистента. Услугата се изпълнява от второстепенния разпоредител Домашен социален патронаж. Към 30.09.2021 г. се обслужват 175 потребителя от 58 асистента, като за дейността са изразходени 186 152 лв.

От местни приходи са предоставени от бюджета на общината 227 962 лв. под формата на дофинансирани на делегираните от държавата дейности с цел допълване на недостига на държавния стандарт и за подпомагане издръжката на социалните заведения.

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.

През отчетния период Домашният социален патронаж е обслужил 496 варненски граждани, които са получили приготвена храна по домовете. Общо отчетените разходи към 30.09.2021 г. са в размер на 1 911 876 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 207 664 лв.

Продължава работата на социалните работници и административният персонал в Домашен социален патронаж в условията на продължаваща глобална криза, свързана с разпространението на COVID-19. Персоналът работи отговорно, отдадено и при изключително спазване изискванията за лична хигиена и хигиена на работните помещенията, за да могат да обслужват комплексно всички желаещи, потребители на социалната услуга. Трудно подвижните лица с невъзможност за самообслужване продължават да се посещават от здравни работници и санитарии. На потребителите се предоставят готова кулинарна продукция само в съдове за еднократна употреба, а сухата храна е пакетирана и поставена в отделни торбички за еднократна употреба.

Община Варна е бенефициент по договор за безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане за проект „Топъл обяд в условията на пандемията от Covid-19 в община Варна“. Проектът е насочен в подкрепа на мерките по време на въведеното извънредно положение и превенция на разпространението на COVID-19. Подпомогнати са лица, които са застрашени в най-голяма степен от COVID-19 през периода на социална изолация чрез приготвяне и доставка на топъл обяд на 300 лица в работни дни на място в кухнята, до обект за раздаване на готова храна или транспортиране до домовете им. Целевите групи са хора с ниски доходи под линията на бедност, уязвими лица, в т.ч. и възрастни хора над 65 години, които живеят сами и нямат близки, които да се грижат за тях и лица с трайни увреждания. С анекс е удължен срокът на проекта до 10.12.2021 г. и намален броя на лицата на 200 места. Общият размер на средствата по проекта за Община Варна възлизат на 104 719 лв.

На територията на община Варна функционират 24 пенсионерски клуба, за издръжката на които към 30.09.2021 г. са направени разходи в размер на 28 271 лв. До 30.06.2021 г. те бяха затворени поради епидемичната обстановка.

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 366 688 лв.

В **Социалната програма** за 2021 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. През периода 01.01.2021 г. - 30.09.2021 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 - 1 152 099 лв.
- Обществената трапезария с капацитет 550 лица – 280 899 лв.
- Община Варна обезпечават издръжката на дейност „Социални асистенти“ за 120 деца със специални образователни потребности, интегрирани в масовите училища и детски градини, като към 30.09.2021 г. са отчетени 871 200 лв. за тази дейност.

Част от социалните услуги се предоставят и в условията на извънредна обстановка на територията на община Варна. Извършва се онлайн консултиране, индивидуални терапии посредством скайп/вайбър от дома на терапевтите. Специалистите следват работните си ангажименти и ги адаптират в определен брой сесии седмично, като работят от домовете си дистанционно и в режим на самоподготовка.

До 30.09.2021 г. изплатените **помощи по решение на Общинския съвет** са 63 750 лв., от които:

- за еднократни финансови помощи за задоволяване на инцидентно възникнали жизнени, образователни и комунално битови потребности – 59 250 лв.
- помощи за деца на загинали полицаи – 4 500 лв.

Сключени са 3 договора за малки **проекти** до 5 000 лв. с неправителствени организации от община Варна за реализиране на иновативни социални дейности за интеграция на уязвимите социални групи. Изплатените средства за тях към 30.09.2021 г. са 11 598 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 по дейност „Други дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта“ са предоставени 2 931 342 лв.

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 47 892 896 лв., в т.ч. за следните по-важни разходи:

- Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа - в тази дейност са планирани разходите, свързани с изграждането, ремонта и поддържането на уличната мрежа, включително на прилежащите й тротоари и площадни пространства, както и средствата за ОП „Общински паркинги и синя зона“. За деветмесечието са отчетени разходи за 9 682 517 лв., в т.ч. 2 469 960 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 3 655 385 лв., в т.ч. разходите и на общинското предприятие „УПО“ за 966 640 лв.

- Чистота - отчетът на разходите в тази дейност е в размер на 16 938 747 лв., а отчетът на разходите по план сметка "Чистота" възлиза на 21 611 481 лв. с включен ДДС в размер 1 971 541 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 2 702 222 лв., предоставени във връзка с депонирането на отпадъци.

- Геозащита - за реализиране на обект „Укрепване свлачище с рег. № VAR 06.10135-06-04 в местност "Свети Никола", гр. Варна - I етап са отчетени 1 056 616 лв. Обектът се финансира от преходен остатък, в т.ч. преходен остатък от целеви трансфер от МРРБ в размер на 966 876 лв.

- Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – общо за дейността са отчетени 13 332 031 лв., в т.ч. разходите на общинското предприятие „Инвестиционна политика“ в размер на 979 858 лв. и на общинското предприятие „УПО“ в размер на 286 134 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 30.09.2021 г. са в размер на 13 246 503 лв. и са с 1 417 057 лв. повече от тези за деветмесечието на 2020 г.

За втора поредна година, въпреки обстановката предвид Covid-19 и спазвайки всички необходими изисквания, община Варна успя да реализира качествени, професионални и вълнуващи събития за гражданите и гостите на града от Културната праграма на общината.

Национални и градски празници – отчетени са 241 725 лв., като в ситуацията на усложнена епидемиологична обстановка бяха организирани, макар в редуциран обем годишнините на Ботев (6 януари и 2 юни), Левски (19 февруари и 18 юли), 3 март, Априлското въстание, освобождението на Варна от Османско иго, съединението на България, 9 май - Ден на победата над хитлерофашизма и Ден на Европа, Деня на Независимостта (на 22 септември), събитие на което отдадохме заслужена почит и на патриарха на българската литература Иван Вазов по повод 100 години от смъртта му. Денят на българската азбука, просвета и култура и славянската книжовност – 24 май бе отбелязан без традиционното шествие, а с концерти на ансамбъл „Варна“ на входа на Морската градина и на варненски хорови състави пред църквата „Св.Николай Чудотворец“. В навечерието на празника в Юнашкия салон бяха връчени и наградите „Варна“. Макар и открита с месец по-късно по същите епидемиологични причини, на обновената след ремонт сцена „Раковина“ в Морската градина се осъществиха 23 концертни програми, фестивалът на етносите, както и част от програмата за деца за Деня на Варна. Център на събитията за 15 август бе церемонията по награждаване с почетни звания и отличия и празничния концерт в Летния театър. Сред успешно реализираните градски празници това лято са поредното издание на най-голямото книжно изложение - Алея на книгата, европейският форум „Нощ на литературата“, събитията в район „Аспарухово“ - „Аспарухово пее и танцува“ и „Най-дългата вечеря на плажа“.

Международни фестивали - Международен музикален фестивал „Варненско лято“ и Международна лятна академия – отчетените средства са в размер на 508 775 лв. Първият български фестивал разшири сцените си в туристическите комплекси в чест на 100-годишнината от обявяването на Варна за курортен град. Над 50 артистични събития се проведоха в рамките на фестивала.

Планираните Хорови празници и 4-ти фестивал на детските и младежки хорове за месец септември, се състояха с редуцирана програма, поради заповедта на Министерството на здравеопазването от 7.09.2021 г. за ограничаване на събитията на открито.

Събития и проекти организирани - съорганизиран от община Варна - през месеците юли, август и септември в Курортен комплекс „Св. Св. Константин и Елена“ бяха осъществени 35 концерта с разнообразни програми от различни жанрове: опера, оперета, балет, куклен театър, електронна и поп музика, мюзикъл, фолклор. На 21.05. 2021 г. със специална програма беше честван празника на Комплекса. На 12 и 13. 08.2021 г. бяха представени два концерта с богата програма включваща млади инструменталисти от България, Европа и света в рамките на ММФ „Варненско лято“ – 2021 г. Побратимените градове Варна и Дордрехт (Нидерландия) отбелязаха 20-годишнината от партньорството си с приятелски събития в двата града. Двата града свързаха концертните си програми с две различни предизвикателства.

Фолклорният фестивал "Варненско лято" се състоя от 1 до 3 август, като в него взеха участие 300 артисти.

Общински фонд "Култура" в изпълнение на чл.36 от Закона за закрила и развитие на културата - през тази година се финансираха и успешно се осъществиха много проекти: Международен театрален фестивал "Варненско лято", Европейски Музикален Фестивал, Международен Фестивал на Червенокръстките и Здравни Филми; Дни на класическата китара – Варна; Международен Фотографски Салон Варна; Нощ на Музеите и Галериите – Варна; VARNA JAZZ DAYS FESTIVAL; София Филм Фест във Варна; РАДАР Фестивал за мултидисциплинарни музикални проекти, Международен литературен фестивал "Варна Лит"; Международен филмов фестивал „Любовта е лудост“; фестивал на българския игрален филм "Златна роза", Международен Джаз Фестивал „Варненско лято“; Световен фестивал на анимационния филм – Варна; "Лятно Кино в Квартала"; Международен кинофестивал Карантината. Акцент в работата на фонд „Култура“ 2021 беше направление Нови организационни модели и медийни проекти. За 2021 г. бяха допустими проектни предложения с фокус културен туризъм, целящи популяризиране на дестинация Варна в местен, национален и световен мащаб, както и инициативата Варна – 100 г. курортен град.

Програма „Спорт“ на община Варна също реализира редица значителни спортни събития за деветмесечието на годината, за които са отчетени 1 270 379 лв. Проведени бяха Европейско първенство по художествена гимнастика с 300 участника, Международен лекоатлетически маратон Варна 2021 с 640 участника; Балканска Офроуд купа 2021 с 54 участника; 52-ро рали „България“ – 65 екипажа; Воден фест Варна 2021 с 50 участника; Международен турнир по плуване „Black Sea Cup“ със 150 участника; Международна ветроходна регата „Бриз“ със 120 участника; Световна купа по спортна гимнастика с 350 участника; Варненска студентска универсиада с 300 участника; Европейско първенство по плажен хандбал за юноши, девойки, мъже, и жени с 1200 състезатели от 30 държави; 81-ти Плувен маратон Галата – Варна с над 200 плувци от 11 държави; Европейско първенство по хандбал за юноши със 140 участника от 7 държави; Регата Кор-Кароли с 250 състезатели; Международен турнир по тенис на корт от календара на ITF и БФТ с 64 състезатели от 18 страни; Международен турнир по плажен футбол с 60 участника и други.

ФУНКЦИЯ „ИКОНОМИЧЕСКИ УСЛУГИ И ДЕЙНОСТИ“

Разходите, направени във функция "Икономически услуги и дейности" за деветмесечието са в размер на 28 779 203 лв. и са с 8 374 800 лв. повече от тези за същия период на 2020 г.

В тази функция са отчетени разходите за:

- Вертикална и хоризонтална маркировка на уличната мрежа в размер на 181 661 лв.;
- Зимно поддържане на общински пътища - планът за средствата за зимно поддържане и снегочистване на общински пътища по §31-12 „Обща изравнителна субсидия“ за 2021 г. е в размер на 278 406 лв., в т.ч. 259 700 лв. от Централния бюджет на основание чл.50 от ЗДБРБ за 2021 г. и 18 706 лв. - преходен остатък от 2020 г., а отчетът за деветмесечието възлиза на 70 970 лв.;
- разходите на ОП „ТАСРУД“ в размер на 12 694 654 лв.;

- Туристически бази – отчетени са 16 200 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 273 057 лв. за дейността, обезпечаваща 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 62 634 лв. от „Общинска такса за притежаване на куче“;
- Помощи по решение на Общински съвет – Варна за транспорт на различни правоимащи групи от гражданите в размер на 4 651 077 лв. по Приложение 9 към бюджета на общината.

Към 30.09.2021 г., община Варна е предоставила средства, общо в размер на 7 577 570 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“ – 4 561 230 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“ – 84 998 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“ – 2 931 342 лв.

- Програмата за развитие на туризма с приходи от туристически данък

Извършените разходи при изпълнение на програмата за развитие на туризма с приходи от туристическия данък за деветмесечието на годината включват следните по-важни мероприятия:

- Реклама на туристическия продукт на общината, включително участие на туристически борси и изложения – 7 494 лв.;
- Поддържане и актуализация на официален туристически портал VISIT.Varna.bg - 7 900 лв.;
- Провеждане на проучвания, анализи и прогнози за развитието на туризма в общината – 14 850 лв.;
- Организиране на събития и мероприятия с местно и национално значение, които допринасят за развитието на туризма – 376 042 лв., в т.ч.:
- Програма „Варна - 100 години курортен град“ – с многобройни мероприятия: валидиране на пощенска марка „100 години“, организиране на фото изложба „100 години-100 снимки, бал на туризма, парад на варненските артисти от

развлекателния бизнес, концерт в Летния театър, отбелязване на световния ден на туризма, закупуване на авторско издание фотоалбум „Варна-100 години морски курортен град“, участие на Община Варна в международни туристически борси и изложения, изработване на печатни и електронни рекламни материали, сувенири и карти на Варна и др.

- Организиране и участие в конференции, работни срещи с туроператори и медии и други иновативни маркетингови дейности
- Провеждане на Черноморски туристически форум от Варненска туристическа камара
- Организиране и провеждане на национално изложение „Фестивал Вино и храна“
- Организиране и провеждане на „Innowave Summit 2021“ от сдружение „Български бизнес форуми“
- Организиране и провеждане на „Туризмъ Експо дестинация Варна“ и туристическа конференция "Варна-100 години курортен град"
- На церемония, организирана от списание „Дестинация България“ Община Варна е отличена с грамота за „Най-добра морска дестинация“.
- Функциониране на туристически информационни центрове и организация на информационното обслужване на туристите – 75 245 лв.: основна дейност на ТИЦ е обслужване на посетители, като обслужените туристи в Туристическия информационен център за периода януари – септември 2021г. са общо 12 550 и се отчита повишение от 273.5% в сравнение със същия период на миналата година. Паралелно с основната дейност по обслужване на посетителите в центъра, служителите поддържат и туристическата платформа VISIT.Varna.bg. Публикуван бе културния афиш на град Варна за 2021 г., допълнен и със спортни събития от местен и международен характер. Своевременно се публикува и актуализира информация за събития, провеждащи се на територията на града. Сайтът се поддържа на 6 езика: български, английски, руски, немски, френски и румънски. Социални мрежи - Туристическият информационен център поддържа собствени канали във:
 - “Facebook” – @visit.varna.bg - където ежедневно се публикуват предстоящи културни и спортни събития с връзка към туристическия сайт.

През първите девет месеца на годината са публикувани над 442 поста, съдържащи информация за предстоящи събития, интересни факти и снимки на Варна. Публикувани са също и клипове, специално създадени по повод 100 годишнината от обявяването на Варна за морски курортен град, както и клипове с поздравления по случай юбилея от кметове на побратимени на Варна градове. Бяха публикувани също и 7 клипа, създадени със съвместното партньорство на Съюза на артистите в България. Във видеопосланията „Варна, която обичам“ известни варненски актьори разказват за своите любими места в града. От началото на годината последователите на VISIT Varna са се увеличили от 4142 до 7994 души, което е ръст от 93%, а постовете за първите 9 месеца от 2021 г. са достигнали до аудитория от над 610 000 души.

- “YouTube” – в най-голямата международна платформа за видео споделяне се отчита ръст от 90.6% на потребителите, абонирали се да получават известия при публикуване на съдържание от VISIT Varna. Броят на абонатите са нарастнали от 203 през януари до 387 през септември.

- "Instagram" - онлайн мобилната социална мрежа служи за споделяне на снимки и кратки видеа. През третото тримесечие на 2021 г. през профила на VISIT Varna в Instagram @visitvarnabg са публикувани 53 поста, достигнали до аудитория от близо 14501 души. От януари до септември включително последователите са нараснали със 136.%.
- Работата на Туристически информационен център в най-популярната туристическа социална медия "TripAdvisor", където туристите сами оценяват услуга, дават съвети и популяризират дейността на дадения обект, е оценено с 4,5 от общо 5 максимални точки за оценка.
- "Twitter" - @VisitVarnaBg - социална мрежа, която позволява на потребителите да изпращат и четат статус съобщения. Броят на последователите на twitter профила на VISIT Varna е нараснал със 7.1%.

КАПИТАЛОВА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВАРНА ИЗПЪЛНЕНИЕ КЪМ 30.09.2021 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 30.09.2021 г. – 23 541 648 лв. (Capital_ 2021_3_5305), в т.ч.:

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, банкови заеми – 17 874 093 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани от сметките за средства от Европейския съюз – 5 667 555 лв.

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

Капиталова програма	Уточнен план към 30.09.2021 г.	Отчет към 30.09.2021 г.
Основен ремонт на ДМА	97 860 952	10 344 817
Придобиване на ДМА	29 890 086	7 436 407
Придобиване на НА	937 001	92 869
Придобиване на земя	100 000	0
Капиталови трансфери	225 960	0
Общо	129 013 999	17 874 093

Отчетът на капиталовата програма по функции е както следва:

Функция Отбрана и сигурност

Общо за функцията са отчетени 2 460 403 лв., от които:

- основен ремонт – 4 757 лв. за строителен надзор на обект „Възстановяване проводимостта на открит отводнителен канал, реконструкция и ремонт на път и пешеходни мостови съоръжения между две прилежащи улични платна на ул. „Васил Левски“, с. Константиново“
- придобиване на дълготрайни материални активи – 2 455 646 лв., в т.ч.:
- ✓ за сървърна конфигурация за съхранение и обработка на видео-данни 37 714 лв. и за пълен инженеринг (проектиране и строителство), доставка и монтаж на системи за видеонаблюдение на:
 - територията на Приморски парк и извеждане на видеосигнала в команден център (Зала 37) в сградата на община Варна – 163 619 лв.;
 - 2 броя подлези, намиращи се в гр. Варна на площад „Св. Св. Кирил и Методий“ (бул. "Христо Ботев") и извеждане на видеосигнала в команден център (Зала 37) в административната сграда на Община Варна – 35 045 лв.;
 - 3 броя подлези, намиращи се в гр. Варна на бул. „Княз Борис I“ и извеждане на видеосигнала в команден център (Зала 37) в сградата на Община Варна – 31 447 лв.
- ✓ За „Изграждане и въвеждане в експлоатация на система за ранно предупреждение и превенция на риска от наводнения чрез непрекъснат мониторинг на водите на територията на община Варна - I - ви етап“ са отчетени средства в размер на 480 000 лв.
- ✓ За 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, община Варна, к.к."Св.св. Константин и Елена" (ПМС 58/18.02.2021 г.; ФО - 16/25.02.2021 г.) – 1 705 059 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 са отчетени капиталови разходи в размер на 2 491 326 лв., от които за:

- основен ремонт – 1 388 230 лв., в т.ч.:
- ✓ ДГ 47 "Люляче" - основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт, находящи се в ДГ №47 "Люляче", УПИ I "за детско заведение" ПИ 10135.5510.333, кв.2а, по плана на кв. "Галата", гр. Варна -1 740 лв. за авторски надзор;
- ✓ ДГ 5 "Слънчо" - основен ремонт на филиал на ул. "П. Ефтимий" – 900 лв. за строителен надзор;
- ✓ 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 – 591 017

- лв. (в т.ч. 2 376 лв. за проект за газова инсталация); 588 641 лв. платени със средства от местни приходи.
- ✓ „Основен ремонт и преустройство на 1 и 2 етаж и изграждане на достъпна среда за нуждите на ЦСОП на имот с адрес гр. Варна, ул. "Петко Стайнов" № 7, представляващ сграда с идентификатор 10135.3513.148.6"- 147 043 лв.;
 - ✓ „Инженеринг - проектиране и изпълнение на СМР на "Основен ремонт, реконструкция и преустройство на спортни площадки на открито в ОУ "Св.св. Кирил и Методий ", (ПИ 10135.1508.37 по КК), с адрес ул. "Братя Миладинови" № 19, район Одесос, гр. Варна" – 191 711 лв., в т.ч. банков заем 146 628 лв.;
 - ✓ "Инженеринг - проектиране и изпълнение на СМР на "Основен ремонт, реконструкция и преустройство на спортни площадки на открито в I-ва Езикова гимназия ,ПИ 10135.2553.247 по КК /УПИ II-247, кв.33,25 м.р /с адрес ул. "Подвис" № 29, гр. Варна" – 322 434 лв., в т.ч. 173 986 лв. – банков заем и 6 207 лв. преходен остатък от банков заем.
- придобиване на дълготрайни материални активи – 1 046 806 лв., в т.ч.:
- ✓ компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 723 808 лв.;
 - ✓ оборудване и стопански инвентар и други за училища и детски градини – 296 791 лв.;
- нематериални активи – 56 290 лв. за програмни продукти, софтуери и лицензи в детски градини и училища на територията на община Варна.

Обект, финансиран от целева субсидия за капиталови разходи:

- ✓ 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 – план 2 664 546 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 2 500 537 лв., собствени средства в размер на 161 633 лв., предоставени от държавния бюджет 2 376 лв. За обекта има сключен договор и се изпълняват СМР.
Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 591 017 лв. , в т.ч. 2 376 лв. за проект за газова инсталация на сградата и 588 641 лв. за СМР, платени със средства от местни приходи. Очаквано изпълнение – 2 664 546 лв.

Функция Здравеопазване

Отчетът към 30.09.2021 г. е в размер на 1 475 683 лв., от които за:

- Основен ремонт – 1 471 970 лв. за:
- ✓ Инженеринг- проектиране и изпълнение на СМР на обект "Основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт в Детска ясла № 3 "Зайо байо", УПИ III "за детска ясла(ид. 10135.1503.663 по КК) кв.390 по плана на 10 м.р. на гр. Варна, ул." Никола Кънев" №28, гр. Варна" – 191 020 лв. от банков заем
- ✓ Основен ремонт на Детска ясла № 5 "Чуден свят", мерки за подобряване на енергийната ефективност и изграждане на две пристройки с асансьор, находяща се в УПИ V "за детско заведение" (ПИ 10135.3515.771), кв. 1200, 16 м. р. на гр. Варна, ул. "Д. Полянов" № 3, гр. Варна – 777 534 лв., финансирани от преходен остатък от целева капиталова субсидия от 2020 г. в размер на 209 756 лв., преходен остатък от трансфери от ДБ в размер на 201 545 лв. и 366 233 лв. от целева субсидия за капиталови разходи;

- ✓ Основен ремонт на ДЯ № 7 "Роза", мерки за подобряване на енергийната ефективност и изграждане на пристройка с асансьор, находяща се в УПИ I - "за детска ясла", кв. 14, 25 м.р., гр. Варна (10135.2553.81) с административен адрес ул. "Роза" 34, гр. Варна – 503 416 лв.
- Придобиване на ДМА – 3 713 лв. за климатици в детски ясли на територията на община Варна.

Обект, финансиран от целева субсидия за капиталови разходи:

- ✓ Основен ремонт на Детска ясла № 5 "Чуден свят", мерки за подобряване на енергийната ефективност и изграждане на две пристройки с асансьор – план 843 580 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 414 737 лв., преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 209 756 лв. и преходен остатък от трансфери от ДБ в размер на 219 087 лв.; За обекта са сключени договори за СМР и строителен надзор. Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 777 534 лв., финансирани от преходен остатък от целева капиталова субсидия от 2020 г. в размер на 209 756 лв., преходен остатък от трансфери от ДБ в размер на 201 545 лв. и 366 233 лв. от целева субсидия за капиталови разходи;

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Отчетът към 30.09.2021 г. е в размер на 111 209 лв., в т.ч.:

- Основен ремонт – 101 507 лв. за проектиране на основен ремонт на сградите на Комплекс за социални услуги за възрастни хора „Гергана“ – ДСХ и ДПЛФУ, мерки за енергийна ефективност, пристрояване на външен асансьор с необходимите комуникационни пространства пред него, осигуряване на достъпен подход от тротоара на бул. „Княз Борис I“ към основната сграда на адрес: гр. Варна, бул. „Княз Борис I“ № 364 и благоустрояване на поземлен имот с идентификатор 10135.2570.38 по кадастрална карта на Район „Приморски“, гр. Варна. Обектът се финансира от преходен остатък.
- Придобиване на ДМА – 9 702 лв. за компютърни конфигурации в социални заведения.

Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда

Към 30.09.2021 г. за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 9 683 981 лв., в т.ч. за:

Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 5 583 124 лв.:

- Основен ремонт - 2 770 097 лв.
- Придобиване на ДМА - 2 813 027 лв.
- ✓ Основен ремонт на улична мрежа на територията на община Варна, в т.ч. проектиране, СН, АН, доклад за оценка на съответствието, технически паспорт – 75 813 лв., финансирани от банков заем, в район Одесос за обекти:
 - Основен ремонт на улична мрежа по плана на 7-ми микрорайон - ул. „Дякович“, ул. „Козлодуй“, район Одесос, гр. Варна – 38 214 лв.;
 - Основен ремонт на улична мрежа по плана на 9-ти и 10-ти микрорайони - ул. „Патриарх Евтимий“, ул. „Атанас Георгиев“, ул. „Георги Живков“, ул. „Юрий Венелин“, ул. „Радецки“, ул. „Велико Христов“, ул. „Христо Попович“, ул. „Христо Самсаров“, ул. „Проф. Жолио Кюри“, ул. „Ангел Георгиев“, ул. „Поп Харитон“, ул. „Ангел Кънчев“, ул. „Д-р Пискулиев“, район Одесос, гр. Варна – 37 599 лв.

- ✓ Проект: Изграждане на бул. „Васил Левски“, в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“, район Приморски, район Одесос, район Младост, гр. Варна (СМР, комплексен доклад, проектиране, строителен надзор, авторски надзор, отчуждителни процедури, премахване на сгради и други), обекти, фактически свързани с бул. "В. Левски" и улици, фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 2 288 637 лв., от които финасирани от банков заем – 2 261 611 лв. и собствени средства – 27 026 лв., в т.ч.:
 - Основен ремонт на ул. "Чаталджа" и ул. "Братя Бъкстон", в участъка от ул. "Ген Колев" до бул. "Васил Левски" по плана на 5 м. р., гр. Варна - улици фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 918 923 лв., от които 891 897 лв. (банков заем) и 27 026 лв. (собствени средства);
 - Основен ремонт на пътни връзки на бул. "Васил Левски" при ул. "Царевец" - улици фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 120 634 лв.;
 - Основен ремонт на пътна връзка на бул. "Васил Левски" към ул. "Мир" - улици фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 52 663 лв.;
 - Основен ремонт на ул. "Д-р Анастасия Железкова" от ул. "Разлог" до бул. "Осми Приморски Полк" и връзка с бул. "Васил Левски", чрез ул. "Разлог" - улици фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "Васил Левски" – 1 048 698 лв.;
 - Основен ремонт на пътна връзка на бул. "Васил Левски" при ул. "Подвис" - улици фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 147 719 лв.

- ✓ За Основен ремонт на транспортно съоръжение - метален Клапов мост, връзка с остров в ЮПЗ, район Аспарухово, гр. Варна са отчетени разходи в размер на 387 150 лв. Обектът се финансира от преходен остатък от целева капиталова субсидия от 2020 г.
- ✓ Реконструкция на улица от бул. "Първи май" към Рибарско пристанище, включително обръщач, по плана на м-ст "Карантината", р-н Аспарухово, гр. Варна – 1 633 042 лв., в т.ч. 1 359 403 лв. от банков заем, включително преходен остатък;
- ✓ Изграждане на бул. „Васил Левски“, в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“, район Приморски, район Одесос, район Младост, гр. Варна "от км. 0 + 150 до км. 3 + 000"; Подобект: Изграждане на бул. „Васил Левски“, в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“, район Приморски, район Одесос, район Младост, гр. Варна - "от км. 2 +924 до км. 3 + 000" (Кръгово кръстовище на бул. "В. Левски" с ул. "Девня"), в т.ч. светофарна уредба – 21 384 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 „Вл. Варненчик“, гр. Варна – 623 104 лв., обектът се финансира от преходен остатък от целева капиталова субсидия от 2020 г.

- ✓ 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., финансирани с преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи от 2020 г. в размер на 452 191 лв. и целева субсидия за 2021 г. – 83 306 лв.

Обекти, финансирани от целева субсидия за капиталови разходи:

- ✓ 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, в т.ч. строителен надзор, технически паспорт и др. – 539 817 лв., в т.ч. 87 626 лв. от целева субсидия за капиталови разходи и 452 191 лв. преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи 2020 г. – към 30.06.2021 г. са отчетени 535 497 лв., от които 452 191 лв. от преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи 2020 г. и 83 306 лв. от целева субсидия за капиталови разходи за 2021 г.

Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – 2 241 575 лв.:

- Основен ремонт – 2 197 874 лв., от които:
 - 1 786 000 лв. за обект: „ 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". Отчетените разходи са финансирани от преходен остатък по ПМС 360/10.12.2020 г.; ФО - 70/17.12.2020 г. на МФ
 - Междублоково пространство в 17-ти м. р., заключено между бул. "Царевец", бул. "Васил Левски" и бул. "Осми приморски полк" – 411 874 лв. – банков заем.
- Придобиване на ДМА – 41 781 лв., в т.ч. за проектиране на благоустроявания на междублокови пространства.
- нематериални активи – 1 920 лв. за програмен продукт на ОП „Инвестиционна политика“.

Чистота – 802 666 лв. за цистерна за измиване на улици, многофункционален багер с челен товарач и сметопочистващи машини за ОП „Управление на проекти и озеленяване“.

Геозащита – 1 056 616 лв. за обект „Укрепване свлачище с рег. № VAR 06.10135-06-04 в местност "Свети Никола", гр. Варна - I етап“. Обектът се финансира от преходен остатък, в т.ч. преходен остатък от целеви трансфер от МРРБ в размер на 966 876 лв.

Функция Почивно дело, култура и религиозни дейности

Отчетът за функцията към 30.09.2021 г. е в размер на 1 467 668 лв., от които:

- Основен ремонт – 1 353 766 лв.
- Придобиване на ДМА – 113 902 лв.

- Основен ремонт и реконструкция на съществуващи трибуни - северозапад и тоалетни на стадион "Спартак", находящ се в УПИ III "За стадион със спортно-

възстановителен център и хотел", кв. 997А по плана на 5 м. р., гр. Варна", в т.ч. СМР, проектиране, обследване и технически паспорт, комплексен доклад за оценка на съответствието на инвестиционния проект – 622 814 лв.;

- Многофункционален спортен комплекс в УПИ VIII-190 „за стадион“, кв. 21 по плана на IV м. р. на ж.к. „Владислав Варненчик“, гр. Варна /ПИ 10135.4502.344 по КК/ с адрес ж.к. „Владислав Варненчик“, гр. Варна“, в т.ч. СН, АН, оценка за съответствие и др. – 55 452 лв., от които финансиране от преходен остатък от банков заем – 53 604 лв.
- ОП „Спорт“ – 317 934 лв., в т.ч. СК "Простор" - 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 – 298 146 лв. (225 279 лв. от преходен остатък) и закупуване на климатици - 19 788 лв., финансирани от преходен остатък.
- Дирекция „Спорт“ – 20 962 лв. за два броя лодки.
- Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна: Етап I: Ремонт и благоустрояване в сектор "Хищници ", зона "Големи котки" (лъвове и тигри) – 432 806 лв. финансиране от банков заем;

Функция „Икономически дейности и услуги“

Отчетът за функцията към 30.09.2021 г. е в размер на 64 635 лв. за придобиване на дълготрайни материални активи.

- ✓ Община Варна – 58 468 лв. за оборудване (копирна машина, широкоформатен плотер, горелка и други).
- ✓ ОП „ТАСРУД“ – 6 167 лв. за климатик и монето-броячна машина.

II. Капиталови разходи, финансирани от сметките за средства от Европейския съюз

Към 30.09.2021 г. по оперативни програми, финансирани от сметките за средства от Европейския съюз за 2021 г., са отчетени капиталови разходи в размер на 5 667 555 лв., в т.ч.:

- ОП „Околна среда“ – Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 482 452 лв.
- ✓ Проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“. Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 482 452 лв. за изграждане на инфраструктурни обекти. Очаквано изпълнение в размер на 2 634 940 лв, в т.ч.:

За обект „Реконструкция, модернизация и разширение на ПСОВ - к.к. "Златни пясъци", в т.ч. строителен надзор има разрешение за ползване №ДК-07-ВН-261/27.10.2020г. Предстои разплащане на суми, съгласно изискванията на ФИДИК. Очаквано изпълнение е в размер на 1 240 289 лв.;

За обект „Частично изграждане, реконструкция/рехабилитация на канализационната мрежа в СО "Ален мак" са отчетени средства в размер на 482 452 лв. Има разрешение за ползване №ДК-07-ВН-262/28.10.2020г. за клон 1 и 2.; разрешение за ползване №ДК-07-ВН-134/07.06.2020г. за клон 3 и 4. Очаквано изпълнение - 1 388 170 лв., в т.ч. строителен надзор.

- ✓ Проект „Екологично чист транспорт за Варна“. Към 30.09.2021 г. няма отчетени средства. Сключен е договор с изпълнител с предмет на договора

„Проектиране, изпълнение на СМР и авторски надзор, необходими за охранване на станции за зареждане в автобусните депа и точки за бързо зареждане на електрически автобуси“. Провежда се процедура за възлагане на обществена поръчка за избор на доставчик на екологични превозни средства и зарядни станции. Основните дейности по проекта предстои да бъдат реализирани през следващите отчетни периоди. Очаквано изпълнение в размер на 40 228 440 лв. за доставка на 60 броя електрически автобуса, от които 40 бр. - тип „соло“, 20 броя – тип „съчленен“ и доставка и монтаж на 60 броя станции за бавно зареждане и 2 броя станции за бързо зареждане.

➤ ОП „Региони в растеж“ – Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 4 930 490 лв. за следните проекти:

- ✓ „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ - Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 31 378 лв. Очаквано изпълнение 95 280 лв. за довършителни работи по обект „Реконструкция, основен ремонт и прилагане на енергоефективни мероприятия на сградата на I-во Основно училище, гр. Варна“.
- ✓ „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“. Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 334 208 лв. за обект "Инженеринг на обект "Благоустройство на междублокови пространства в подзона район "Одесос 2", включващо естетизация и модернизация на ул. "Михаил Колони" включително велоалея и площад „Екзарх Йосиф“.

В хода на изпълнение на СМР дейностите на обекта бяха открити археологически находки в зоната на площад „Екзарх Йосиф“. Във връзка с тези форсмажорни обстоятелства и във връзка с заповед на Министерство на културата – Община Варна сключи допълнително споразумение с Изпълнителя за проектиране и изпълнение на мерките по експониране на археологическите находки. Към 30.09.2021 г. дейностите по консервация, реставрация и социализация на откритите археологически структури са приключили, приети са от Министерство на културата. Документацията за обекта бе внесена в РДНСК за назначаване на държавна приемателна комисия, като за същия е издадено разрешение за ползване №ДК-07-ВН-99/26.04.2021 г.

- ✓ „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ - за инженеринг на интелигентни транспортни системи в рамките на масовия градски обществен транспорт (МГОТ) Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 2 084 345 лв. за видеонаблюдение и светлинно регулиране на кръстовища и интелигентни пешеходни пътеки. Обекта е приключен и е въведен в експлоатация на 02.03.2021 г.
- ✓ „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради – сградата на ОДМВР – Варна“ - Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 451 069 лв. за прилагане на енергоспестяващи мерки и съпътстващи ремонтни дейности на административната сграда на ОДМВР – Варна; Обектът е завършен и въведен в експлоатация.
- ✓ "Изграждане на "Център за грижа за лица с различни форми на деменция" и ремонт на сграда за "Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция"

и техните семейства" на територията на община Варна". Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 1 125 344 лв. за следните обекти:

- Основен ремонт на "Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства в УПИ, находящ се в гр. Варна, район "Младост", ул. "П. Стайнов" 7, имот с идентификатор 10135.3513.148.24 – 567 581 лв.;
- Изграждане на "Център за грижа за лица с различни форми на деменция" в УПИ, находящ се в гр. Варна, ж.к. "Вл. Варненчик", ПИ имот с идентификатор 10135.4504.724 – 557 763 лв.

Обектите са завършени и въведени в експлоатация.

- ✓ "Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна". Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 904 146 лв., от които: 210 744 лв. за „Основен ремонт на Кризисен център за деца в гр. Варна ул. „Петко Стайнов“ № 7, ет. 3 на общежитие блок Б“ и 693 402 лв. за „Основен ремонт на Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица“. Очаквано изпълнение в размер на 2 979 590 лв.
- ✓ „Модернизация на културна инфраструктура в град Варна - НЧ "П. Р. Славейков 1928". Към 30.09.2021 г. няма отчетени разходи. Сключени са административен договор за предоставяне на БФП и договор за инвестиционен кредит.
Очаквано изпълнение 226 869 лв. за ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки на сградата на НЧ "П. Р. Славейков 1928";
- ✓ „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“. Към 30.09.2021 г. не са отчетени средства за ремонт и прилагане на енергоспестяващи мерки и оборудване на сграда филиал ТМПЦ – Варна;
Във връзка с обжалване на процедура по ЗОП за избор на изпълнител за: Строителство на обект "Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда „Филиал на Театрално-музикален продуцентски център – Варна“ по проект BG16RFOP001-1.002-0006 „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“ в Комисията за защита на конкуренцията (КЗК), АДБФП е временно спрян от 07.07.2021 г.. Очаквано изпълнение – 2 940 514 лв.
- ✓ „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна“ - към 30.09.2021 г. не са отчетени средства. Има сключени договори за инженеринг за всички обекти. Работи се в частта на проектиране и се очаква разплащане през четвърто тримесечие. Очаквано изпълнение 459 670 лв. за изпълнение на мерки за енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна;
- ✓ „Изграждане на социални жилища за хора в неравностойно положение на територията на град Варна“. Към 30.09.2021 г. не са отчетени средства. Сключен е договор за инженеринг. Обектът е в процес на изпълнение на етап подготвяне на инвестиционен проект. Очаквано изпълнение 839 993 лв. за инженеринг (проектиране, СМР и авторски надзор) – изграждане на социални жилища за хора в неравностойно положение на територията на град Варна.

➤ ОП „Регионално развитие“ – Към 30.09.2021 г. няма отчетени средства.

- ✓ Интегриран градски транспорт на Варна. За капиталови трансфери за нефинансови предприятия за инженеринг – проектиране, строителство,

доставка и монтаж на машини и съоръжения за ремонт на автобусния парк и авторски и строителен надзор за подобрене на ПТБ на „Градски транспорт“ ЕАД към 30.09.2021 г. няма отчетени средства. Изпълнителят по този компонент (К9) е завел дело. Очаквано изпълнение - 2 473 607 лв.

- ОП „Развитие на човешките ресурси“ – Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 4 190 лв. за кухненско оборудване за „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания“ по проект Основен ремонт на „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания“.
- ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ – Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 9 717 лв. за компютърни конфигурации и стопански инвентар в детски градини и училища на територията на град Варна.
- „Програма за морско дело и рибарство“ – 240 706 лв.
 - ✓ "Създаване на морски образователен център, обновяване и оборудване на НЧ "Васил Левски - Галата 1927", град Варна". Към 30.09.2021 г. са отчетени средства в размер на 240 706 лв., от които за основен ремонт 212 302 лв. и оборудване на НЧ "Васил Левски - Галата 1927", град Варна – 28 404 лв. Очаквано изпълнение 253 744 лв.
 - ✓ „Облагородяване на достъпа до рибарско селище „Карантината“ и изграждане на образователно-информационен център и зона за спорт. Към 30.09.2021 г. няма отчетени средства. Очаквано изпълнение - 106 745 лв.
- Програма "Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност"
 - ✓ 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 30.09.2021 г. няма отчетени средства. Очаквано изпълнение - 1 201 364 лв.

ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА

През 2021 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 функция „Образование“ по секторна програма „Еразъм+“; 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 01.01.2021 г. – 30.09.2021 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 35 660 848 лв. са постъпили средства в размер на 3 253 422 лв. като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и възстановени средства към УО в размер на (-3 561 лв.); 2 140 401 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 2 233 510 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; (-1 381 456 лв.) са възстановени заеми в бюджета; 51 709 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; 127 125 лв. са събраните средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС; (-187 лв.) други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); (-1 337 лв.) са възстановени неправилно отнесени от предходен период средства; 3 840 лв. са получени чрез нефинансови предприятия текущи трансфери от КФП по международни и други програми (получени средства от Фондация „Тръст за социална алтернатива“ град София – основен бенефициент по проект „Повишаване капацитета на педагогическите специалисти за работа в мултикултурна среда“ по Оперативна програма „НОИР“, д. 322 за възстановяване на извършени разходи по проекта). Извършени са разходи в размер на 9 508 348 лв., от които 3 840 793 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 2 500 684 лв. за основен ремонт на ДМА; 2 545 235 лв. за придобиване на ДМА и 621 636 лв. за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти. Наличните средства по сметки в края на периода 30.09.2021 г. възлизат на 32 575 966 лв.

ПРОЕКТИ, ФИНАНСИРАНИ ПО ЛИНИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИТЕ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

За периода 01.01.2021 г. – 30.09.2021 г. в бюджета на община Варна, при начално салдо 35 660 848 лв., са постъпили средства в размер на 2 997 085 лв., като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и възстановени средства към УО в размер на (-3 561 лв.); 2 136 361 лв. са осигурени средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 2 214 663 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; (-1 318 934 лв.) са възстановени заеми в бюджета; 230 008 лв. са събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС; (-1 337 лв.) са възстановени неправилно отнесени от предходен период средства; 3 840 лв. са получени чрез нефинансови предприятия текущи трансфери от КФП по международни и други програми (получени средства от Фондация „Тръст за социална алтернатива“ град София – основен бенефициент по проект „Повишаване капацитета на педагогическите специалисти за работа в мултикултурна среда“ по Оперативна програма „НОИР“, д. 322 за възстановяване на извършени разходи по проекта). Извършени са разходи в размер на 9 343 007 лв., от които 3 675 452 лв. са за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 2 500 684 лв. за основен ремонт на ДМА; 2 545 235 лв. за придобиване на ДМА и 621 636 лв. за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти. Наличните средства по сметки в края на отчетния период 30.09.2021 г. възлизат на 32 575 966 лв.

Извършените капиталови разходи, в размер на **5 667 555 лв.**, са отчетени по следните проекти:

1. Проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“, Община Варна“ - отчетени са разходи за изграждане на инфраструктурни обекти в размер на 482 452 лв.

2. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“ по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ - отчетени са капиталови разходи в размер на 9 717 лв., от които:

- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 6 545 лв. (дейност 311);
- ✓ разходи за придобиване на стопански инвентар – 3 172 лв. (дейност 311 и 322);

3. Проект „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“ - отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 334 208 лв.

4. Проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ - отчетени са капиталови разходи в размер на 2 084 345 лв., от които:

- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 19 230 лв.;
- ✓ разходи за изграждане на инфраструктурни обекти – 1 443 479 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти – 621 636 лв.

5. Проект „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ - отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 31 378 лв.

6. Проект „Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна“ - отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 904 146 лв.

7. Проект „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради - сградата на ОДМВР – Варна“ - отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 451 069 лв., (от които 112 455 лв. са осигурени със средства от получен трансфер през 2019 г. в размер на 250 500 лв. от Областна дирекция на МВР-Варна - партньор по проект „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради - сградата на ОДМВР – Варна“ за покриване на недопустими за финансиране от безвъзмездната финансова помощ разходи по проекта).

8. Проект „Изграждане на „Център за грижа за лица с различни форми на деменция“ и ремонт на сграда за „Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства“ на територията на община Варна“ - отчетени са капиталови разходи в размер на 1 125 344 лв., от които:

- ✓ разходи за основен ремонт на ДМА – 567 581 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на сгради – 557 763 лв.

9. Проект „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания“ - отчетени са разходи за придобиване на стопански инвентар в размер на 4 190 лв.

10. Проект „Създаване на морски образователен център, обновяване и оборудване на НЧ „Васил Левски - Галата 1927“, град Варна“ - отчетени са капиталови разходи в размер на 240 706 лв., от които:

- ✓ разходи за основен ремонт на ДМА – 212 302 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 19 404 лв.
- ✓ разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 9 000 лв.

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

- проект *„Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“* по Оперативна програма *„Региони в растеж“* 2014 – 2020;
 - проект *„Изграждане на „Център за грижа за лица с различни форми на деменция“ и ремонт на сграда за „Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства“ на територията на община Варна“* по Оперативна програма *„Региони в растеж“* 2014 – 2020;
 - проект *„Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради - сградата на ОДМВР – Варна“* по Оперативна програма *„Региони в растеж“* 2014 – 2020;
 - проект *„Създаване на морски образователен център, обновяване и оборудване на НЧ „Васил Левски - Галата 1927“, град Варна“* по Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020;
 - проект *„Нашето гостоприемно море - запазване, поддържане и подобряване на околната среда, културно-историческото, природното и морското наследство“* по Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020.

През отчетния период община Варна сключи нов административен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за изпълнение на проект *„Модернизация на културната инфраструктура в град Варна – НЧ „Петко Рачев Славейков 1928“* по Оперативна програма *„Региони в растеж“* 2014-2020. Срок на договора 23.07.2021 г. – 23.12.2023 г. (29 месеца). Общата стойност на проекта възлиза на 766 105 лв., от които размерът на безвъзмездната финансова помощ е 578 775 лв., 143 230 лв. - финансов инструмент и 44 100 лв. - съфинансиране от бенефициента. Проектът има за цел да допринесе за изпълнението на Интегрирания план за градско възстановяване и развитие - град Варна на Община Варна, в част обновяване и модернизиране на културната инфраструктура, чрез извършване на интервенции върху обектите, включени в него. Да се обнови и модернизира сградата на Народното читалище „П. Р. Славейков 1928“ и да се създадат по-добри условия за културна дейност в региона.

ПРОЕКТИ В ОБЩИНА ВАРНА, ФИНАНСИРАНИ ОТ ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

За периода 01.01.2021 г. – 30.09.2021 г. в бюджета на община Варна са отчетени постъпили текущи помощи и дарения от ЕС в размер на 51 709 лв.; постъпили средства в размер на 42 347 лв. като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 4 040 лв. са предоставени като трансфер от бюджета за възстановимо временно финансиране до получаване на средства от Управляващия орган за разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма *„Еразъм+“*; 12 866 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; (-57 528 лв.) са възстановени заеми в бюджета; (-168 лв.) други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 86 267 лв. са събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др. в размер на 139 533 лв.

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

През отчетния период община Варна сключи нови административни договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ за изпълнение на следните проекти:

➤ *„Предефиниран проект №3 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. Бенефициент е Национален доверителен екофонд (НДЕФ), а Норвежката асоциация на местните и регионалните власти и осем български общини, между които и Община Варна са партньори по проекта. Срок на договора 04.02.2021 г. – 30.04.2024 г. (42 месеца). Общата стойност на проекта за община Варна възлиза на 539 809 лв. (100% безвъзмездна финансова помощ).

➤ *„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. Срок на договора 30.03.2021 г. – 30.01.2022 г. (10 месеца). Общата стойност на проекта е 1 312 806 лв., от които безвъзмездна финансова помощ в размер на 713 306 лв., а съфинансирането от страна на бенефициента е в размер на 599 500 лв. Ще бъде изградено ново осветление на улици, пътни и пешеходни подходи към жилищни входове, открити паркинги и междублокови пространства. Модернизацията ще повиши енергийната ефективност и ще подобри качеството на живот в община Варна.

За периода 01.01.2021 г. – 30.09.2021 г. в отчета на средствата по проекти, финансирани по други международни програми в бюджета на община Варна са отчетени постъпили средства в размер на 213 990 лв. като трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 5 981 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; (-4 994 лв.) са възстановени заеми в бюджета; (-19 лв.) други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); (-189 150 лв.) са събрани средства и извършени плащания за сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др. в размер на 25 808 лв.



Изпълнението на бюджета към деветмесечието на 2021 г. показва, че независимо от трудностите при създалата се ситуация в света и в страната, поради пандемията от COVID 19, при изпълнението на бюджета, община Варна спазва строга финансова дисциплина, запазва стабилно финансово състояние, изпълнява всички всички фискални показатели на Закона за публичните финанси /чл.94/ и няма просрочени задължения.