



ДОКЛАД
ЗА ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТА И НА СМЕТКИТЕ ЗА
СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА
ОБЩИНА ВАРНА
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г.



**ДОКЛАД ЗА ОТЧЕТА НА БЮДЖЕТА
И НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ
НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г.**

Отчетът за изпълнение на бюджета на община Варна за 2021 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. и Указанията на дирекция „Държавно съкровище“ при Министерство на финансите – ДДС № 7/ 31.12.2021 г. за изготвяне и представяне на отчетите за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства.

И през 2021 г. продължи извънредната епидемична обстановка и прилагането на противоепидемичните мерки в страната с цел намаляване въздействието на COVID-19 върху общественото здраве и здравната система. Във връзка с кризата от пандемията от COVID-19, Община Варна и Общински съвет Варна, 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 от заплащане на такси, наеми и цени на услуги обектите (преместваеми обекти, разположени по реда на чл.56 и §17 от ЗУТ), цена на услугата сметоизвозване и обектите нежилищна общинска собственост, които попадат в заповедите на Министъра на здравеопазването за въвеждане на противоепидемични мерки и са преустановили дейност в следствие на същите (без срок);
- С решение 502-4 т.1 (12) от 29.01.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават от заплащане на такса за ползване на детски ясли и детски градини задължените лица за срока на въведените противоепидемични мерки със заповеди на Министъра на здравеопазването;
- С решение 502-4 т.1.1. (12) от 29.01.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават от заплащане на такси, наеми и цени на услуги обектите по чл.72 от ЗМДТ, попадащи в заповедите на Министъра на здравеопазването и са преустановили дейност в следствие на същите;
- С решение 562-3 (17) от 15.06.2021 г. на Общински съвет - Варна се освобождават изцяло физическите и юридическите лица от заплащане на такси и цени на услуги за обектите по чл.72 от ЗМДТ за периода 01.04.2021 г. - 30.06.2021 г.

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

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

Дългосрочен кредитен рейтинг: /ВВВ/ с перспектива: стабилна

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

Кредитната агенция присъди този кредитен рейтинг въз основа на използвана официална информация от Министерство на финансите, Национален статистически

институт, Агенцията по заетостта и други източници на информация, посочени в доклада на агенцията. В изготвената от БАКР финансова прогноза за периода 2021-2023 г. се посочва, че Община Варна ще продължи устойчивото си развитие след критичната за целия свят 2020 г. и че Община Варна ще реализира положителен оперативен резултат, както и положителен свободен паричен поток през целия прогнозен период, което изразява много добра кредитоспособност в краткосрочен и средносрочен план.

ПРИХОДИ

Първоначалният план на приходите на община Варна за 2021 г. възлиза на 488 070 000 лв., а уточненият план на приходите към 31.12.2021 г. е в размер на 440 758 712 лв. Уточненият план на приходите е образуван на база изпълнението на приходите за местни дейности, служебно извършените корекции във взаимоотношенията на общината с Централния бюджет и получени трансфери от ресорните министерства.

- Служебни промени /корекции /във взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет по функции – увеличение в размер на 25 724 241 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 7 489 707 лв. за:
 - компенсиране стойността на безплатния превоз на деца и ученици до 16-годишна възраст – 199 768 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 или разходи за наем на педагогическите специалисти и за финансиране на обхванатите в задължително предучилищно образование деца, навършили 4 г. – 284 825 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 – 357 075 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 – 1 486 580 лв.
 - за закупуване на познавателни книжки по всички образователни направления – 91 578 лв.
 - за изплащане на стипендии на ученици по Раздел II на Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби през 2021 г. – 59 805 лв.
 - допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2021 г. за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието – 49 409 лв.

- за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието – 2 112 475 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, навършили 4 годишно възраст – 2 998 425 лв.
- средства 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 – 1 033 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" – 293 600 лв.
- допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2021 г. за финансово осигуряване на дейности по НП "Осигуряване на съвременна образователна среда" – 23 481 лв.
- за осигуряване на ефективни протиепидемични мерки за превенция и ограничаване разпространението на COVID-19 – 682 621 лв.
- за изплащане на допълнително възнаграждения за постигнати резултати от труда на директорите на общинските ДГ, училища, ЦПЛР и ЦСОП – 171 136 лв.
- за функция „Здравеопазване“ - корекцията е в размер на 667 091 лв., както следва:
 - получени средства в размер на 4 566 лв. за пътни разходи на правоимащи болни за 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 разходи за изпълнение на мерки във връзка с Ковид 19 – 703 321 лв.
- за функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“ – налице е увеличение от 3 254 914 лв., както следва:
 - компенсации за пътувания по вътрешноградския и междуселищния автомобилен транспорт за 2021 г. – общо за 3 159 341 лв.
 - средства за изплащане на присъдени издръжки за първо и второ тримесечия на 2021 г. в размер на 95 573 лв.
- за функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 113 164 лв. от получени субсидии за компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници, отразени в увеличение на средствата по д.604 „Осветление на улици и площади“.
- 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 7 629 238 лв. от:
 - получени субсидии за вътрешноградски и междуселищни превози за 2021 г. в размер на 7 439 123 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.
 - средства за изпълнение на мерки във връзка с Ковид 19 – 124 115 лв.
- Получените трансфери са подробно описани в текста за трансферите.

Общият отчет на приходите към 31.12.2021 г. възлиза на 396 686 888 лв., в т.ч.:

- приходи за делегирани от държавата дейности – 224 805 488 лв.
- приходи за местни дейности – 171 881 400 лв.

Трябва да се отбележи, че общо реално получените приходи по бюджета са в много по-голям размер и възлизат на 440 760 465 лв., включващи наличните средства, отразени с отрицателен знак (-44 073 577 лв.) и представляват 90,3% от първоначалния план за годината. В общата наличност от левови и валутни сметки на консолидирания отчет към 31.12.2021 г. на Община Варна е включена и наличността от 1 591 719 лв. по програми и проекти на всички разпоредители с бюджет, основно във функция „Образование“.

I. Отчет на приходите за делегирани от държавата дейности:

Приходи за делегирани от държавата дейности:	Отчет 31.12.2020 г.	Бюджет 2021	Отчет 31.12.2021 г.	Разлика 2021 / 2020
Неданъчни приходи	1 109 568	200 640	1 586 179	476 611
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	180 888 756	191 990 652	210 055 555	29 166 799
- получена обща субсидия по §31-11	171 269 155	191 990 652	199 482 086	28 212 931
- получени целеви трансфери по §31-18	78 896		101 905	23 009
- получени целеви трансфери за транспорт по §31-28	9 669 030		10 798 232	1 129 202
- възстановени трансфери в ЦБ по §31-20	-128 325		-326 668	-198 343
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	5 810 455		13 901 124	8 090 669
Финансиране на дефицита / излишъка	-7 656 481	16 744 009	-737 370	6 919 111
Всичко отчет на приходите за делегирани държавни дейности	180 152 298	208 935 301	224 805 488	44 653 190

Постъпилите приходи за делегирани от държавата дейности са в размер на 224 805 488 лв., в т.ч.:

- Неданъчни приходи – събрани са 1 586 179 лв., това са собствените приходи, които събират училищата, детските градини и обслужващите звена, прилагащи системата на делегирани бюджети. Тези приходи са увеличени спрямо постъпилите през 2020 г. с 476 611 лв.

- Взаимоотношения с ЦБ – отчетът възлиза на 210 055 555 лв. и също бележи увеличение спрямо 2020 г. – с 29 166 799 лв.

- Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС – 13 901 124 лв.

- Финансиране на дефицита / излишъка - /- 737 370 лв./, в т.ч. 1 753 лв. по §88-02 "Събрани средства и извършени плащания от/за бюджети по Държавния бюджет", това са събрани такси за ползване на социални услуги, които се финансират от Държавния бюджет, предназначени за внасяне в АСП.

Спрямо 2020 г. са постъпили с 44 653 190 лв. повече общо приходи за делегирани държавни дейности.

II. Отчет на приходите за местни дейности:

Отчетът на приходите за местни дейности към 31.12.2021 г. е в размер на 171 881 400 лв., в т.ч. Имуществени данъци и неданъчни приходи – 177 795 742 лв.; Взаимоотношения с Централния бюджет – 10 595 270 лв.; Трансфери (нето) – /-9 613 325 лв./; Временни безлихвени заеми – /-665 720 лв./ и Финансиране на дефицита / излишъка – /-6 230 567 лв./:

Приходи за местни дейности:	Отчет 31.12.2020 г.	Бюджет 2021	Отчет 31.12.2021	Разлика 2021 / 2020
Имуществени данъци и Неданъчни приходи, в т.ч.:	146 060 209	182 579 088	177 795 742	31 735 533
1.) Имуществени и други данъци	86 191 255	86 973 500	103 774 344	17 583 089
2.) Неданъчни приходи, в т.ч.:	59 868 954	95 605 588	74 021 398	14 152 444
<i>Постъпления от продажба на нефинансови активи</i>	<i>1 676 053</i>	<i>17 700 000</i>	<i>758 830</i>	<i>-917 223</i>
Взаимоотношения с ЦБ, в т.ч.:	11 978 100	3 262 600	10 595 270	-1 382 830
- обща изравнителна субсидия по §31-12	232 400	259 700	259 700	27 300
- целева субс.за капиталови р-ди по §31-13	2 658 700	3 002 900	3 002 900	344 200
- целеви трансфери по § 31-18	9 087 000		7 332 670	-1 754 330
Трансфери между бюджети (нето)	-3 720 368	-3 731 078	-6 240 725	-2 520 357
Трансфери от и за бюджети и сметки за средства от ЕС	-13 924 747	-7 696 642	-3 395 731	10 529 016
Трансфери от / за държавни предприятия и други лица, включени в консолид.фискална програма /ПУДООС/	9 789		23 131	13 342
Временни безлихвени заеми	4 246 633	-98 495	-665 720	-4 912 353
Финансиране на дефицита / излишъка	18 771 819	104 819 226	-6 230 567	-25 002 386
Всичко отчет на приходите за местни дейности	163 421 435	279 134 699	171 881 400	8 459 965

Общо отчетените приходи за местни дейности са с 8 459 965 лв. повече спрямо тези за 2020 г.

Имуществени и други данъци

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

Имуществени и други данъци местни приходи	Отчет 31.12.2020	Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021	Разлика 2021/2020	% на изпълнение /бюджет
Данък в/у доходите на физически лица	936 374	773 500	740 319	-196 055	96
Окончателен годишен (патентен) данък	257 532	250 000	241 249	-16 283	96
Данък върху таксиметров превоз на пътници	678 842	523 500	499 070	-179 772	95
Имуществени и други местни данъци	85 254 748	86 200 000	103 033 978	17 779 230	120
- Данък върху недвижими имоти	31 285 589	32 000 000	36 967 537	5 681 948	116
- Данък върху наследствата	2 896		3 602	706	
- Данък върху превозните средства	21 696 073	21 700 000	22 600 815	904 742	104
- Данък при придоб. на имущество по дарение и възмезден начин	30 730 094	30 000 000	40 634 082	9 903 988	135
- Туристически данък	1 540 096	2 500 000	2 827 942	1 287 846	113
Други данъци	133		47	-86	
Всичко Имуществ.и други данъци	86 191 255	86 973 500	103 774 344	17 583 089	119

Патентен данък и данък върху таксиметров превоз на пътници

Данъкът върху таксиметров превоз на пътници е в размер на 690 лв. годишно. Съгласно чл.107, ал.1 от Закона за държавния бюджет за 2021 г., данъчно задължените лица заплащат годишния данък върху таксиметров превоз на пътници за 2021 г., определен в съответната наредба на Общинския съвет, намален с разликата между размера на определения от Общинския съвет годишен данък върху таксиметров превоз на пътници за 2020 г. и минималния годишен размер на данъка по чл. 61ф от Закона за местните данъци и такси от 300 лв., но не по-малко от 300 лв. С Решение № 417-4/9/20.11.2020 г. на Общински съвет - Варна, е определен дължимия от данъчно задължените лица данък върху таксиметров превоз на пътници за 2021г. в размер на 300 лв. Съгласно чл.61щ от ЗМДТ, данъка се внася преди получаване на издаденото разрешение по чл.24а, ал.1 от Закона за автомобилните превози. В тази връзка, преобладаваща част от формираните задължения за данък върху таксиметровия превоз за 2021 г. се заплаща до края на предходната година. Съгласно чл.107, ал. 2 от Закона за държавния бюджет, общините получават компенсация от държавния бюджет за намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници в размер, определен въз основа на броя на

автомобилите, за които е издадено разрешение за извършване на таксиметров превоз на пътници през 2021 г., умножен по разликата между размера на годишния данък върху таксиметров превоз на пътници за 2020 г., определен в съответната наредба на общинския съвет и минималния годишен размер на данъка по чл. 61ф от Закона за местните данъци и такси от 300 лв., като се отчита чл. 61ч от същия закон.

Общият отчет на приходите за 2021 г. от този данък е в размер на 740 319 лв., в т.ч. от:

-Патентен данък – 241 249 лв., с 16 283 лв. по-малко от тези 2020 г.

-Данък върху таксиметров превоз на пътници – 499 070 лв. Към тези средства трябва да прибавим допълнително получена от ЦБ компенсация, във връзка с приетите мерки за подпомагане на таксиметровия бранш по повод последиците от пандемията от COVID – 19. Общините получиха компенсация на намалението в приходите от данък върху таксиметров превоз на пътници по ПМС № 162/20.04.2021 г. За община Варна средствата са общо в размер на 664 234 лв., в т.ч. 551 070 лв., получени с писмо на Министерството на финансите ФО № 31 /27.04.2021 г. и 113 164 лв. получени с писмо на Министерството на финансите ФО № 101 /17.12.2021 г. Така, общо постъпилите средства за Данък върху таксиметров превоз на пътници възлизат на 1 163 304 лв. и спрямо 2020 г. са увеличени с 484 462 лв.

Данък върху недвижимите имоти

Изпълнението на този данък за 2021 г. е в размер на 36 967 537 лв. и е 116% спрямо първоначалния план, а в сравнение с 2020 г. са събрани 5 681 948 лв. повече. Във връзка с промените в нормативната уредба от месец април 2020 г., информационната система на дирекция „Местни данъци“ получава електронно информация от Агенцията по вписванията. Това до голяма степен доведе до намаляване на административната тежест на граждани и юридически лица и намаляване на броя на недеklarираните придобити имоти.

Данък върху превозните средства

При план за 2021 г. от 21 700 000 лв., изпълнението на този данък възлиза на 22 600 815 лв., което е 104% от плана. Спрямо 2020 г., събраните приходи са с 904 742 лв. повече. Автоматизираната между системата на ДАИ и Община Варна за проверка на платения данък при извършване на годишен технически преглед, доведе до увеличаване на приходите от неплатени стари задължения, както и недопускане на злоупотреби свързани с погасяването на задълженията.

Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин - изпълнението за 2021 г. е в размер на 40 634 082 лв., като отчетът представлява изпълнение от 135% спрямо плана за годината. В сравнение с отчета за 2020 г., са постъпили с 9 903 988 лв. повече приходите от този вид данък. Изпълнението на този данък в най-голяма степен е зависим от състоянието на пазара.

Туристически данък - пандемията оказва изключително негативно влияние върху туризма чрез ограничителните мерки в местата за настаняване и хранене, както и намалените пътувания през границите основно с пътнически полети. Това обуславя невъзможността да се достигнат нивата от преди пандемията в приходите от този вид данък. Все пак се наблюдава повишение на събраните приходи от Туристически данък през 2021 г. – 2 827 942 лв., което е изпълнение от 113% от плана за годината, а спрямо 2020 г. са събрани с 1 287 846 лв. повече приходи.

Неданъчни приходи

Тук се включват приходи и доходи от собственост, общински такси, глоби, санкции, наказателни лихви, приходи от концесии, внесен ДДС и други данъци върху продажбите, помощи и дарения и други неданъчни приходи.

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

Изпълнение на неданъчните приходи за местни дейности по видове:

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

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

Общински такси	Отчет 31.12.2020	Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021	Разлика 2021/2020	% отчет/ бюдже т
- за ползване на детски градини	2 690 078	3 500 000	2 631 732	-58 346	75
- за ползване на детски ясли и др. по здравеопазването	1 254 609	1 600 000	1 231 328	-23 281	77
- за ползване на домашен социален патронаж и общ. соц. услуги	541 427	540 000	592 680	51 253	110
- за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	1 100 057	1 600 000	1 077 402	-22 655	67
- за битови отпадъци	29 093 749	28 000 000	33 251 294	4 157 545	119
- за ползване на общежитие по образованието	27 090	41 500	26 075	-1 015	63
- за технически услуги	191 232	206 000	218 846	27 614	106
- за административни услуги	1 035 275	1 080 000	1 241 597	206 322	115
- за откупуване на гробни места	89 568	90 000	106 505	16 937	118
- за притежаване на куче	62 375	62 000	75 975	13 600	123
- други общински такси	2 782 817	2 950 000	2 960 293	177 476	100
Всичко Общински такси	38 868 277	39 669 500	43 413 727	4 545 450	109

Постъпилите приходи от Общински такси са се увеличили спрямо 2020 г. с 4 454 450 лв.

- Взаимоотношения с Централния бюджет за местни дейности - получени са общо **10 595 270 лв.**, в т.ч.:

- Обща изравнителна субсидия по §31-12 – 259 700 лв.;
- Целеви субсидии за капиталови разходи по §31-13 – 3 002 900 лв.;
- Получени от общини целеви трансфери по §31-18 – 7 332 670 лв.

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС: /-9 613 325 лв./, в т.ч.:

- Трансфери м/у бюджети (нето) - /-6 240 725 лв./
- Трансфери м/у бюджети и сметки за средствата от ЕС - /-3 395 731 лв./
- получени трансфери от ПУДООС - 23 131 лв.

Временни безлихвени заеми – 665 720, в т.ч.:

- предоставени заеми (-): /- 3 111 848 лв./
- възстановени заеми (+): 2 446 128 лв.

Финансиране на дефицита/излишъка за местни дейности: /-6 230 567 лв./, в т.ч.:

- Заеми от чужбина (нето) /-2 640 328 лв./
- Заеми от банки и други лица в страната(нето) /-399 615 лв./
- Погашения на държавни/общински/ценни книжа(-) /-5 360 000 лв./
- Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-) : /-83 078 лв./
- Приватизация на дялове, акции и участия (+) 0 лв.
- Друго финансиране(нето) /-650 лв./
- Депозити и средства по сметки(нето) 2 253 104 лв.

Трансфери от и за бюджети и сметки за средствата от ЕС в отчета на бюджета на община Варна към 31.12.2021 г.

Трансферите по отчета на бюджета извън взаимоотношенията на Община Варна с Централния бюджет към 31.12.2021 г. възлизат на 4 287 799 лв., от които получени за 14 199 029 лв. и предоставени за /-9 911 230 лв./.

а) Получени трансфери 14 199 029 лв.

От получените трансфери общо за 14 199 029 лв., 14 047 862 лв. са по параграф 61-01 „Трансфери между бюджети – получени трансфери“, 75 661 лв. са по §61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост“ и 75 506 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:

- 8 981 493 лв. от МТСП, в т.ч.: 8 389 706 лв. от АСП за районите по споразумения и съгласно ПМС 137/5.07.2017 г. за „Целево осигуряване на социални услуги в домашна среда за хора с увреждания и лица над 65 години с ограничения или невъзможност за самообслужване“; 516 204 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 Дейност „Хранителен комплекс“ по договор ФС01-0565/ 30.04.2020 г. с общината по проект от целева програма „Топъл обяд у дома в условията на извънредна ситуация – 2020 г.“; 75 661 лв. по програми за временна заетост на МТСП
- 4 782 265 лв. от Област Варна за Парламентарни и Президентски избори през 2021 г.
- 303 329 лв. от Министерството на културата – 273 975 лв. за Регионалния исторически музей, 9 820 лв. за Градската художествена галерия и 19 534 лв. за Регионалната библиотека по направления: археологически проучвания на обекти на РИМ, проект „Модернизиране оборудването на отдел „Най-нова история“ на Регионалния исторически музей, от Национален фонд „Култура“ по програма „Едногодишна целева субсидия за подпомагане на дейността на държавни, общински и регионални институти за създаване, съхраняване и разпространение на произведения на изкуството и културата, както и за опазване и популяризиране на културно-историческото наследство“, проект „Финансова подкрепа за експертно-консултантска и методическа дейност по библиотечно дело за обществените библиотеки в регион Варна“
- 303 305 от Министерството на околната среда и водите по приключил проект в отчетна форма СЕС-КСФ „Подобряване качеството на живот в Бургас, Варна, Стара Загора, Плевен“ – отменени финансови корекции по ОП „Околна среда“ по решение на ръководителя на УО на ОПОС 2007 – 2013 г. за отпадналото нормативно основание за налагане на определени финансови корекции
- 298 455 лв. от Министерството на образованието за училища за национални олимпиади и състезания, за дългосрочна командировка в чужбина на преподавател, за работа с малцинствени групи, за ремонт на ОУ „Черноризец Храбър“ и от спрени социални помощи

- 75 506 лв. от ПУДООС по проекти от Национална кампания „Чиста околна среда“ на училища и детски градини, Зоопарк, район „Приморски“, кметства „Звездица“ и „Константиново“
- 57 107 лв. от ДФ „Земеделие“ за ДДС на проект „Създаване на морски образователен център – НЧ „Васил Левски – Галата“ и проект „Нашето гостоприемно море – запазване, поддържане и подобряване на околната среда, културно-историческото, природното и морското наследство“. По писмо изх. номер 01-0800/43 от 07.01.2021 г. на ДФ „Земеделие“ средствата следва да бъдат отчетени по §61-01 в отчетна група Бюджет, съгласно т. 21 от ДДС 6/30.06.2014 г. и т. 16 от ДДС 7/30.06.2014 г.
- 3 755 от ЦИК за избори 2021 г.
- /-606 186 лв./ от МРРБ, в т.ч. 141 128 лв. от АПИ за текущ ремонт и поддръжка и зимно поддържане за 2021 г. и /-747 313,70 лв./ възстановена на МРРБ неизразходвана част от трансфер от 2020 г. в размер 1 083 333 лв. за ремонт на аварирал тръбопровод под Варненското езеро, съгласно споразумение РД-02-30-17/14.05.2020 г.

б) Предоставени трансфери /-9 911 230 лв./

От предоставените трансфери общо за /-9 911 230 лв./, по §61-02 „Трансфери между бюджети – предоставени трансфери“ са /-6 515 499 лв./ и по параграф 62-02 „Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС – предоставени трансфери“ са /-3 395 731 лв./

Трансферите по §61-02 /-6 515 499 лв./ са предоставени по договори и финансови споразумения за други бюджети, както следва:

- /-2 976 506 лв./ на МВР, съгласно договор за издръжка на Звено „Общинска полиция“
- /-2 765 258 лв./ за приемане и депониране на отпадъци в депо с. Вълген, съгласно условията на комплексно разрешително №461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общини Варна, Аксаково и Белослав“, договор №201/28.04.2016 г., сключен между Община Варна и Община Аксаково 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
- /-337 830 лв./ на МРРБ АПИ по Споразумение номер 08-00-1791/01.12.2021 за поддържане на участъци от републиканските пътища
- /-299 000 лв./ на Министерството на културата – Театрално-музикален продуцентски център, Държавен куклен театър, Софийска филхармония, Национален филмов център
- /-58 869 лв./ на Икономическия, Техническия, Медицинския университети, Висше военноморско училище „Никола Йонков Вапцаров“ по Национален фонд „Култура“
- /-49 464 лв./ на Министерството на младежта и спорта за наем зала СУ „Георги Бенковски“
- /-24 150 лв./ на БНТ Регионален център
- /-4 422 лв./ на МОН „Регионален център за подкрепа на процеса на приобщаващото образование“ от училища и детски градини по споразумения за предоставяне на трансфер във връзка с извършване на слухово-речева рехабилитация. Споразуменията са сключени на основание чл. 36 ал. 4 от

Наредбата за финансиране на институции в системата на предучилищното и училищно образование, приета с ПМС 219/05.10.2017 г.

Предоставените трансфери за сметки за средствата от ЕС по §62-02 са /-3 395 731 лв./, от които /-3 139 713 лв./ за проекти по отчетни форми СЕС-КСФ, СЕС-РА, СЕС-ДЕС и СЕС-ДМП в системата на общината и /-256 018 лв./ на „Национален фонд“ чрез НАП на проект „Интегриран градски транспорт на Варна“:

- /-2 545 844 лв./ за проекти по отчетни форми 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./, ПСОВ „Златни пясъци“ /-449 310 лв./, „Изграждане на център за грижа за лица с различни форми на деменция“ /-395 546 лв./, „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“ /-334 208 лв./, „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ /-159 046 лв./, „Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна“ /-143 449 лв./, проекти по ОП НОИР /-111 523 лв./, „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1“ /-94 245 лв./ и др. От получените средства по §62-01 в отчетна форма СЕС-КСФ са възстановени на ОД на МВР неизразходвани средства от трансфер за участие по договор по §62-01 /-10 845 лв./ по проект „Прилагане на мерки за енергийна ефективност – сградата на ОДМВР Варна“
- /-597 830 лв./ за отчетна форма СЕС-ДМП на Община Варна по проект „Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв. 16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна“ по програма „Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“ съфинансирана от ФМ на ЕИП 2014 – 2021 г.
- 3 961 лв. за отчетна форма 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 2021 г. продължи усвояването по договора за заем за финансиране на проектите „Изграждане на бул. „Васил Левски“ в участъка от ул. „Подвис“ до ул. „Девня“ по плана на район Приморски, район Одесос и район Младост, гр. Варна“ и „Пробив на бул. „Сливница“ от о.т. 49 до о.т. 65, от бул. „Ян Хунияди“ до бул. „Ат. Москов“, по плана на оп. 3, район Вл. Варненчик, гр. Варна“ за улици фактически свързани с бул. „Васил Левски“. Усвоените средства са в размер на 2 311 652 лв.

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

- „Парк и спортни съоръжения в УПИ VI „за спортен комплекс“, кв. 36 по плана на кв. „Виница“, гр. Варна /ПИ 10135.2575.433 по КК/ с адрес ул. „Албатрос“, кв. „Виница“, гр. Варна“;

- „Спортен комплекс и благоустрояване в УПИ „за парк и спортен терен“, кв. 36 по плана на 24 м.р. на гр. Варна /ПИ 10135.2554.158 и ПИ 10135.2554.155 по КК/ с адрес ул. „Студентска“, гр. Варна“;

- „Изграждане, основен ремонт и реконструкция на спортни и фитнес площадки на открито в училищата на територията на община Варна“;

- „Основен ремонт и реконструкция на площадки за игра на открито и спорт в детски градини и детски ясли на територията на община Варна“;

- „Рехабилитация/основен ремонт на улична мрежа на територията на община Варна“.

Усвоените средства са в размер на 587 446 лв.

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

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

2.1. През отчетния период са усвоени средства по договор за финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД - 259 015 лв.

- от „Банка ДСК“ АД – 179 994 лв.

2.2. Към 31.12.2021 г. са усвоени средства по договор за заем за финансиране на проект „Модернизация и реконструкция на рибарско пристанище „Карантината“, местност „Карантината“, район „Аспарухово“, Община Варна“, финансиран по Програма за морско дело и рибарство 2014-2020 год. и проект „Реконструкция на улица от бул. „Първи май“ към рибарско пристанище, включително обръщач, по плана на м-ст „Карантината“, р-н „Аспарухово“, гр. Варна“ сключен с „Регионалния фонд за градско развитие“ АД, мениджър на финансовия инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“ и „Банка ДСК“ АД, съфинансираща институция по инструмента, както следва:

- от „Регионалния фонд за градско развитие“ АД - 653 434 лв.

- от „Банка ДСК“ АД – 85 639 лв.

3. Заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

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

3.2. Към 31.12.2021 г., по договор за финансиране на проект „Благоустрояване, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и основен ремонт/реконструкция на улична мрежа, прилежаща към предвидените за благоустрояване междублокови пространства на територията на Община Варна“ и проект „Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр.

Варна" – II етап: Благоустрояване на пространството, заключено между улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762, ул. „Асен Разцветников“, ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“, в това число основен ремонт на ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“ и благоустрояване на междублоково пространство в район „Владислав Варненчик“, „II-ри микрорайон“ – източна част, гр. Варна“, са усвоени средства в размер на 1 562 330 лв.

3.3. Към 31.12.2021 г., по договор за съфинансиране на проект „Подобряване на социалната инфраструктура в гр. Варна“, са усвоени 114 581 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 31.12.2021 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 31.12.2021 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, надстрояване 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 31.12.2021 г. не са усвоени средства по този договор.

5. През отчетния период, съгласно решение № 526-4. II. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна, Община Варна сключи договор за инвестиционен кредит в размер на 491 650 лв. с „Фонд ФЛАГ“ ЕАД. Целта на заема е съфинансиране на проект „Подобряване на социалната инфраструктура в гр. Варна“.

Основни параметри на заема:

- Срок на погасяване – 84 месеца
- Срок на усвояване – до 10.04.2022 г.
- Лихвен процент – шестмесечен EURIBOR плюс надбавка от 2.083%
- 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.

Погасяване на дълга и приключване на договори

През 2021 г. Община Варна регулярно, съобразно сроковете по погасителните планове, погасява дължимите към кредиторите вноски за главници, лихви и такси.

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

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

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

РАЗХОДИ

Уточненият план на разходите по бюджета за 2021 г. възлиза на 440 758 712 лв., в т.ч. за делегирани от държавата дейности – 242 286 867 лв., за дофинансиране на делегирани от държавата дейности – 12 761 076 лв., за местни дейности – 185 710 769 лв.

Планът на разходите по някои дейности по бюджета на общината е коригиран през годината на базата на:

- **служебни промени във взаимоотношения на община Варна с Централния бюджет**, подробно описани по съответните функции по-горе в доклада в частта за приходите.

- **решения на Общинския съвет – Варна** за компенсирани промени по бюджета на общината през годината:

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.

- **заповеди на кмета** на община Варна за компенсирани промени по бюджета на общината:

Заповед на Кмета на община Варна № 2522/10.08.2021 г.

Заповед на Кмета на община Варна № 2743/31.08.2021 г.

Заповед на Кмета на община Варна № 3366/14.10.2021 г.

Заповед на Кмета на община Варна № 3914/03.12.2021 г.

Отчетът на разходите по бюджета на община Варна към 31.12.2021 г. е в размер на 396 686 888 лв. В структурата на отчета на разходите, най-голям е относителният дял на функция „Образование“ – 43,3 %, следвана от функция „Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда“ – 18,4 % и т.н.:



Разпределение на отчетените разходи по функции:

Функции	Отчет 31.12.2020	Бюджет 2021 г.	Отчет 31.12.2021	Разлика 2021/2020	Относит. дял
Общи държавни служби	22 037 111	27 582 000	30 225 046	8 187 935	7,6
Отбрана и сигурност	2 119 629	3 910 000	5 668 054	3 548 425	1,4
Образование	147 273 626	184 790 000	171 960 363	24 686 737	43,3
Здравеопазване	20 291 130	26 335 000	20 570 522	279 392	5,2
Социално осигуряване	25 483 223	22 054 000	31 195 019	5 711 796	7,9
Жилищно строителство и БКС (инженерна инфраструктура)	71 173 608	157 320 000	72 893 058	1 719 450	18,4
Почивно дело, култура	22 695 238	19 819 000	18 711 612	-3 983 626	4,7
Икономически дейности и услуги	30 561 068	43 220 000	43 587 841	13 026 773	11
Други	1 939 100	3 040 000	1 875 373	-63 727	0,5
ВСИЧКО РАЗХОДИ	343 573 733	488 070 000	396 686 888	53 113 155	100

При изпълнение на бюджета за 2021 г., община Варна провеждаше политика на гарантиране на финансовата стабилност, осигурени бяха приоритетните направления чрез ефективно и икономично разходване на бюджетните средства и спазване на строга финансова дисциплина.

ФУНКЦИЯ „ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ“

Първоначалният бюджет за 2021 г. на функцията възлиза на 27 582 000 лв., а отчетените разходи са в размер на 30 225 046 лв., налице е увеличение с 2 643 046 лв. Увеличението на разходите за функцията се дължи на получените в държавна дейност Държавни и общински служби и дейности по избори - 4 786 020 лв. от област Варна за организиране и провеждане на три пъти избори за парламент и два тура президентски избори през 2021 г. От тези средства са разплатени през 2021 г. 4 813 134 лв.

Общинска администрация – тази дейност включва разходите за Община Варна; районите – Одесос, Аспарухово, Владислав Варненчик, Приморски и Младост; кметствата – Каменар, Звездица, Тополи, Константиново и Казашко в размер на 24 498 325 лв. Отчетът в държавна дейност възлиза на 14 149 359 лв., в дофинансиране на държавната дейност - 8 216 606 лв., в т.ч. разходите за осигурителни вноски на служителите в делегираната държавна дейност.

Общински съвет – отчетените разходи за 2021 г. за дейността на Общински съвет - Варна възлизат на 913 587 лв., в т.ч. и 27 880 лв. по програмата на Наблюдателната комисия към Общински съвет – Варна за 2021 г.

ФУНКЦИЯ „ОТБРАНА И СИГУРНОСТ“

Отчетът на разходите на функцията към 31.12.2021 г. е в размер на 5 668 054 лв., като спрямо 2020 г. са предоставени с 3 548 425 лв. повече за отбрана и сигурност, дължащи се на разходите в дейност „Превантивна дейност за намаляване на вредните последици от бедствия и производствени аварии“.

Други дейности по вътрешната сигурност – отчетът на разходите възлиза на 1 381 103 лв. Дейността осигурява разходите за материално стимулиране на обществените възпитатели; издръжка на местните комисии за борба с противообществени прояви на малолетни и непълнолетни и възнаграждения на членовете на тези комисии; веществена издръжка на детски педагогически стаи; издръжка на районни инспектори /квартални отговорници/; издръжка на централите за превенция и консултативни кабинети, противопожарна безопасност, охрана на общински обекти, видеонаблюдение и „Програма за превенция на рисковото поведение сред деца и млади хора“, която е с отчет за 2021 г. в размер на 141 365 лв.

ОМП, поддържане на запаси и мощности - отчетът за 2021 г. възлиза на 679 299 лв., като разходите са свързани с обезпечаване на:

-възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя, средства по ЗЗБУТ, работно облекло и тонизиращи напитки, както и други нормативно признати разходи на денонощните оперативни дежурни;

- възнаграждения, осигурителни вноски от работодателя и средства по ЗЗБУТ, издръжка на техниците на пунктовете за управление;

- офиси за военен отчет

- дейности по плана за защита при бедствия

Превантивна дейност за намаляване на вредните последици от бедствия и производствени аварии - в тази дейност са отчетени 3 278 628 лв. за осигуряване на противопожарна защита на курортните комплекси; закупуване на индивидуални средства за защита, съгласно изискванията на ЗЗБ; гориво за малогабаритна техника, използвана от аварийна група, но основно 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., като 3 089 071 лв. остават преходен остатък за бюджета за 2022 г. Средствата точно по този обект обуславят значително по-големите разходи във функция „Отбрана и сигурност“ спрямо 2020 г. Като преходен остатък за бюджета за 2022 г., остават и средствата от дарения в размер на 162 617 лв. за подпомагане на пострадалите граждани при наводнението в район Аспарухово.

Ликвидиране на последици от стихийни бедствия и производствени аварии – общо отчетените разходи са в размер на 132 432 лв. за осигуряване на дейностите по плана за защита на населението при бедствия, аварии, катастрофи и пътно транспортни произшествия.

Доброволни формирования за защита при бедствия – отчетени са 196 592 лв. за издръжка, обучение, застраховка срещу злополука и за екипировка на членовете на доброволните формирования.

ФУНКЦИЯ „ОБРАЗОВАНИЕ“

функция „Образование“ е приоритетна в бюджета на община Варна. В отчета на функция „Образование“ за 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

Натурални показатели през 2021 г., спрямо 2020 г.:

Натурални показатели	2020 г.	2021 г.	Разлика
Брой ученици	30 354	30 495	141
Брой деца в детски градини и подготвителни групи в училища	11 797	11 716	-81
Брой персонал	4 874	4 942	68

Налице е увеличение на броя на учениците в общинските училища през 2021 г. със 141, поради миграционни процеси и увеличаване на приема в професионални паралелки в гимназиален етап. Намаляването на броя на децата с 81 е в подготвителните групи в училищата. В резултат от намалението на групите в училищата, се освобождават помещения, които се използват за целодневна организация на учебния процес в началния етап на образование. 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 2021 г. е 6 456 деца, което е 57 % от списъчния им брой. За 2020 г. този показател е 36%. Въпреки преустановяване на посещенията на децата в детските градини за 1 месец във връзка с COVID-19, през 2021 г. отбелязваме значителен ръст в посещаемостта и доближаване 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 739 лв., спрямо 952 лв. за 2020 г. Намалението е в резултат от по-високата посещаемост през 2021 г., спрямо същия показател за 2020 г., 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. при пълна посещаемост, а средномесечна издръжка/§10/ на дете в размер на 172 лв., от тях 120 лв. средномесечна издръжка за храна на едно дете. 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.

През 2021 г. във функция „Образование“ са събрани **приходи** в размер на 2 933 284 лв., от които 2 657 807 лв. (90,6%) 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 – 2 631 732 лв.;
- такси за ползване на общежитие – 26 075 лв.;

- наеми от отдадени общински помещения – 104 129 лв.;
- наем от земя – 395 лв.;
- издаване на училищна документация и продажба на билети (ЦПЛР НАОП) – 35 141 лв.;
- предадени вторични суровини – 11 389 лв.;
- приходи от мероприятия и конкурси, проведени от ЦПЛР ОДК – 1 806 лв.;
- парични дарения – 120 865 лв.;
- глоби санкции и неустойки – 1 752 лв.

Отчетените **разходи** по бюджета на функция „Образование“ към 31.12.2021 г. е в размер на 171 960 363 лв., като това е с 24 686 737 лв. повече от тези за 2020 г.

Отчет на разходите за 2021 г. по видове в сравнение с 2020 г.:

Вид на разхода	Отчет за 2020 г.	Отчет за 2021 г.	Разлика 2021/2020
Заплати, др. възнагр. и осигуровки	116 494 259	134 502 765	18 008 506
Хранене в детските градини	6 340 689	10 812 942	4 472 253
Вода, горива, енергия	3 057 813	4 119 703	1 061 890
Текущ ремонт	1 038 872	1 414 721	375 849
Други разходи	13 050 613	15 970 229	2 919 616
Стипендии	1 169 886	1 284 012	114 126
Основен ремонт	4 378 013	2 163 653	-2 214 360
ДМА и НДА	1 743 481	1 692 338	-51 143
ВСИЧКО	147 273 626	171 960 363	24 686 737

Сравнителният анализ на разходите за двете години показва следните разлики:
 - 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. В таблицата по-долу са представени параметрите на работните заплати и изплатените допълнителни възнаграждения през 2021 г.

Вид персонал	Средна брутна работна заплата за 2021 г.	Среден размер на допълнителните възнаграждения за 2021 г. (съгл. чл. 33, ал.3 от Общ.КТД)	Среден размер на допълнителното възнаграждение за постигнати резултати от труда за учебната 2020/2021 г.(съгл.чл.33, ал.1 и ал.2 от Общ. КТД)
Педагогически, в т.ч.:	1 736,90	881,72	974,92
Училища и ЦПЛР	1 797,56	1076,50	995,86
Детски градини	1 676,25	686,94	953,98
Непедагогически, в т.ч.:	1 112,00	641,90	476,24
Училища и ЦПЛР	1 150,00	783,80	480,96
Детски градини	1 073,98	500,00	471,51
ВСИЧКО	1 553,30	811,25	828,40

- Увеличение на разходите за хранене в детските градини поради по-високата посещаемост за 2021 г. и ръст на стойността на услугата „хранене“ с 14%;
- Увеличението на разходите за вода, горива и електроенергия се дължи на краткотрайното затваряне на образователните институции, поради епидемичната обстановка през 2021 г.;
- 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.

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

Разходите на образователните институции във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 са в размер на 1 136 516 лв. Разходите са за осигуряване на възможности за провеждане на дистанционно обучение – 274 236 лв. и разходи за предпазни средства и дезинфектанти в училищата, детските градини и центровете за подкрепа за личностно развитие – 862 280 лв.

В държавна дейност 389 „Други дейности по образование“ са отчетени 120 274 лв. за транспортни разходи на ученици за безплатни карти за градския транспорт и разходи за училищния автобус.

Отчетът на **Общинските програми** във функция „Образование“ за 2021 г. е общо 722 805 лв.

По **програма „Младежки дейности“** са отчетени са 586 913 лв. за следните прояви: Младежки инициативи; Доброволческа дейност по случай 65-та регата "Трети март" и международен ден на доброволеца; Инициативи за духовност и култура: кампания „Бъди грамотен“, Международен образователен форум, приобщаване към християнските ценности и традиции; Провеждане на национално младежко състезание „Какво? Къде? Кога?"; Организиране и провеждане на младежки фестивал „Фън сити +“; Провеждане на доброволчески стажове; Финансиране на 19 одобрени проекта на неправителствени организации; Финансиране на сдружения с нестопанска цел за развитие на различни младежки инициативи; Финансиране на варненски ВУЗ – ове за провеждане на дейности с академичната младеж и др.

По **„Програма на община Варна за мерките за насърчаване на творческите заложби на ученици и студенти с изявени дарби в община Варна през 2021 г.“** са отчетени 39 840 лв. за: Провеждане на Националния конкурс „Моята България“; Провеждане на общински конкурс „60 години от полета на Ю. Гагарин“; Провеждане на Национална астрономическа конференция; Еднократно финансово подпомагане на 53 ученици за завоювани призови места в олимпиади и състезания; Награждаване на 13 студенти за постижения в областта на науката; Провеждане от фондация „Човек на фокус“ на ораторски форум „Гласът на младите“.

По **„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 30 093 лв. за: Подпомагане на зрелостници и студенти; Подпомагане на деца и ученици в неравностойно социално

положение и осигуряване на безплатни учебници и помагала; Финансиране на лятна ваканционна школа при Първо българско училище Варна; Финансиране на програма „Театрална работилница „Усмивка“; Реализиране на подкрепяща, медиаторска програма в районите на гр. Варна; Провеждане на празници на различни етноси; Провеждане на инициативи за повишаване на интереса на учениците към училищните библиотеки.

По **„Програма за квалификация и насърчаване на педагогическите специалисти в община Варна през 2021 г.“** са отчетени са 65 959 лв. за: Съфинансиране на Международен образователен форум; Организиране на курсове за педагогическите специалисти и обмен на добри практики; Усъвършенстване на управленските компетенции на директорите на детски градини, училища и ЦПЛР; Участие на варненските учители в XVII Спартакиада на учителите; Финансиране на Месец на науката; Награждаване на 15 млади учители във връзка с Международния ден на учителя.

Общо за функция „Образование“ са отчетени капиталови разходи в размер на 3 855 991 лв., подробно описани по обекти в раздела за отчета на Капиталовата програма на община Варна.

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. През 2021 г. по тези проекти са получени трансфери в размер на 1 552 223 лв. Заемообразно от бюджетите на детските градини и училищата са използвани 111 523 лв. Извършените разходи са 1 828 474 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“ през 2021 г. са възстановени 84 385 лв. такси за посещение на детски градини;
- 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 41 проекта от 17 общински училища и 1 детска градина, по Ключова дейност 1 „Образователна мобилност“ и Ключова дейност 2 „Сътрудничество за иновации и обмен на добри практики“. През 2021 г. по тези проекти са получени 226 409 лв. отчетените разходи през годината са 290 248 лв.

ФУНКЦИЯ „ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ“

Функция "Здравеопазване" включва разходите за детските ясли, детските кухни, ОП „Комплекс за детско хранене“, здравни кабинети в детските градини и училищата и всички останали други дейности по здравеопазването. През 2021 г. за функция "Здравеопазване" по съответните дейности са предоставени 20 570 522 лв. Средствата за държавни дейности възлизат на 13 779 120 лв., за дофинансиране на делегираните от държавата дейности – 1 325 523 лв. и за местни дейности – 5 465 879 лв.

Дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини" – в тази дейности се включват разходите за дейността на детските ясли и ОП „Комплекс за детско хранене“, като общо за тази дейност са отчетени разходи за 2021 г. за 15 788 536 лв.

През 2021 г. детските ясли, включително яслени групи в ДГ са финансирани с 10 949 038 лв. За 2021 г. през детските ясли са преминали са 2 603 деца и са реализирани 209 347 леглодни. Издръжката на 1 леглоден на дете в детска ясла за 2021 г., включваща разходите за заплати, осигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи е 48,28 лв., а за един месец е в размер на 1 013,93 лв., при 48 лв. такса, заплащана месечно от родителите на децата при пълна посещаемост. Средномесечната издръжка /§10 /на едно дете е в размер на 160 лв., в т.ч. за храна – 75,60 лв.

Отчетът на ОП „Комплекс за детско хранене“ в дейност "Детски ясли, детски кухни и яслени групи в детски градини" към 31.12.2021 г. е в размер на 4 839 498 лв. През годината, в детските ясли, е приготвена храна средно за 885 деца (реализирани 211 523 броя хранодни в детски ясли). Разходите за един храноден на дете в детска ясла са в размер на 6,83 лв., включващи 3,19 лв. за хранителни продукти и 3,64 лв. за режимни разходи.

Затварянето на детските ясли и яслени групи на детските градини по време на въведена извънредна епидемична обстановка оказва негативно влияние върху броя посещения на деца и съответно на приходите от такси. В резултат на това и поради извършващите се ремонтни дейности в две от детските ясли, през годината е отчетен спад в броя на децата. Общо разходът за издръжка на едно дете в детска ясла за 2021 г. възлиза на 1 157,45 лв.

През отчетния период общинското предприятие обслужва три броя детски кухни с 23 обекта за осигуряване на храна, в които храна са получили среднодневно 2 242 бр. деца, от тях в събота и неделя - 1 727 деца. Детските кухни за приготвяне на храна в събота и неделя са две, издаването на храната става в 11 обекта. Таксата за детските кухни е 1,20 лв. и 1 лв. за близнаци, при среднодневен разход 3,88 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 2,02 лв., а режимните разходи са 1,86 лв. Средно разходът за един месец при хранене в детските кухни е 81,42 лв.

В яслени групи на детските градини през 2021 г. са реализирани 74 998 броя хранодни, среднодневно е приготвена храна за 314 деца. Разходите за един храноден на дете в яслена група на детска градина е 6,70 лв., като разходите за храна на едно дете на ден са 3,22 лв., а режимните разходи - 3,48 лв. Месечната издръжка за храна на дете в яслена група в ДГ е 140,63 лв.

Внесените приходи от ОП „Комплекс за детско хранене“ в бюджета през периода са 852 732 лв., а от детските ясли – 378 596 лв., общо постъпилите приходи за ползване на детски ясли и други по здравеопазване са в размер на 1 231 328 лв.

Дейност "Здравни кабинети в детските градини и училищата" – отчетените средства за годината са в размер на 3 566 142 лв. 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". Отчетените средства за финансово подпомагане на медицинските специалисти по проекта са в размер на 18 406 лв. и са отразени в дофинансиране на местни дейности със знак минус, защото са възстановени през 2021 г. от Министерството на здравеопазването. Така общият отчет на дейността възлиза на 3 547 736 лв.

Дейност „Други дейности по здравеопазването“ - отчетът на разходите за дейността през периода 2021 г. е в размер на 1 234 250 лв., в т.ч.:

Държавно делегирани дейности – отчетени са 294 511 лв., както следва:

- + разходите за правоимащи болни възлизат на 4 566 лв.;
- + разходите за здравни медиатори възлизат на 77 167 лв.;
- + разходите за Общински съвет по наркотичните вещества и ПИЦ – 212 778 лв.

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

Местни дейности – отчетът възлиза на 939 728 лв., в т.ч.:

- + На 15.05.2020 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 здравните медиатори в дейността са в размер на 10 164 лв. и са възстановени от Министерството на здравеопазването през 2021 г.;
- + отчетът на ОП „ДДД“ е в размер на 275 910 лв. Общинските обекти, които се обслужват ежемесечно и се обработват против вредители са над 200 броя. Реализираните приходи от общинското предприятие са в размер 25 877 лв.
- + Изплатени **помощи** по решения на Общински съвет – общо в размер на 287 783 лв., в т.ч.:
 - за финансово подпомагане лечението на 281 граждани със здравословни проблеми – 109 950 лв.;
 - за финансово подпомагане на 74 двойки с репродуктивни проблеми – 177 833 лв.
- + През месец април 2021 г. стартира и изпълнението на **общинските програми** в сферата на здравеопазването. През 2021 г. Община Варна финансира изпълнението на 9 програми за промоция, профилактика и рехабилитация на общественото здраве, обхванати са 2 699 лица. Изплатените на изпълнителите средства са в размер на 201 519 лв., както следва:
 - „Хипотерапия и рехабилитация на деца с увреждания и проблеми в развитието“ – 20 000 лв.
 - "Скрининг на заболявания на белия дроб" – 16 820 лв.
 - "Комплексно пост - Ковид проследяване" – 10 000 лв.
 - "Психосоциална подкрепа на лица, зависими от психоактивни вещества" – 75 000 лв.
 - "Скрининг на очни заболявания" – 20 000 лв.
 - "Профилактика на рака на гърдата" – 15 000 лв.
 - "Скрининг на заболявания на щитовидната жлеза" – 19 980 лв.
 - "Информационно-консултативен ваксинационен мобилен кабинет" – 15 119 лв.
 - „Зеленият двор на Варна“ - целево финансиране по §61-02 в размер на 20 000 лв. са изплатени на МУ „Проф. д-р Параскев Стоянов“ Варна.

За финансиране на дейности извън НЗОК, „МЦРСМ – I“ ЕООД получи средства в размер на 150 000 лв. за 3 807 лица, които осъществяват тренировъчна и състезателна дейност в спортен клуб – член на лицензирана спортна федерация на територията на Община Варна. Общо средствата за програми и за „МЦРСМ – I“ ЕООД възлизат на 371 519 лв.

Общинската програма „Информационно-консултативен ваксинационен мобилен кабинет“ е насочена към **мерките за борба с разпространението на COVID-19** на територията на Община Варна. Програмата се реализира от четири общински лечебни заведения – ДКЦ 1 "Света Клементина" ЕООД, „ДКЦ 3 Варна“ ЕООД, „ДКЦ 4 Варна“ ЕООД и ДКЦ 5 "Света Екатерина" ЕООД, общо за 15 119 лв. По общинската програма са извършени следните дейности:

- Изнесени 19 лекционни беседи по райони с присъствали общо 564 граждани. Представена актуална информация за COVID-19, причинителя на вирусното заболяване, разпространението на болестта, начините на протичане и възможните усложнения, късните последици за здравето, както и информация за различните видове ваксини, възможните странични реакции. Обсъдени са въпроси относно бустерна доза, както и въпроси свързани с преболедуване и ваксиниране, поставяне на РНК ваксина след аденовирусна.

- Медицинска индивидуална консултация - на място в лечебните заведения се консултираха общо 323-ма граждани, консултация по телефон получиха общо 154 лица;

- На място в дома си са ваксинирани 47 трудно подвижни лица;

- Извършени са 30 теста за неутрализиращи антитела на ваксинирани лица преди поставяне на бустерна доза. При 28 от тях не са установени антитела и са насочени за ваксиниране.

Втората общинска програма общинска програма, насочена към мерките за борба с разпространението на COVID-19 - "Комплексно пост-Ковид проследяване" се реализира от ДКЦ 5 "Св. Екатерина" ЕООД със средства в размер на 10 000 лв. и по нея са обхванати 303 лица.

Дейността по издаване на разрешителни за ползване на морски плажове и плувни басейни за летния сезон на 2021 г. се осъществява от дирекция „Здравеопазване“. 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. за 158 басейна (5 басейна към ОП „Спорт“ са освободени от такса) и за 6 плажа.

Капиталова програма – реализирани са 1 537 660 лв. във функция „Здравеопазване“, подробно описани в текста за Капиталовата програма на община Варна.

ФУНКЦИЯ „СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ“

Една от приоритетните функции в бюджета на община Варна е функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“. За реализиране на всички дейности и програми през 2021 година са предоставени средства в размер на 31 195 019 лв., в т.ч. за държавни дейности - 23 003 726 лв., за дофинансиране на държавни дейности – 251 467 лв. и местни дейности – 7 939 826 лв. През 2021 г. са предоставени 5 711 796 лв. повече за функцията в сравнение с 2020 г. В общия обем на разходите, тези за заплати и осигурителни вноски представляват 53% от общите разходи, за издръжка са 32%, следвани от 12% разходи за текущи помощи и трансфери и т.н.

През 2021 г. социалните услуги 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.

Със заповед № РД01-2460 от 30.12.2020 г. от Изпълнителния директор на Агенция за социално подпомагане, Община Варна получи одобрение за създаване на нова социална услуга „Асистентска подкрепа“ с капацитет 728 места, които се обслужват от 240 асистента и 8 щатни бройки за администриране на услугата, считано от 01.01.2021 г. Услугата се изпълнява от второстепенния разпоредител Домашен социален патронаж, като за 2021 г. за дейността са предоставени 390 750 лв.

Други делегирани от държавата социални услуги са: четирите Центрове за обществена подкрепа, Звено „Майка и бебе“, два Кризисни центъра - за деца и за лица, претърпели насилие и жертви на трафик, деветте Центрове за настаняване от семеен тип с общ капацитет – 116 места, Наблюдавано жилище, два Дома за стари хора, Дом за пълнолетни лица с физически увреждания, девет Центъра за социална рехабилитация и интеграция за възрастни и деца с увреждания с общ капацитет 360 места, три Дневни центрове и три Защитени жилища. Отчетените средства за посочените услуги, делегирани от държавата дейности външни доставчици, са в размер на 8 457 319 лв.

От местни приходи са предоставени от бюджета на общината 251 467 лв. под формата на дофинансиране 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 31.12.2021 г. са в размер на 2 840 317 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 предоставени 284 475 лв.

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 наложителната 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 намален броят на лицата на 200, а общият размер на средствата по проекта за Община Варна възлиза на 181 544 лв., като срокът му е удължен до 30.06.2022 г.

На територията на община Варна функционират 24 пенсионерски клуба, за издръжката на които през 2021 г. са направени разходи в размер на 66 958 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 годината са отчетени 510 628 лв.

В **Социалната програма** за 2021 г. са включени местни дейности в различни направления, възложени за управление на външни доставчици. За реализиране на програмата през 2021 г. са отчетени 4 075 732 лв. и са финансирани следните по значими местни дейности:

- Ежемесечно се финансират още 17 социални услуги за деца и възрастни в риск, възложени на външни доставчици - 2 055 075 лв.
- Обществената трапезария с капацитет 550 лица – 320 084 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 31.12.2021 г. са отчетени 1 161 600 лв. за тази дейност и др.

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.

През 2021 г. Община Варна е изплатила **помощи по решение на Общинския съвет** за 94 600 лв., от които:

- за еднократни финансови помощи за задоволяване на инцидентно възникнали жизнени, образователни и комунално битови потребности – 88 600 лв.
- помощи за деца на загинали полицаи – 6 000 лв.

И през изминалата година община Варна осигури необходимите средства за покриване на фактическите разходи за извършване на специализиран превоз на лица с увреждания и лица с намалена подвижност с 8 (осем) бр. специализирани микробуси. За периода 01.01.2021 г.-31.12.2021 г. са изразходени 560 753 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 31.12.2021 г. са в размер на 14 498 лв.

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

Отчетът на разходите в тази функция за 2021 г. е в размер на 72 893 058 лв., разпределени по дейности, както следва:

- Управление, контрол и регулиране на дейностите по жилищното строителство и териториалното развитие – отчетените разходи са за 120 000 лв. в изпълнение на чл.195 от Закона за устройство на територията за премахване на строежи /обекти/, които поради естествено износване или други обстоятелства са станали опасни за здравето и живота на гражданите, негодни са за използване, застрашени са от самосрутване, създават условия за възникване на пожар или са вредни в санитарно-хигиенно отношение и не могат да се поправят или заздравят, за извозване на строителни отпадъци, консумативи, премахване на временни обекти, демонтаж на рекламни съоръжения.

- Водоснабдяване и канализация – 17 784 лв.

- Осветление на улици и площади – 4 494 071 лв. за ел. енергия за улично осветление на улици и площади.

- Минерални води и бани – 299 075 лв. за техническа поддръжка на минерални сондажи-санитарни охранителни зони.

- Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 13 192 667 лв., в т.ч. разходите на ОП „Общински паркинги и синя зона“ са 4 770 573 лв. Детайлна информация за обектите е представена по-долу в текста за отчета на капиталовите разходи във функция „Жилищното строителство, БКС и опазване на околната среда“.

- Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие – 22 508 898 лв., основна част от разходите са по изпълнение на Капиталова програма, в т.ч. разходите на общинското предприятие ОП „Управление на проекти и озеленяване“ в размер на 427 627 лв., разходите на общинското предприятие „Инвестиционна политика“ с отчет в размер на 1 479 005 лв.

В раздела за отчета на Капиталовата програма са описани подробно всички обекти, реализирани през 2021 г.

- Управление, контрол и регулиране на дейностите по опазване на околната среда – отчетени са 444 лв. за геодезическо заснемане и изработване на проект за попълване и изменение на поземлени имоти в изискуемия вид на каптиран извор.

- Озеленяване – отчетените разходи за поддържане на зелените площи в града възлизат на 5 036 515 лв., в т.ч. са и разходите на ОП „Управление на проекти и озеленяване“ в размер на 1 464 144 лв.

- Чистота - отчетът на разходите за 2021 г. по бюджета в тази дейност е в размер на 26 216 534 лв., остават 10 564 397 лв. преходен остатък за бюджета за 2022 г.

Планираните приходи и разходи по приетата план-сметка за дейност „Чистота“ за 2021 г. с решение на Общински съвет- Варна №508-4(14)04.03.2021г, са в размер на 39 352 733 лв. При наличие на преизпълнение на приходната част на план-сметката през 2021 г., уточненият план на приходите и съответно на разходите към 31.12.2021 г., е в размер на 43 369 617 лв. Отчетът по план сметка „Чистота“ възлиза на 32 805 220 лв. с вкл. ДДС, планиран по §37-00 „Внесени ДДС и други данъци върху продажбите“, начислен съгл. чл. 163 „а“ на глава XIX „а“ от ЗДДС, за доставките на стоки и услуги. Съгласно §1, т.1 от допълнителната разпоредба на МПС №189 на МС/28.07.2016 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 в размер на 3 561 239 лв. към Община Аксаково по §61-02 „Трансфери между бюджетни сметки“, предоставени във връзка с депонирането на отпадъци в депо с. Вълген, съгласно условията на комплексно разрешително №461-НО/2013 г., издадено за обект на „Регионално депо за неопасни отпадъци за Община Варна, Аксаково и Белослав“, договор №201/28.04.2016 г., сключен между Община Варна и Община Аксаково, анекс №1/03.10.2016 г. и последващи анекси. Съгласно решение на Общински съвет – Варна № 654-5-1/20/29,30.09.2021 г. по отчета на общината за 2021 г. са възстановени отчисления по чл.64 от ЗУО от РИОСВ - Варна, (трансфери от община Аксаково), по §61-02(+) в размер на 850 000 лв. за разходи за предварително третиране и оползотворяване на битовите отпадъци в Завод за преработка на ТБО. Тези средства са изразходени през годината за същата дейност.

С решения на Общински съвет – Варна № 654-5-1 от Протокол 20/29,30.09.2021 г. и 654-5 от Протокол 20/29,30.09.2021 г. Общински съвет дава съгласие за извършване на компенсирани промени по плана на разходите по план

сметката по чл.66 от ЗМДТ от разходите за предварително третиране /заложен от такса битови отпадъци/ за разходи за обезвреждане.

- Геозащита – отчетени са 1 056 616 лв. за обект "Укрепване на свлачище в м. "Свети Никола".

ФУНКЦИЯ „ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА И РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ“

Отчетът на разходите във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности“ за 2021 г. възлиза на 18 711 612 лв., по-важните от които са:

- програма „Спорт“ – въпреки ограниченията и при спазване на всички противоепидемични мерки успешно бяха проведени много спортни мероприятия и състезания, като отчетените разходи по програмата за 2021 г. са в размер на 1 686 662 лв.
- разходите на общинското предприятие „Спорт – Варна“, което стопанисва всички спортни бази и обекти, в размер на 6 418 223 лв.
- предоставените средства в размер на 154 073 лв. за гориво за отоплителен сезон на културните институти в гр. Варна по решение на Общински съвет – Варна
- предоставените средства в размер на 73 216 лв. за дейност Оркестри и ансамбли, осъществявана от смесен хор „Морски звуци“, хор на варненските момчета и младежи и женски и девически хор.
- Читалища – на територията на общината функционират 25 народни читалища, като за реализиране на тяхната дейност са отчетени за 2021 г. 1 410 499 лв., в т.ч. 64 000 лв. дофинансиране на държавната дейност
- Музеи и галерии с регионален характер - Регионален исторически музей, Градска художествена галерия и Графична галерия. Предоставените средства за годината възлизат на 3 190 785 лв., в т.ч. 1 090 859 лв. за дофинансиране на държавната дейност
- Обредни домове и зали – отчетени са 15 355 лв. за погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица.
- Зоопарк - общинска дейност с отчет от 1 076 990 лв. за основен ремонт издръжка на зоопарка, в т.ч. отглеждане, развъждане на диви животни, разширяване и обогатяване на животински парк чрез договори за бартерни замени, поемане от дивата природа на ранени и болни животни, съгласувано с РИОСВ - Варна и др.
- Библиотеки с регионален характер с отчет за 2021 г. в размер на 1 429 860 лв., в т.ч. за дофинансиране на държавната дейност 129 645 лв.
- Програма на община Варна за международни и местни културни прояви за 2021 г. – отчетени са 2 446 589 лв. за реализиране на множество културни прояви и събития - национални и градски празници, международни и национални фестивали, прояви на фолклорен ансамбъл „Варна“ към читалище „Христо Ботев 1928“, международно биенале на графиката и т.н. Чрез тази програма са предоставени 969 330 лв. по линия на Общински фонд "Култура" в изпълнение на чл. 36 от Закона за закрила и развитие на културата.

ФУНКЦИЯ „ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ И УСЛУГИ“

Отчетените разходи за 2021 г. възлизат на 43 587 841 лв., като тази функция включва отчета на следните по-важни разходи:

Управление, контрол и регулиране на дейностите по транспорта и пътищата
– отчетът е в размер на 630 872 лв. за поставяне на вертикална и хоризонтална маркировка на уличната мрежа.

Служби и дейности по поддържане, ремонт и изграждане на пътищата - планът за годината на тази дейност е в размер на 278 406 лв., в т.ч.:

- 259 700 лв. по §31-12 „Обща изравнителна субсидия“, съгласно ЗДБРБ за 2021 г.
- 18 706 лв. - преходен остатък от 2020 г.

Отчетени разходи за 2021 г. в тази дейност специално за целевите средства от ЦБ възлизат на 70 970 лв., като преходният остатък за 2022 г. е в размер на 207 436 лв.

Дейности по водния транспорт – отчетени са 254 395 лв. за рибарското пристанище.

Други дейности по транспорта – отчетът на разходите за 2021 г. на дейността възлиза на 33 833 139 лв. и са разпределени, както следва:

- отчет на разходите на общинското предприятие „ТАСРУД“ – 17 085 135 лв., включва разходите по Икономическата рамка, съгласно договор за обществен превоз на пътници с Градски транспорт ЕАД
- изплатени помощи по решение на Общински съвет по Приложение № 9 към бюджета на общината за 2021 г. – 6 744 506 лв. за безплатни и с определен процент пътувания по групи правоимащи. Уточненият план на разходите в местната дейност по §42-14 „Обезщетения и помощи по решение на Общински съвет“ възлиза на 7 104 506 лв., като това определя и преходен остатък за 2022 г. в размер на 360 000 лв.
- изплатените средства от получените субсидии от Централния бюджет в тази държавна дейност за вътрешноградски и междуселищни превози са в размер на 8 555 498 лв.

От получените целеви субсидии от Централния бюджет за транспорт, през 2021 г. са изплатени общо за функциите „Образование“, „Социално подпомагане и грижи“ и „Икономически услуги и дейности“ - 12 975 141 лв., както следва:

- за компенсиране стойността на безплатните превози на деца и ученици до 16 –годишна възраст – 214 066 лв. във функция „Образование“, като преходният остатък за 2021 г. е в размер на 93 792 лв.
- субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози – 8 555 498 лв. във функция „Икономически услуги и дейности“
- за компенсиране стойността на безплатните и по намалени цени превози на определени категории пътници – 3 751 662 лв. във функция „Социално подпомагане и грижи“, преходният остатък за 2022 г. е в размер на 453 832 лв.

Временен приют за безстопанствени животни – Получените средства от общинската такса за притежаване на куче за 2020 г. е в размер на 75 975 лв., а отчетените средства, които е предоставила общината за издръжка на приюта възлизат на 398 648 лв.

В тази функция са отчетени и средствата за реализиране на **Програмата за развитие на туризма с приходи от туристически данък**. Дейността на община Варна при изпълнение на програмата за развитие на туризма с приходи от туристическия данък към 31.12.2021 г. включва следните дейности:

- Организиране на събития и мероприятия с местно и национално значение, които допринасят за развитието на туризма в т.ч.:

- Програма „Варна - 100 години курортен град“ – реализирани са мероприятия за над 344 х. лв.: инициатива „100 години-100 дървета“ - засаждане на дървета и поставяне капсула на времето с послание към бъдещите поколения; валидиране на пощенска марка „100 години“; организиране на фото изложба „100 години-100 снимки“; организиране и провеждане на Бал на туризма; организиране и провеждане на Парад на варненските артисти от развлекателния бизнес; организиране и провеждане на концерт в Летния театър; отбелязване на Световния ден на туризма; закупуване на авторско издание фотоалбум „Варна-100 години морски курортен град“; радио реклама на „Варна- 100 години морски курортен град“; осигуряване на 1 безплатно посещение в общински туристически обект за туристи с 5 или повече нощувки; участие на Община Варна в международни туристически борси и изложения, в т.ч. и в страната, презентации на каталозите на немските туроператори ТУИ, Дер Туристик и др.; изработване на печатни и електронни рекламни материали, сувенири и карти на Варна; безплатни пешеходни и виртуални турове за индивидуални туристи и екскурзоводско обслужване съвместно със Съюза на екскурзоводите в гр. Варна и др.
 - Нови туристически продукти, проучване и анализи, инициативи и събития, свързани с промотиране на туризма на територията на община Варна
 - Организиране и участие в конференции, работни срещи с туроператори и медии и други иновативни маркетингови дейности
 - Провеждане на Черноморски туристически форум, организиран от Варненска туристическа камара
 - Организиране и провеждане на национално изложение „Фестивал Вино и храна“ от Българската асоциация на сомелиерите и виноценителите
 - Организиране и провеждане на тематични презентации на 10 езика „Варна-приветства всички Вас!“ от Съюз на екскурзоводите в България
 - Организиране и провеждане на „Innowave Summit 2021“ от сдружение „Български бизнес форуми“
 - Организиране и провеждане на „Туризм Экспо дестинация Варна“ и туристическа конференция "Варна - 100 години курортен град" от Варненска асоциация на ресторантьорите и хотелиерите
- Реклама на туристическия продукт на общината, включително участие на туристически борси и изложения
 - Функциониране на общински туристически информационни центрове и организация на информационното обслужване на туристите
 - Подобряване качеството на услугите, предлагани в общинските туристически обекти в т.ч. поддържане и актуализация на официален туристически портал VISIT.Varna.bg
 - Провеждане на проучвания, анализи и прогнози за развитието на туризма в община Варна и други.

Община Варна получи през 2021 г. награда от Българската хотелиерска и ресторантьорска асоциация (БХРА) за принос в развитието на туризма и по случай 100 години от обявяването на Варна за курортен град.

На церемония, организирана от списание „Дестинация България“ Община Варна бе отличена с грамота за „Най-добра морска дестинация“.

Редакцията на списание "Offline Magazine" връчи наградата на читателите за 2021 г. в категория „Туризм“ за цялостен принос в туризма на Община Варна.

За втора поредна година бяха обявени наградите на националната информационна агенция bgtourism.bg и списание Destinations – ultimate guide for your holiday. Община Варна получи приз за туристическа дестинация на годината.

ФУНКЦИЯ „РАЗХОДИ, НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИ ФУНКЦИИ“

Отчетът на разходите по обслужването на общинския дълг през 2021 г. възлиза на 1 875 373 лв.

КАПИТАЛОВА ПРОГРАМА НА ОБЩИНА ВАРНА - ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ ЗА 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 31.12.2021 г. по форма Отчет за касовото изпълнение на бюджета – 37 088 654 лв., в т.ч.:

I. Капиталови разходи, финансирани от собствени средства, целеви капиталови субсидии, банкови заеми – 28 411 630 лв.

II. Капиталови разходи, финансирани от сметките за средства от Европейския съюз – 8 677 024 лв.

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

Капиталова програма по отчета на община Варна	Уточнен план към 31.12.2021 г.	Отчет към 31.12.2021 г.
Основен ремонт на ДМА	23 571 129	17 299 464
Придобиване на ДМА	17 331 668	10 155 817
Придобиване на НА	1 032 989	952 989
Придобиване на земя	0	0
Капиталови трансфери	225 960	3 360
Общо	42 161 746	28 411 630

Отчет на капиталовата програма по функции:

Функция Отбрана и сигурност

Общо за функцията са отчетени 3 442 659 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 – 3 437 902 лв., в т.ч.:
- ✓ за пълен инженеринг (проектиране и строителство), доставка и монтаж на системи за видеонаблюдение на територията на Приморски парк и 5 броя подлези в гр. Варна и за съвършна конфигурация за съхранение и обработка на видео-данни – 267 825 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" – обектът се финансира с целеви трансфер, съгласно ПМС 58/18.02.2021 г. и писмо на МФ - ФО - 16/25.02.2021 г. – 2 685 929 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 3 855 991 лв., от които за:

- основен ремонт – 2 163 653 лв., в т.ч.:
 - ✓ ДГ 17 "Д-р Петър Берон" - основен ремонт на Дом за деца, лишени от родителска грижа "Другарче" и промяна на предназначение в детска градина с местонахождение ПИ10135.2558.90, кв.665, ул. "Ген. Колев" № 90 – 1 335 394 лв. (в т.ч. 2 376 лв. за проект за газова инсталация); 1 333 018 лв., финансирани със целева субсидия за капиталови разходи по ЗДБРБ 2021 г.
 - ✓ „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" – 191 710 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" – 322 435 лв.
- придобиване на дълготрайни материални активи – 1 633 656 лв., в т.ч.:
 - ✓ компютърно оборудване и техника за училища и детски градини – 1 098 646 лв.;
 - ✓ оборудване и стопански инвентар и други за училища и детски градини – 535 010 лв.;
- нематериални активи – 58 682 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 2 585 638 лв. Обектът се финансира частично от целева субсидия за капиталови разходи в размер на 2 500 537 лв. Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 1 335 394 лв. , в т.ч. 2 376 лв. за проект за газова инсталация на сградата и 1 333 018 лв. за

проектиране и СМР, финансирани с целева субсидия за капиталови разходи по ЗДБРБ 2021 г.

Функция Здравеопазване

Отчетът към 31.12.2021 г. е в размер на 1 537 660 лв., от които за:

- Основен ремонт – 1 510 869 лв., в т.ч.:
- ✓ 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.;
- ✓ 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 – 525 481 лв.
- Придобиване на ДМА – 23 431 лв. за оборудване и компютърна техника.
- Капиталови трансфери – 3 360 лв. за предпроектни дейности и проектиране за изграждане на асансьорна уредба в ДКЦ V "Св. Екатерина" ЕООД .

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 842 872 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 218 379 лв.; Към 31.12.2021 г. обектът е приключен и са отчетени средства в размер на 794 368 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 218 379 лв. и 366 233 лв. от целева субсидия за капиталови разходи по ЗДБРБ за 2021 г.

Функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи“

Отчетът към 31.12.2021 г. е в размер на 226 339 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.
- Придобиване на ДМА – 124 832 лв. за компютърна техника и оборудване в социални заведения и 2 бр. микробуси за разнос на храна за Домашен социален патронаж.

Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда

Към 31.12.2021 г., за функцията са отчетени капиталови разходи в размер на 16 910 202 лв., в т.ч. за:

Водоснабдяване и канализация – 17 784 лв. за „Реконструкция главен водопровод, клон за водоснабдяване на кв. Аспарухово, кв. Галата, с. Звездица и гр. Варна. Участък от т.32 /промишлена зона „Юг“ на гр. Варна/ до т.54 /стар канал на Варненско езеро/.

Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа – 6 804 239 лв.:

- Основен ремонт - 3 001 874 лв.
- Придобиване на ДМА - 3 125 325 лв.
- Придобиване на НДА - 677 040 лв.

Значими обекти:

- ✓ 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" – 2 338 679 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" – 932 820 лв.;
 - Основен ремонт на пътни връзки на бул. "Васил Левски" при ул. "Царевец" – улици, фактически свързани (довеждащи и отвеждащи пътни връзки) с бул. "В. Левски" – 122 736 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" – 53 775 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" – 1 060 245 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.
 - Обект „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.
- ✓ Основен ремонт на транспортно съоръжение - метален Клапов мост, връзка с остров в ЮПЗ, район Аспарухово, гр. Варна - обектът се финансира от преходен остатък от целева капиталова субсидия от 2020 г. в размер на 396 549 лв. Към 31.12.2021 г. обектът е приключен и са отчетени разходи в размер на 387 150 лв.
Възстановена сума за авторски надзор минус (-) 2400 лв.;
- ✓ Реконструкция на улица от бул. "Първи май" към Рибарско пристанище, включително обръщач, по плана на местност "Карантината", р-н Аспарухово, гр. Варна – 1 633 042 лв.;
- ✓ Пътна автомобилна рампа на АМ "Хемус" - качване от бул. "Ат. Москов", от О.Т. 1100 до О.Т. 1105, по плана на ПЗ "Метро", р-н „Владислав Варненчик“, гр. Варна - обектът се финансира от преходен остатък от целева капиталова субсидия от 2020 г. в размер на 665 877 лв. Към 31.12.2021 г. са отчетени разходи в размер на 650 963 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 – план 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 31.12.2021 г. обектът е приключен и 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 – 8 127 566 лв.:

- Основен ремонт – 8 075 629 лв., в т.ч. значими обекти:
 - „ 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” - 6 504 764 лв., финансирани с преходен остатък от капиталов трансфер по ПМС 360/10.12.2020 г.; ФО - 70/17.12.2020 г. на МФ

Възстановена сума за авторски надзор минус (-) 1200 лв.;

- Основен ремонт на междублоково пространство в 17-ти м. р., заключено между бул. "Царевец", бул. "Васил Левски" и бул. "Осми приморски полк", включващ: Реконструкция на ул. „Мадара“ в участъка на ул. „Д-р Анастасия Железкова“ до ул. „Явор“ и благоустрояване пространствата в карето между бул. „Царевец“ – ул. „Караагач“ – ул. „Мир“ - бул. „Васил Левски“ – бул. „Осми Приморски полк“, чрез изграждане на детски площадки, зони за отдих, спортни площадки, озеленяване и др. по плана на 17-ти микрорайон – 457 695 лв.;
- Междублоково пространство, в обхвата на карето ул. "Д-р Пискулюиев", ул. "Парижка комуна", ул."Кракра", ул."Дрин", ул."Г. Бенковски" и ул. "Хараламби Ангелов" – 443 733 лв.;
- Експериментални блокове - бл. 37 - бл. 41, кв. "Изгрев" – 253 827 лв.;
- Благоустрояване в ж. к."Трошево" - междублоково пространство заключено между ул. "Фантазия", улицата северно от бл. 78, бул. "Хр. Смирненски", ул. "Хан Кубрат" и ул. "Добрин Василев" – 90 478 лв., финансирани със заем;
- Междублоково пространство на ул. "Св. Св. Кирил и Методий" бл. 38, 40, 42 и спортно игрище в парцел с идентификатор ПИ 10135.5505.245 по плана 28-ми м. р. – 316 597 лв.;
- Придобиване на ДМА – 40 149 лв., в т.ч. за проектиране на благоустроявания на междублокови пространства – 30 234 лв., 4 947 лв. за беседки, финансирани от ПУДООС и 4 968 лв. за оборудване.
Възстановени суми за авторски надзор минус (-) 1 632 лв.
- нематериални активи – 11 778 лв. за програмни продукти на ОП „Инвестиционна политика“.

Чистота – 968 866 лв. за придобиване на специализирана техника за почистване и поддържане чистотата на морската градина.

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 частично от преходен остатък от целеви трансфер от МРРБ в размер на 966 876 лв.

Пречистване на отпадъчните води от населените места – отчет минус(-) 64 869 лв. за обект „Ремонт на напорен тръбопровод ф 500 за отпадъчни води, находящ се на дъното на Варненското езеро, към обект "Трансформиране на пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ) "Аспарухово" в помпена станция и конструиране на тласкател под дъното на Варненското езеро", финансиран от МРРБ по споразумение № РД-02-30-17/14.05.2020 г. Към 31.12.2021 г. са възстановени в МРРБ средства в размер на 747 314 лв.

Функция Почивно дело, култура и религиозни дейности

Отчетът за функцията към 31.12.2021 г. е в размер на 1 592 757 лв., от които:

- Основен ремонт – 1 431 644 лв.
 - Придобиване на ДМА – 156 613 лв.
 - Придобиване на НДА – 4 500 лв.
- Значими обекти:
- 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 – 631 544 лв.;
 - Основен ремонт и реконструкция на съществуващи трибуни - югоизток, тоалетни югоизток, тренировъчни писти и терен, входно - изходни възли и подходи към трибуни, оградна система, канална мрежа, стадион "Спартак", находящ се в УПИ III "За стадион със спортно възстановителен център и хотел", кв. 997 А по плана на 5 м.р., гр. Варна – 51 578 лв. за проектиране и комплексен доклад за оценка на съответствието на инвестиционния проект;
 - 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.;
 - 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 – 309 513 лв.;
 - Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна: Етап I: Ремонт и благоустрояване в сектор "Хищници ", зона "Големи котки" (лъвове и тигри) – 439 009 лв.;

Функция „Икономически дейности и услуги“

Отчетът за функцията към 31.12.2021 г. е в размер на 706 558 лв. за:

- Придобиване на дълготрайни материални активи – 540 238 лв. за компютърно и офис оборудване, климатични системи и др.;
- Придобиване на НДА – 166 320 лв. за софтуерни системи.

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

Към 31.12.2021 г. по оперативни програми, финансирани от сметките за средства от Европейския съюз за 2021 г., са отчетени капиталови разходи в размер на 8 667 024 лв., в т.ч.:

- ОП „Околна среда“ – Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 2 206 987 лв.
 - ✓ Проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“. Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 1 832 487 лв. за изграждане на инфраструктурни обекти, в т.ч.:
 - обект „Реконструкция, модернизация и разширение на ПСОВ - к.к. "Златни пясъци" - отчетени средства в размер на 1 234 459 лв. Обектът е приключен;
 - обект „Частично изграждане, реконструкция/рехабилитация на канализационната мрежа в СО "Ален мак" - отчетени средства в размер на 598 028 лв. Обектът е приключен.
 - ✓ Проект „Екологично чист транспорт за Варна“. Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 374 500 лв. за доставка и монтаж на оборудване във връзка с внедряване на система за пътна безопасност.
- ОП „Региони в растеж“ – Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 5 587 453 лв. за следните проекти:
- ✓ „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ - Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 31 378 лв. за 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 31.12.2021 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“. Обектът е приключен.
 - ✓ „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ - за инженеринг на интелигентни транспортни системи в рамките на масовия градски обществен транспорт (МГОТ) към 31.12.2021 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.
 - ✓ „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради – сградата на ОДМВР – Варна“ - Към 31.12.2021 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 31.12.2021 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 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 1 559 046 лв., от които: 231 374 лв. за „Основен ремонт на Кризисен център за деца в гр. Варна, ул. „Петко Стайнов“ № 7, ет. 3 на общежитие блок Б“ и 1 327 672 лв. за „Основен ремонт на Приют за временно настаняване на бездомни и социално слаби лица“.
 - ✓ „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна“. Има сключени договори за инженеринг за всички обекти. Работи се в частта на проектиране. Към 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 2 063 лв. за проектиране.
 - ✓ „Изграждане на социални жилища за хора в неравностойно положение на територията на град Варна“. Към 31.12.2021 г. не са отчетени средства. Сключен е договор за инженеринг. Обектът е в процес на изпълнение.
- ОП „Регионално развитие“ – Към 31.12.2021 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 - Варна към 31.12.2021 г. няма отчетени средства.
- ОП „Развитие на човешките ресурси“ – към 31.12.2021 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 31.12.2021 г. са отчетени средства в размер на 39 858 лв. за :
- ✓ „Подкрепа за приобщаващо образование“ – 26 659 лв. за компютърни конфигурации и стопански инвентар в детски градини и училища на територията на град Варна.
 - ✓ „Подкрепа на дуалната система за обучение“ – 13 199 лв. за оборудване и лицензи.
- „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. Обектът е приключен.
- 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 31.12.2021 г. са отчетени 597 830 лв. Проектът е в процес на изпълнение.

ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ПО ПРОЕКТИ В ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2021 ГОДИНА

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.

В общата рекапитулация на годишния отчет 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 общ размер на 9 925 425 лв., в т.ч.

6 949 132 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и /-3 561 лв./ възстановени средства към УО; 3 128 868 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 3 111 848 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна и /-2 446 128 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-964 438 лв./ частично погасени средства към МРРБ по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“, предоставени през 2020 г. като временен безлихвен заем в размер на 2 159 719 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (остатъка от дължимата сума за погасяване в размер на 1 195 281 лв. ще бъде възстановен през 2022 г.); /-511 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 64 634 лв. текущи помощи и дарения от ЕС; 3 840 лв. 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); 83 078 лв. събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС /§88-03/; /-1 337 лв./ възстановени неправилно отнесени от предходен период средства. В общата наличност от левови и валутни сметки на консолидирания отчет към 31.12.2021 г. на Община Варна е включена и наличността от 1 591 719 лв. по програми и проекти на всички разпоредители с бюджет, основно във функция „Образование“. Извършени са разходи в размер на 14 401 801 лв., от които 5 724 777 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 3 755 477 лв. за основен ремонт на ДМА; 3 917 792 лв. за придобиване на ДМА; 629 255 лв. за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти и 374 500 лв. за капиталови трансфери за нефинансови предприятия. Наличните средства по сметки в края на периода 31.12.2021 г. възлизат на 31 184 472 лв.

ПРОЕКТИ В ОБЩИНА ВАРНА, ФИНАНСИРАНИ ПО ЛИНИЯ НА ЕВРОПЕЙСКИТЕ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ (ЕСИФ)

В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по проекти, финансирани по линия на ЕСИФ (Кохезионен структурен фонд /КСФ/ и Разплащателна агенция към ДФ „Земеделие“ /РА/) в бюджета на Община Варна, при начално салдо 35 660 848 лв., са постъпили средства в общ размер на 8 943 188 лв., в т.ч. 6 502 877 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и /-3 561 лв./ възстановени средства към УО; 2 534 999 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината; 3 089 686 лв., отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; /-2 383 606 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-964 438 лв./ частично погасени средства към МРРБ по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“, предоставени през 2020 г. като временен безлихвен заем в размер на 2 159 719 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (остатъкът от дължимата сума за погасяване в размер на 1 195 281 лв. ще бъде възстановен през 2022 г.); 3 840 лв. 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); 164 728 лв. събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС; /-1 337 лв./ възстановени неправилно отнесени от предходен период средства. Извършени са разходи в размер на 13 419 564 лв., от които 5 340 370 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 3 157 647 лв. за основен ремонт на ДМА; 3 917 792 лв. за придобиване на ДМА; 629 255 лв. за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти и 374 500 лв. за капиталови трансфери за нефинансови предприятия. Наличните средства по сметки в края на периода 31.12.2021 г. възлизат на 31 184 472 лв.

За отчетния период са постъпили средства и са извършени разходи по следните оперативни програми и проекти:

Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020

През 2021 г. по ОП „Околна среда“ 2014-2020 продължи реализацията на следните проекти:

➤ *„Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“, Община Варна“;*

➤ *„Екологично чист транспорт за Варна“*

В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по ОП „Околна среда“ 2014-2020 ,началното салдо е 28 478 666 лв. Общият размер на постъпилите средства по тази оперативна програма е 859 263 лв., от които 248 690 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 452 770 лв. средства от бюджета за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината, в т.ч.: Проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“, Община Варна“ - за възнаграждения на екипа за управление на проекта (ЕУП) – 94 625 лв., за издръжка – 67 919 лв., за капиталови разходи – в

размер на 286 766 лв. и Проект "Екологично чист транспорт за Варна" – 3 460 лв. за възстановимо ДДС; 157 803 лв., отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна. По ОП „Околна среда“ 2014-2020 са извършени разходи общо в размер на 2 720 025 лв., от които 513 038 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала и издръжка и 2 206 987 лв. капиталови разходи, от които:

По проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“, Община Варна“ – са отчетени разходи за изграждане на инфраструктурни обекти в размер на 1 832 487 лв.

По проект „Екологично чист транспорт за Варна“ – са отчетени разходи за капиталови трансфери за нефинансови предприятия в размер на 374 500 лв.

Наличните средства по сметки в края на периода 31.12.2021 г. възлизат на 26 617 904 лв.

Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ 2014-2020

През 2021 г., по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж“ с конкретен бенефициент МОН, в общинските училища, детски градини и Център за подкрепа за личностно развитие - Център за кариерно ориентиране (дейност 311 „Детски градини“, дейност 318 „Подготвителна група в училище“, дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“, дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ и дейност 337 „Център за подкрепа за личностно развитие“) продължи изпълнението на следните проекти:

➤ **Проект „Подкрепа за успех“** – по проекта работят 28 общински училища, в които има деца от уязвими групи и такива, които живеят в условия на родителски конфликт, родителите им са без образование, с основно образование или в момента са без работа. ЦПЛР - Център за кариерно ориентиране също е включен в проект „Подкрепа за успех“ и изпълнява дейности по обща подкрепа чрез кариерно ориентиране с цел подготовка за преход към следваща степен на образование, повишаване на мотивацията за продължаване на образованието и за участие на пазара на труда;

➤ **Проект „Активно приобщаване в системата на предучилищното образование“** - в 33 детски градини и 4 училища се изпълняват дейности по допълнително обучение за деца, които слабо владеят или не владеят български език, дейности за педагогическа, психологическа и социална подкрепа на деца от уязвими групи чрез назначаване на образователни медиатори, социални работници в образованието, помощници на учителя, психолози, логопеди и ресурсни учители. На 49 детски градини по проекта се възстановяват такси за посещение на детска градина за деца от социално слаби семейства;

➤ **Проект „Образование за утрешния ден“** се реализира в 37 училища и 4 детски градини - включва дейности по подкрепа и насърчване на учениците за повишаване на дигиталните им компетентности чрез участия в извънкласни дейности и занимания, включително за развитие на STEM;

➤ **Проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“** – в 25 училища се изпълняват дейности за преодоляване на последиците, предизвикани от пандемията от COVID-19, които са свързани с техническото обезпечаване на образователната система и осигуряване на условия за провеждане на обучение от разстояние в електронна среда;

➤ Проект „Подкрепа за приобщаващо образование” – насочен е към осигуряване на по-високо качество и достъп до образование на деца и ученици със специални образователни потребности, с хронични заболявания, в риск и с изявени дарби. Реализира се в 11 училища и 9 детски градини;

➤ Проект „Подкрепа за дуалната система на обучение” – в ПГГСД „Н. Хайтов” продължава изпълнението на дейности, които целят да се разшири обхвата на дуалната система на обучение, с оглед повишаване качеството на професионалното образование в България и засилване на връзката му с нуждите на пазара на труда;

➤ Проект „Повишаване капацитета на педагогическите специалисти за работа в мултикултурна среда” - дейности се изпълняват в СУХНИ „К. Преславски”, СУ „Св. Кл. Охридски” и СУ „Л. Каравелов”. Проектът цели повишаване на професионалните компетентности на учителите и другите педагогически специалисти за работа в мултикултурна среда и за преподаване на знания и формиране на умения у децата и учениците за възприемане на етно-културните различия.

В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж” 2014-2020 има остатък от предходния период към 31.12.2020 г. в размер на 1 337 лв. Общият размер на постъпилите средства по тази оперативна програма е 1 827 137 лв., в т.ч.: 1 548 383 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 111 523 лв. временно предоставен трансфер от бюджета на разпоредители с бюджет от дирекция ОМД до получаване на средства от МОН; 3 840 лв., 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); 164 728 лв. събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС; /-1 337 лв./ възстановени неправилно отнесени от предходен период средства. Извършени са разходи общо в размер на 1 828 474 лв., от които 1 788 616 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др. и 39 858 лв. капиталови разходи. Извършените капиталови разходи по ОП „Наука и образование за интелигентен растеж” 2014-2020 в размер на 39 858 лв., са отчетени по следните проекти:

По проект „Подкрепа за приобщаващо образование”, дейност 311 и дейност 322 - са отчетени капиталови разходи в размер на 26 659 лв., от които:

- ✓ разходи за придобиване на компютри и хардуер – 14 059 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на стопански инвентар – 12 600 лв.

По проект „Подкрепа на дуалната система на обучение”, дейност 326 - са отчетени капиталови разходи в размер на 13 199 лв., от които:

- ✓ разходи за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 5 580 лв.;
- ✓ разходи за придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти – 7 619 лв.

Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” 2014-2020

През 2021 г. по ОП „Развитие на човешките ресурси” 2014-2020 продължи реализацията на следните проекти:

- „Приеми ме 2015”;
- „Общностен център за деца и семейства – Варна”;
- „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания”;

➤ „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания на територията на община Варна“;

➤ „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания на територията на община Варна Компонент 3“;

➤ „Подкрепа на работещите в системата на здравеопазването в условия на заплаха за общественото здраве от COVID-19 (медиатори).

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

➤ „Патронажна грижа + в Община Варна“. Срок на договора 01.10.2021 г. – 31.12.2022 г. (15 месеца). Общата стойност на проекта възлиза на 2 156 183 лв. (100% безвъзмездна финансова помощ). Проектът има за цел да осигури подкрепа чрез предоставяне на патронажни грижи за възрастни хора и лица с увреждания чрез предоставяне на услуги в домашна среда, както и подкрепа за адаптиране на социалните услуги, делегирани от държавата дейности;

➤ „Интегрирани мерки за социална интеграция и подобряване достъпа до образование на уязвими групи от Община Варна“ по две оперативни програми ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020 – водеща програма и ОП „Наука, образование за интелигентен растеж“ 2014-2020. Срок на договора 01.10.2021 г. – 30.06.2023 г. (22 месеца). Общата стойност на проекта възлиза на 1 589 878 лв., от които 1 199 943 лв. по ОП РЧР и 389 935 лв. по ОП НОИР (100% безвъзмездна финансова помощ). Проектът има за цел да допринесе за повишаване качеството на живот, социалното включване и намаляване на бедността, както и до трайната интеграция на представителите на уязвими групи чрез реализацията на комплексни мерки и прилагането на интегриран подход;

➤ „Разкриване и предоставяне на интегрираните здравно-социални услуги „Център за грижа за лица с различни форми на деменция“ и „Дневен център за подкрепа на лица с различни форми на деменция и техните семейства“ на територията на Община Варна“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020. Срок на договора 26.10.2021 г. – 30.06.2023 г. Общата стойност на проекта възлиза на 671 000 лв. (100% безвъзмездна финансова помощ). Проектът има за цел създаване на възможност за независим живот на възрастните хора и лицата с увреждания на територията на Община Варна чрез предоставяне на качествени, достъпни и ефективни междусекторни услуги за дългосрочна грижа, съобразени с реалните потребности на хората в общността;

➤ „Разкриване и предоставяне на социалната услуга "Приют" на територията на Община Варна“ по ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020. Срок на договора 01.03.2022 г. – 30.06.2023 г. (дейностите по него стартират през 2022 г.). Общата стойност на проекта възлиза на 288 451 лв. (100% безвъзмездна финансова помощ). Проектът има за цел да се повиши качеството на живот, насърчаване на социалното включване и интегриране в обществото на бездомни лица и семейства.

В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по ОП „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020, при начално салдо 224 201 лв., общият размер на постъпилите средства е 2 310 400 лв., от които 1 980 890 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 42 505 лв. средства от бюджета на общината за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината, в т.ч.: Проект „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания“ - за възнаграждения на ЕУП – 22 290 лв. и Проект „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания на територията на община Варна“ - за възнаграждения на ЕУП – 20 215

лв.; 1 263 269 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; /- 976 264 лв./ възстановени заеми в бюджета. Извършени са разходи в размер на 2 177 392 лв., от които за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др. в размер на 2 173 202 лв. и 4 190 лв. за придобиване на кухненско обзавеждане (проект „Център за подкрепа на лица с увреждания, включително с тежки множествени увреждания“). Наличните средства по сметки в края на периода 31.12.2021 г. възлизат на 357 209 лв.

Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020

През 2021 г. по ОП „Региони в растеж“ 2014-2020 продължи реализацията на следните проекти:

- „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“;
- „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1 на ОПРР 2014 – 2020“;
- „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради - сградата на ОДМВР – Варна“;
- „Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна“;
- "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“;
- „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“;
- „Изграждане на социални жилища за хора в неравностойно положение на територията на град Варна“;
- „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна“;
- През месец юли 2021 г. 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“. 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.

В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по ОП „Региони в растеж“ 2014 – 2020 началното салдо е 3 808 873 лв. Общият размер на постъпилите средства по тази оперативна програма е 3 356 625 лв., от които 2 298 866 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС) и /- 3 561 лв./ възстановени средства към УО; 1 746 461 лв. средства от бюджета на общината за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината, в т.ч.: Проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза“ - за възнаграждения на ЕУП – 4 408 лв., за издръжка – 77 599 лв. и за капиталови разходи – 471 932 лв.; Проект „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна“ - за капиталови разходи – 334 208 лв.; Проект „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна“ - за капиталови разходи – 31 378 лв. и за възстановяване надплатена сума към УО –

127 668 лв.; Проект „Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна" - за възнаграждения на ЕУП – 22 591 лв. и за капиталови разходи – 120 858 лв.; Проект „Прилагане на мерки за енергийна ефективност в административни сгради - сградата на ОДМВР – Варна" - за възнаграждения на ЕУП – 5 848 лв., за външно-техническа помощ на проекта – 2 214 лв. и за капиталови разходи – 24 287 лв.; 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" - за възнаграждения на ЕУП – 5 456 лв., за издръжка – 4 199 лв. и за капиталови разходи – 385 891 лв.; Проект „Бюджетна линия за Община Варна – бенефициент по приоритетна ос 1 на ОПРР 2014 – 2020" – за възнаграждения на екипа за изпълнение на Инвестиционната програма – 22 725 лв., на Ръководител и на екип на Междинното звено на Община Варна – 35 631 лв. и на екипа за организация и управление на проекта – 35 889 лв.; Проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ - Варна" - за възнаграждения на ЕУП – 3 375 лв.; Проект „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна" - за възнаграждения на ЕУП – 17 056 лв. и за капиталови разходи – 11 лв.; Проект „Изграждане на социални жилища за хора в неравностойно положение на територията на град Варна" - за възнаграждения на ЕУП – 8 621 лв. и Проект „Модернизация на културна инфраструктура в град Варна - НЧ "П. Р. Славейков 1928"" - за възнаграждения на ЕУП – 4 616 лв.; 1 432 969 лв., отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; /-1 153 672 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-964 438 лв./ частично погасени средства към МРРБ по проект „Интегриран градски транспорт на Варна – втора фаза", предоставени през 2020 г. като временен безлихвен заем в размер на 2 159 719 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (остатъка от дължимата сума за погасяване в размер на 1 195 281 лв. ще бъде възстановен през 2022 г.).

По ОП „Региони в растеж" 2014 – 2020 са извършени разходи общо в размер на 5 979 924 лв., от които 392 471 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др.; 2 945 345 лв. разходи за основен ремонт на ДМА; 2 020 472 лв. разходи 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 31.12.2021 г. възлизат на 1 185 574 лв. Извършените капиталови разходи по ОП „Региони в растеж" 2014 – 2020 в размер на 5 587 453 лв., са отчетени по следните проекти:

1. Проект „Естетизация и модернизация на градската среда във Варна" – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 334 208 лв.

2. 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.

3. Проект „Модернизация на образователната инфраструктура на територията на град Варна" – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 31 378 лв.

4. Проект „Подобряване на социалната инфраструктура в град Варна" – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 1 559 046 лв.

5. 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). След приключване на дейностите по проекта, верификация и получаване на окончателно плащане от МРРБ са възстановени на Областна дирекция на МВР-Варна суми в размер на 10 845 лв., (в т.ч. 5 407 лв. наложена неустойка по договор с изпълнител и 5 438 лв. неизразходван трансфер).

6. 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.

7. Проект „Енергийна ефективност на многофамилни жилищни сгради в град Варна " – отчетени са разходи за основен ремонт на ДМА в размер на 2 063 лв.

Оперативна програма „Регионално развитие" 2007–2013

През 2021 г. по ОП „Регионално развитие" 2007-2013 наличността по извънбюджетната сметка на **проект „Интегриран градски транспорт на Варна"** в началото на отчетния период е в размер на 3 023 785 лв., от които 3 023 761 лв. остатък от усвоен заем по договор №Д13001077ВН/14.10.2013 г. с ЕБВР за осигуряване на собственото участие на Община Варна по договор 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 – Варна" и за осигуряване на публичност по проекта, предоставени като капиталов трансфер към партньора на проекта „Градски транспорт" ЕАД - Варна. Осигурени са средства за съфинансиране/недопустими разходи от бюджета на Община Варна (§62-00) в размер на 101 519 лв. и са предоставени по сметката на проекта за възнаграждения и осигурителни вноски на екипа за управление на проекта. Наличността по извънбюджетната сметка на проекта в края на периода 31.12.2021 г. е в размер на 3 023 785 лв.

Оперативна програма „Добро управление" 2014-2020

През 2021 г. по ОП „Добро управление" 2014-2020 Община Варна продължи да изпълнява дейностите, свързани с функционирането на Областен информационен център - Варна, който е част от мрежата от 27 областни информационни центъра чрез реализацията на **проект „Функциониране на Областен информационен център – Варна"**. По този проект са постъпили средства в размер на 179 483 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 21 187 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; /-2 726 лв./ са възстановени заеми в бюджета. Извършени са разходи за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др. в размер на 197 944 лв.

**Оперативна програма за храни и/или основно материално подпомагане
финансирана по Фонда за европейско подпомагане на
най-нуждаещите се лица 2014-2020**

По тази програма през 2021 г. в Община Варна се реализира **проект "Топъл обяд в условията на пандемията от COVID-19 в Община Варна"**. По този проект са постъпили средства в размер на 85 016 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 27 839 лв. са отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; /-15 891 лв./ са възстановени заеми в бюджета. Извършени са разходи за заплати, осигурителни вноски на персонала и издръжка в размер на 96 964 лв.

Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г.

През 2021 г. по Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г. продължи реализацията на следните проекти:

➤ „Нашето гостоприемно море - запазване, поддържане и подобряване на околната среда, културно-историческото, природното и морското наследство“;

➤ „Създаване на морски образователен център, обновяване и оборудване на НЧ "Васил Левски - Галата 1927", град Варна"

В общата рекапитулация на годишния отчет на средствата по Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020, началното салдо е в размер на 123 986 лв. Общият размер на постъпилите средства по тази програма е 193 336 лв., от които 161 549 лв. трансфер от Управляващия орган по проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 80 221 лв. средства от бюджета на общината за съфинансиране собственото участие (допустими и недопустими разходи) на общината, в т.ч.: Проект „Модернизация и реконструкция на рибарско пристанище „Карантината“, местност „Карантината“, район „Аспарухово“, Община Варна - за възнаграждения на ЕУП – 6 507 лв.; Проект „Нашето гостоприемно море - запазване, поддържане и подобряване на околната среда, културно-историческото, природното и морското наследство“ - за възнаграждения на ЕУП – 6 804 лв. и за възстановимо ДДС – 11 147 лв.; Проект „Създаване на морски образователен център, обновяване и оборудване на НЧ „Васил Левски - Галата 1927“, град Варна“ – за възнаграждения на ЕУП – 9 803 лв. и за възстановимо ДДС – 45 960 лв.; 186 619 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; /-235 053 лв./ възстановени заеми в бюджета.

По Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 са извършени разходи общо в размер на 317 322 лв., от които 76 616 лв. за заплати, осигурителни вноски на персонала и издръжка и 240 706 лв. капиталови разходи.

По проект „Създаване на морски образователен център, обновяване и оборудване на НЧ „Васил Левски - Галата 1927“, град Варна“ - са отчетени 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 изпълнението на дейностите на следните проекти, финансирани по линия на **Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ)** на Европейския съюз:

- проект „Подготовка и изпълнение на проект за развитие на инфраструктурата за отпадъчни води в агломерация к.к. „Златни пясъци“, Община Варна“ по Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020;
- 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 „Патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания на територията на община Варна Компонент 3“ по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 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.

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

През 2021 г. Община Варна реализира проекти, финансирани от Други средства от Европейския съюз (ДЕС) по следните проекти и програми:

🚩 Проекти и програми в бюджета на Община Варна (международни проекти):

- „City Changer Cargo Bike - Товарно колело, променящо града“ по Програма "Хоризонт" 2020: „Увеличение на приемането и разрастването на новаторски решения за постигане на устойчива мобилност в градска среда“;
- „Европейски дигитални граждани“ (EUDIGIT) по Програма "Европа за гражданите" 2014-2020.

🚩 Проекти и програми, реализирани във функция „Образование“ – по Европейската програма за образование, обучение, младеж и спорт „Еразъм+“ 2014–2020 д. 311, 322 и 326.

В бюджета на дирекция ОМД за 2021 г. са консолидирани бюджетите на 16 училища и 1 детска градина, които изпълняват дейности по 37 проекта в рамките на секторната програма на ЕС „Еразъм+“ за подпомагане на образованието, обучението, младежта и спорта. Проектите са основно по Ключова дейност 1 „Образователна мобилност“ и Ключова дейност 2 „Сътрудничество за иновации и обмен на добри практики“.

Със средства от програмата се финансират:

- учебни практики на ученици в чужбина /ПГИ/;
- усвояване на ключови компетенции за учители и ученици;
- международен образователен обмен;
- повишаване на езиковата квалификация на учители и др.

В общата рекапитулация на отчета на средствата по проекти, финансирани по линия на ДЕС в бюджета на Община Варна за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. общият размер на постъпилите средства е 336 475 лв., от които 64 634 лв. постъпили текущи помощи и дарения от ЕС; 232 265 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 9 395 лв., предоставени като трансфер от бюджета за възстановимо временно финансиране до получаване на средства от Управляващия орган, а /-13 356 лв./ са възстановен трансфер от временно финансиране на разпоредители с бюджет от дирекция ОМД по проекти от секторна програма „Еразъм+“ д. 322 и 326; 14 949 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на община Варна; /-57 528 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-491 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); 86 607 лв. 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 336 475 лв.

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

През 2021 г. Община Варна реализира следните проекти, финансирани със средства по Други международни програми (ДМП):

- "Прилагане на иновативни мерки за смекчаване и адаптация към изменението на климата в общините в България" по Програма „Опазване на околната среда и климатични промени“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.;
- "Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв.16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна" по Програма „Възобновяема енергия, енергийна ефективност, енергийна сигурност“, съфинансирана от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г.

В общата рекапитулация на отчета на средствата по проекти, финансирани по други международни програми (ДМП) в бюджета на Община Варна за периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. общият размер на постъпилите средства е 645 762 лв., от които 213 990 лв. трансфер от Управляващия орган по програми и проекти (безвъзмездно финансиране от ЕС); 597 830 лв. средства от бюджета на общината за съфинансиране/недопустими разходи (за основен ремонт на ДМА по проект "Рехабилитация, модернизация и изграждане на интелигентна система за управление и мониторинг на системата за външно изкуствено осветление в район „Младост“, кв.16, „Възраждане“ III м.р. и „Възраждане“ IV м.р. на Община Варна"); 7 213 лв. отпуснати заемообразно средства от бюджета на Община Варна; /-4 994 лв./ възстановени заеми в бюджета; /-20 лв./ други приходи от реализирани курсови разлики от валутни операции (нето); /-168 257 лв./ събрани средства и извършени плащания за сметки за средствата от ЕС. Извършени са разходи общо в размер на 645 762 лв., от които за заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и др. в размер на 47 932 лв. и капиталови разходи 597 830 лв.



- Чрез бюджета на община Варна за 2021 г. бяха осигурени средства за:
- реализиране на **общински програми** по различните направления и функции в размер на **11 935 х. лв.**
 - предоставяне на **помощи** по решение на Общински съвет Варна в размер на **6 745 х. лв.**, в т.ч. за транспортни разходи, лечение на граждани, подпомагане на двойки с репродуктивни проблеми, подпомагане на социално слаби граждани, на деца на загинали полицаи, погребения на социално слаби граждани.
 - изплатено е **дофинансиране** на делегираните от държавата дейности в размер на **12 697 х. лв.**
 - продължи интензивната работа по **европейските проекти** с различна насоченост – отчетът на средствата от Европейски проекти и програми е в размер на **14 402 х. лв.**
 - **Капиталова програма** - отчетът е общо в размер на **37 089 х. лв.** - със средства от бюджет и средства от Европейски проекти и програми.

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

- Спазване на фискалните правила по чл. 32, ал.1 и 2 - годишният размер на плащанията по общинския дълг е 10.71% от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на базата на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината, при допустим праг от 15%, съгласно Закона за публичните финанси;
- Спазване на фискални правила по чл. 32, ал. 1 Закона за публичните финанси – годишният размер на плащанията по общинския дълг е 10.71% от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислен на база на данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината, при допустим праг от 15%, съгласно Закона за публичните финанси и по чл. 84, ал. (5) от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. - годишният размер на плащанията по общинския дълг, включващ и плащанията по заеми, предоставени от финансови посредници в изпълнение на финансов инструмент, управляван от „Фонд мениджър на финансови инструменти в България“ – ЕАД е 11.45%, при допустим праг от 18%, съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г.
Относно спазването на фискалното правило по чл.32, ал.2 от Закона за публичните финанси - номиналът на издадените през текущата бюджетна година общински гаранции да не надвишава 5 на сто от общата сума на приходите и общата изравнителна субсидия по последния годишен отчет за изпълнението на бюджета на общината - Община Варна няма издадени гаранции през 2021 г.;
- Отчели сме над осредненото равнище на събираемост за данъка върху недвижимите имоти и данъка върху превозните средства, спрямо предходната година, което за 2020 г. възлиза на 71.78 %;

- Община Варна приключи финансовата година с положително бюджетно салдо;
- Наличните към края на годината задължения за разходи по бюджета на общината представляват 2 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години, при допустим праг от 15%, съгласно чл. 94, ал.3, т.1 от Закона за публичните финанси;
- Наличните към края на годината поети ангажименти по бюджета на общината представляват 23 % от средногодишния размер на отчетените разходи за последните 4 години, при допустим праг от 50%, съгласно чл. 94, ал.3, т.2 от Закона за публичните финанси във връзка с чл. 88 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г.;
- Община Варна приключи финансовата година без просрочени задължения, при допустим праг от 5% от отчетените за последната година разходи на общината, съгласно Закона за публичните финанси;

Така, съвсем логично, в края на годината - на 19.11.2021 г., Агенцията за кредитен рейтинг /БАКР/ потвърди Кредитния рейтинг на общината, както беше посочено в началото на доклада:

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