

ОБЩИНА ВАРНА



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА
РАЗЧЕТИТЕ/ЛИМИТИТЕ НА ПРИХОДИТЕ И
РАЗХОДИТЕ НА ОБЩИНА ВАРНА
до приемането на ЗДБРБ за 2023 г.



За трета поредна година условията за работа на общините са силно повлияни от политическата и икономическата криза, както и от натиска върху бюджета на общините, породен от инфлацията, продължаващото нарастване на цените на енергоносителите и на цените за строителство. Поради създалата се политическа обстановка в страната, от началото на годината, общините работят без приет държавен бюджет за 2023 г. За разлика от бюджетната 2022 г., когато закъснението при приемане на ЗДБРБ беше едва с три месеца, то през 2023 г., се очертава държавата и общините да работят без приет закон за държавен бюджет поне до месец май или юни. Това забавяне със сигурност ще създаде риск за редица местни инициативи във всички функции и те ще бъдат забавени или блокирани в този период и няма да могат да се изпълняват редица ангажменти във всички сектори на бюджетния процес — общинска администрация, отбрана и сигурност, образование, здравеопазване, социални дейности, култура, спорт, благоустрояване, БКС, както и обекти, включени в капиталовата програма.

В тази връзка, администрацията е разработила разчети и лимити за местните приходи и разходи до приемане на Закона за държавния бюджет на РБ за 2023 г. В тези разчети/лимити са отразени: прогнозата за собствените приходи на общината, преходния остатък от 2022 г., съгласно решение № 1119-3(31)/21.12.2022 г., Общински съвет – Варна, което одобри разпределение по обекти на целева субсидия за капиталови разходи за 2022 г. и на банковите заеми, като осигури средства за допълнително финансиране на обектите по банков заеми, които остават като преходни обекти за 2023 г. и решение на Общински съвет- Варна № 1174 -1 от Протокол №32/31.01.2023 г. за разпределение на средствата от преходен остатък за 2023 г. по функции, дейности и параграфи. Със същото решение, Общински съвет одобри и поименен списък на обекти за финансиране на капиталови разходи по функции, дейности и параграфи, финансирани с преходен остатък от целева субсидия за капиталови разходи, общински приходи, банков заеми; целева субсидия за 2023 г. и банков заеми(Пр. № 2 по точки 2.3.1, 2.3.2, 2.3.3, 2.3.4, 2.3.5, 2.3.6, 2.3.7, 2.3.8)

В предложените разчети/лимити е отразен и увеличеният размер на минималната работна заплата - 780 лв., считано от 01.01.2023 г., съгласно ПМС №497/29.12.2022 г., както и всички нормативни документи към настоящия момент, а именно:

- Закон за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., наричан накратко **„удължителен закон“**, публикуван в държавен вестник, бр.104 от 30.12.2022 г.
- **ПМС № 7 от 19.01.2023 г.** в сила от 01.01.2023 г. - с това постановление на Министерски съвет, бяха уредени бюджетни взаимоотношения през 2023 г. на общините до приемане на ЗДБРБ за 2023 г., както следва:
 - Размерите на делегираните от държавата дейности остават на достигнатото им ниво към 31.12.2022 г., като тези размери са приети с Решение № 50 на Министерския съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г., изменено с Решение № 196 на Министерския съвет от 2022 г. и с Решение № 540 на Министерския съвет от 2022 г.



- Трансферите за обща субсидия за финансиране за делегираните от държавата дейности за общините се предоставят по реда на чл. 54 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. на базата на достигнатия размер към 31 декември 2022 г.
- Социалните услуги по приключили проекти по оперативни програми, които ще продължат да се предоставят през 2023 г., се финансират като делегирани от държавата дейности от датата, следваща приключването на финансирането им с европейски средства.
- До приемането на Постановление на Министерски съвет за изпълнение на ЗДБРБ за 2023 г., социалните услуги се финансират от бюджетите на общините, съгласно стойностните показатели, приети с Решение № 50 на Министерския съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г. изменено с Решение № 196 на Министерския съвет от 2022 г. и с Решение № 540 на Министерския съвет от 2022 г.
- До приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., средствата за превоз на пътници по нерентабилни автобусни линии във вътрешноградския транспорт са в размер до 25 на сто на тримесечна база от годишните размери, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г.
- Удължено е действието на някои разпоредби на ПМС №31 от 2022 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2022 г., в т.ч. за транспортните разходи на служителите; за лимитите на средствата за СБКО; лимитите за разходи за представителни цели на общинските съвет и кметовете на общините; таксите за социални услуги, които общините предоставят в Агенцията за социално подпомагане ежемесечно и др.
- Общинските съвети могат да приемат разчети по показатели по единната бюджетна класификация по индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз, по прогнозите по чл. 82, ал. 3 от Закона за публичните финанси и да определят условия и лимити по бюджетните приходи, помощи и даренията, разходите, бюджетните взаимоотношения (трансферите), бюджетното салдо и операциите в частта на финансирането на бюджетното салдо съгласно Наредбата по чл. 82, ал. 1 от Закона за публичните финанси и съгласно размерите и условията, определени с нормативни актове до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г.
 - **ФО-1** /финанси на общините/от 20.01.2023 г., с това писмо, Министерството на финансите, във връзка с „удължителния закон“ и ПМС 7/19.01.2023 г., дава указания за изпълнение и отчитане на общинските бюджети през 2023 г. до приемане на ЗДБРБ за 2023 г.:
- Разходи за местни дейности могат да бъдат извършвани в размери, по-големи от разходите за същия период на предходната година, до размера на собствените приходи на общината за съответния период, бюджетните взаимоотношения с

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
ОБЩИНА ОУВАРНА

централния бюджет с други бюджети и сметки за средства от Европейския съюз по чл. 45, ал. 1, т. 3 от ЗПФ, заемните средства на общината и наличните средства от преходните остатъци по бюджета на общината

- трансферите за обща субсидия за делегираните от държавата дейности се предоставят до 5-то число на текущия месец в размер една трета от тримесечното разпределение по чл. 54, ал. 1 от ЗДБРБ за 2022 г., при отчитане извършените през 2022 г. промени на основните бюджетни взаимоотношения във връзка с реструктуриране на делегираните от държавата дейности или при промени в натурални и/или стойностни показатели за финансиране на съответната дейност.
- Общинският съвет може да одобри за 2023 г. разпределението на средствата от субсидия за капиталови разходи по обекти за строителство и основен ремонт, за придобиване на материални и нематериални дълготрайни активи и за проучвателни и проектни работи, включително за съфинансиране на заеми за капиталови разходи.
- до приемането на бюджета на общината, Общинският съвет, по предложение на Кмета на общината, може да одобри извършване на капиталовите разходи за сметка на преходни остатъци от целева субсидия за капиталови разходи, от общински приходи и заемни средства, както и за сметка на постъпили приходи през съответния период на 2023 г.
- до приемането на бюджета на общината, общинският съвет, по предложение на Кмета на общината, може да утвърждава спортни, културни и други календари на събития, които общината планира да реализира през 2023 г.
 - **ФО - 2/20.01.2023 г.** - писмо на Министерството на финансите, в което са определени размерите на целевата субсидия за капиталови разходи и трансферите за зимно поддържане и снегопочистване на общински пътища за периода. Данните са на база показатели по механизма за определяне на основните бюджетни взаимоотношения между централния бюджет и бюджетите на общините, съгласно приложението към чл. 51 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., както и на ПМС № 229/2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по бюджетите на общините за 2022 г.
 - **ФО - 5/23.02.2023 г.** - писмо на Министерството на финансите за размерите на трансферите за обща субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности и натуралните показатели в делегираните от държавата дейности

Във връзка с гореказаното, до приемането на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г., са разработени разчети/лимити за приходите и разходите за 2023 г., които включват и решение на Общински съвет – Варна № 1174-1/32/31.01.2023 г., изискванията на чл. 6 от Закона за прилагане на разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2022 г. и Закона за бюджета на Националната здравноосигурителна каса за 2022 г., ПМС № 7/19.01.2023 г., ФО-1/ 20.01.2023 г., ФО - 2/20.01.2023 г. и ФО-5/23.02.2023 г.



Разчетите/лимитите за приходите и разходите за 2023 г. са разработени, както следва:

- Разчети/лимити за делегирани държавни дейности – 270 145 877 лв.
- Разчети/лимити за дофинансиране на държавни дейности и на местни дейности – 405 554 123 лв.
- Разчет/лимит със средства от Европейски проекти и програми – 54 455 000 лв.

Разчети / лимити за приходи и разходи за Делегирани държавни дейности до приемане на ЗДБРБ за 2023 г.:

Разчети/лимити за Приходи за делегирани държавни дейности – общо в размер на 270 145 877 лв., в т.ч.:

- Неданъчни приходи – 129 016 лв., това са държавните неданъчни приходи - собствените приходи, които събират училищата, детските градини и обслужващите звена, прилагащи системата на делегирани бюджети.
- Обща субсидия за делегирани от държавата дейности - 249 940 674 лв.
- Операции с финансови активи и пасиви - преходен остатък от 2022 г. в размер на 20 076 187 лв.

Разчети/лимити за Разходи за делегирани държавни дейности – общо в размер на 270 145 877 лв.

Размерите на разходите за делегираните от държавата дейности остават на достигнатото им ниво към 31.12.2022 г., като тези размери са приети с Решение № 50 на Министерския съвет от 2022 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2022 г., изменено с Решение № 196 на Министерския съвет от 2022 г., с Решение № 540 на Министерския съвет от 2022 г. и ФО 5/23.02.2023 г.

Разпределението на разходите за държавни дейности по функции е, както следва:

Ф-я Общи държавни служби	17 642 181
Ф-я Отбрана и сигурност	1 864 959
Ф-я Образование	196 025 923
Ф-я Здравеопазване	27 189 509
Ф-я Социално осигуряване, подпомагане и грижи	20 493 995
Ф-я Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело	6 218 888
Ф-я Икономически дейности и услуги	710 422

функция Общи държавни служби

Разходите в тази функция включват възнаграждения и издръжка на Общинска администрация за Община Варна, пет района - Одесос, Приморски, Аспарухово, Младост и Владислав Варненчик и пет кметства – Тополи, Казашко, Звездица, Каменар и Константиново и са в размер на 17 641 080 лв. и 1 101 лв. преходен остатък от проведени избори от 2022 г.



функция **Отбрана и сигурност**

Разходите за държавни дейности са в размер на 1 864 959 лв.

- Дейности по вътрешната сигурност – 776 962 лв. – за възнаграждения и издръжка на обществени възпитатели, секретари на местните комисии за борба с трафика на хора, детски педагогически стаи и районни полицейски инспектори
- Отбранително мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности – 962 217 лв. – с тези средства се финансират денонощните оперативни дежурни и на изпълнителите по поддръжка и по охрана на пунктовете за управление
- Подготовка и обезпечаване на доброволни формирования за защита на населението при бедствия – 125 780 лв. за възнаграждения и издръжка на доброволни формирования за предотвратяване или овладяване на бедствия, пожари и извънредни ситуации и отстраняването на последиците от тях.

функция **Образование**

Разходите за делегирани държавни дейности са в размер на 196 025 923 лв. за дейностите по възпитание и обучение на децата и учениците, съответно в детските градини, специалните групи в детски градини за деца със СОП, подготвителните групи в училище, центровете за образователна подкрепа /ЦСОП/, неспециализираните училища, без професионални гимназии, професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка, общежитие, центрове за подкрепа на личностното развитие, ресурсно подпомагане /за създаване на условия за приобщаващо образование на деца и ученици на ресурсно подпомагане в детските градини и училищата/.

функция **Здравеопазване**

Разходите за делегирани държавни дейности в тази функция възлизат на 27 189 509 лв. за

- Детски ясли – 16 087 021 лв. – възнаграждения на персонала и част от общата издръжка на детските ясли
- ОП „КДХ“ – 3 544 122 лв. за възнаграждения на персонала и част от общата издръжка на общинското предприятие
- Здравни кабинети в детски градини и училища – 6 169 789 лв.
- Здравни медиатори – 117 266 лв.
- Превантивни информационни центрове – 1 271 311 лв.

функция **Социални подпомагане и грижи**

Разходите за делегирани държавни дейности са в размер на 20 493 995 лв. за издръжката и функционирането на четири Центрове за обществена подкрепа, Звено „Майка и бебе“, два Кризисни центъра - за деца и за лица, претърпели насилие и жертви на трафик, деветте Центрове за настаняване от семеен тип с общ капацитет – 116 места, Наблюдавано жилище, два Дома за стари хора, Дом за пълнолетни лица с физически увреждания, девет Центъра за социална рехабилитация и интеграция за възрастни и деца с увреждания с общ капацитет 360 места, три Дневни центрове и три Защитени жилища.

функция **Култура, спорт и почивни дейности и религиозно дело**

Разходите за държавни дейности възлизат на 6 218 888 лв. и обезпечават дейността на следните звена:

- Читалища – 1 669 236 лв.
- Музеи и галерии 2 914 701 лв.
- Библиотеки с национален характер – 1 584 541 лв.



Функция **Икономически дейности и услуги**

Разходите в тази държавна дейност в размер на 710 422 лв. са преходен остатък от получените и неусвоени субсидии от ЦБ за превоз на пътници във вътрешноградския транспорт от 2022 г.

Разчети / лимити за приходи и разходи за Местни дейности до приемане на ЗДБРБ за 2023 г.

В разчетите за 2023 г. са заложили средства, които са насочени към подкрепа на широк кръг от нашите съграждани с различни потребности в настоящата кризисна ситуация, пенсионери, учители, деца, ученици, младежи, спортни и културни деятели и други. Запазва се данъчната тежест за гражданите – за поредна година не се предвижда увеличение на размера на данъците. В същото време за пета поредна година Община Варна няма да получи изравнителна субсидия от Държавния бюджет.

Разчети/лимити за Приходите за местни дейности на Община Варна за 2023 г. до приемането на ЗДБРБ за 2023 г.

Приходите за местни дейности на Община Варна за 2023 г. по разчет, до приемането на ЗДБРБ за 2023 г., възлизат на **405 554 123 лв.**, в т.ч.:

Имуществени и други данъци – 119 260 000 лв.

Неданъчни приходи – 99 085 225 лв.

Трансфери - /-6 983 088 лв./, в т.ч.:

- *Взаимоотношения с ЦБ – 5 624 700 лв.*

Временни безлихвени заеми -/-3 744 719 лв./

Операции с финансови активи и пасиви – 197 936 705 лв., *включително преходен остатък от 2022 г. в размер на 39 198 925 лв.*

Имуществени и др. данъчни приходи – 119 260 000 лв., в т.ч.:

• **Данък върху физическите лица – 1 760 000 лв.**, в т.ч.:

- Патентен данък – 260 000 лв.

- Данък върху таксиметров превоз на пътници – 1 500 000 лв.

• **Имуществени данъци – 117 500 000 лв.**, в т.ч.:

- Данък върху недвижими имоти – 35 000 000 лв.

- Данък върху превозните средства – 22 000 000 лв.

- Данък при придоб. на имущ. по дарения и възм. начин 55 000 000 лв.

- Туристически данък – 5 500 000 лв.

Неданъчни приходи – 99 085 225 лв., в т.ч.:

- Приходи и доходи от собственост – това са: нетни приходи от продажба на услуги, стоки и продукция; приходи от наеми на имущество и на земя; приходи от дивиденди и други – 49 833 900 лв.



- Общински такси – такси за ползване на детски кухни; за ползване на домашен социален патронаж; за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.; за битови отпадъци; за ползване на общежитие в образованието; за технически и административни услуги и др. - 45 002 200 лв.
- Глоби, санкции и наказателни лихви – 5 843 800 лв.
- Внесени ДДС и други данъци върху продажбите -/- 3 052 500 лв./
- Приходи от концесии - 1 200 000 лв.
- Приходи от дарения от страната – 70 758 лв.
- Приходи от дарения от чужбина – 86 658 лв.
- Други –100 409 лв.

Общински такси	2023 г.
- за ползване на детски млечни кухни	880 000
- за ползване на домашен социален патронаж и общински социални услуги	570 000
- за ползване на пазари, тържища, панаири, тротоари, улични платна и др.	1 489 800
- за битови отпадъци	37 000 000
- за ползване на общежитие и др. по образованието	54 000
- за технически услуги	250 300
- за административни услуги	1 275 100
- за откупуване на гробни места	92 000
- за притежаване на куче	91 000
- други общински такси	3 300 000
Всичко общински такси	45 002 200

Трансфери между бюджета на общината и Централен бюджет – 5 624 700 лв., в т.ч. за:

- за зимно поддържане - 259 100 лв.
- за капиталови разходи – 5 365 600 лв.

Трансфери между бюджети - /-7 110 350 лв./ - общо получени и предоставени трансфери, в т.ч.:

- получени трансфери – 141 129 лв.
- предоставени средства – 7 251 479 лв. за:



Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС- / – 5 497 438 лв. /

Временни безлихвени заеми - /-3 744 719 лв./

Операции с финансови активи и пасиви - 197 936 705 лв., в т.ч. 39 198 925 лв. са преходен остатък от 2022 г., както и усвояването и погасяването на банковите заеми.

**Разчети/лимита за Разходите за местни дейности
и дофинансиране на държавни дейности за 2023 г. до приемане на ЗДБРБ**

- Разчетите/лимитите за разходите за местни дейности и дофинансиране на държавни дейности за 2023 г. възлизат общо в размер на 405 554 123 лв., в т. ч. за:
 - Местни дейности - 381 143 962 лв.
 - Дофинансиране на държавни дейности с местни приходи – 24 410 161 лв.

Тези разчети за средства са разпределени по направления, дейности и функции, както следва:

- **разходи за персонал** – трудови разходи за заетите във всички функции – общо по разчетите възлизат на 252 466 х.лв., в т.ч. от местни приходи - 43 888 247 лв., в т.ч. и увеличениния размер на минималната работна заплата на 780 лв., считано от 01.01.2023 г., съгласно ПМС №497/29.12.2022 г.
- **Помощи** по решение на Общинския съвет - продължава политиката на общината за предоставяне на помощи в областта на здравеопазването, социалното подпомагане и транспорта, като в разчетите са заложи общо 7 217 013 лв. за следните видове помощи за:
 - лечение на граждани – 255 700 лв.;
 - асистираната репродукция /инвитро процедури/ - 516 885 лв.;
 - социално битови нужди на социално слаби хора – 240 400 лв.;
 - подпомагане на деца на загинали полицаи – 9 600 лв.
 - погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално подпомагане лица – 40 000 лв.
 - разчети/лимита за предоставяне на компенсации за тарифно задължение, разходи по решение на Общински съвет за транспорт по групи правоимащи – 6 154 428 лв.
- **Общински програми** – разработени са разчети/лимита за програми за подпомагане на различни слоеве от населението по съответните функции, общо в размер на 24 853 014 лв., в т.ч. програми за:
 - ✓ Наблюдателната комисия към Общински съвет – Варна- 43 310 лв.
 - ✓ младежки дейности – 725 500 лв.
 - ✓ приобщаващо образование на деца, ученици и студенти от различни етнически групи в неравностойно социално положение - 55 000 лв.



- ✓ мерки за насърчаване на творческите заложби на ученици и студенти с изявени дарби – 105 000 лв.
 - ✓ квалификация и насърчаване на педагогически специалисти – 115 000 лв.
 - ✓ профилактика, рехабилитация, скрининг и лечение на различни заболявания – 520 240 лв.
 - ✓ предоставяне на множество социални услуги в социалната програма на общината – 5 589 512 лв.
 - ✓ реализиране на спортни събития и финансово подпомагане по програма Спорт – 5 797 500 лв.
 - ✓ организиране на международни и местни културни прояви – 4 494 000 лв.
 - ✓ програма за спортно туристическа дейност – 30 000 лв.
 - ✓ програма за развитието на туризма в град Варна – 7 377 952 лв., от които 1 258 986 лв. за реклама на туристическия продукт на общината, включително участие на туристически борси и изложения, организиране за туристически мероприятия и др.
- Разходи за Общинска полиция – 4 000 000 лв. по §61-02 „Предоставени трансфери“ (-) за дейности по опазване на обществения ред на територията на общината, както и разходи общинска полиция в дейност „Други дейности по вътрешната сигурност“ в размер на 120 000 лв.
 - Разходи за видеонаблюдение – 453 818 лв.
 - Средства за съфинансиране с местни средства на проекти и програми на Европейския съюз - предоставянето на средства за съфинансиране/недопустими разходи и трансфери между сметки за средствата от Европейски съюз на проекти и програми на Европейския съюз от бюджета на Община Варна са в размер на 5 497 438 лв., по индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз
 - предоставянето на временни безлихвени заеми по индикативен годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз от бюджета в размер на 17 308 183 лв. за финансиране на проекти и програми на ЕС, до възстановяването на разходите от Управляващия орган, от които, на основание приети решения от Общински съвет – Варна №1113-1(30)28.11.2022 г. и №1173-1(32)31.01.2023 г. и във връзка с процедура „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – етап I“, подмярка “Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд” по Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България, Общински съвет – Варна одобрява предоставянето на временен безлихвен заем от бюджета на Община Варна в размер на 3 958 000 лв. на Сдруженията на собствениците на многофамилни жилищни сгради, регистрирани по Закона за управление на етажната собственост. Средствата се предоставят за разплащане на дейностите по изготвяне на технически паспорти и архитектурни заснемания на сградите и за изготвяне на обследване за енергийна ефективност на съответната сграда до възстановяването им по процедура „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – етап I“, по Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България.
В случай, че Сдружението на собствениците е изпълнило всички условия по кандидатстване за получаване на Безвъзмездна финансова помощ, но не е одобрено за финансиране, не дължи възстановяване в бюджета на общината на полученото заемообразно финансиране.

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

10

ОБЩИНА ВАРНА

Разпределение на разходите по функции:

- функция **Общи държавни служби** – 16 845 819 лв. за следните разходи:
 - за дофинансиране на държавни дейности на общинска администрация за Община Варна, петте района и петте кметства по разчети в размер на 11 681 089 лв., поради недостиг на средствата по държавен стандарт, а за местните дейности по издръжката и капиталови разходи за 3 634 918 лв.
 - разходите за Общински съвет – Варна – 1 529 812 лв., в т.ч. Програма на Наблюдателната комисия към Общински съвет гр. Варна за 2023 г. за 43 310 лв.
- функция **Отбрана и сигурност** – за местни дейности разчетите за разходи са в размер на 1 553 041 лв., както следва:
 - Дейности по вътрешната сигурност – 661 076 лв. – за възнаграждения и издръжка на отдел Видеонаблюдение, други разходи за издръжка на общинска полиция и др.;
 - Превантивна дейност за намаляване на последствията от бедствия и аварии – 278 456 лв. за: поддръжка на система за ранно оповестяване, издръжка и др.;
 - Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии – 382 575 лв., в т.ч. 162 617 лв. преходен остатък;
 - Подготовка и обезпечаване на доброволни формирования за защита на населението при бедствия – 230 934 лв. за възнаграждения на доброволни формирования и др.
- функция **Образование** – общо разчета за разходи възлиза на 19 184 077 лв., в т.ч. за дофинансиране на делегирани държавни дейности – 10 595 645 лв. и за местни дейности – 8 588 432 лв. Разходите за дофинансиране и за местни дейности са финансирани с банков заем – 10 466 954 лв. и собствени средства – 8 717 123 лв. Разходите за местни дейности и дофинансиране са, както следва за:
 - детски градини – 10 816 672 лв., от които 2 613 158 лв. дофинансиране за храна и др. разходи; капиталови разходи – 8 203 514 лв., от които 7 250 396 лв. за капиталови разходи, финансирани с банкови заеми
 - за специализирани училища и центрове за специална образователна подготовка/д.321/, неспециализирани училища/д.322/ и професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка/д.326/ – общо – 6 066 794 лв. е дофинансирането на текущи разходи, маломерни паралелки, в т.ч. капиталови разходи – 4 538 204 лв., в т.ч. от банков заем в размер на 3 325 411 лв.;
 - центрове за личностно развитие – 750 000 лв., в т.ч. издръжка на ОДК, Обсерватория, Център за кариерно развитие и Логопедичен център;
 - общежитие – 212 575 лв. – дофинансиране на държавната дейност за издръжка и капиталови разходи;
 - четири общински програми за 1 000 500 лв.
- функция **Здравеопазване** – за местни дейности разчетите са за 7 850 491 лв., като по-важни разходи за местни дейности са за:
 - Детски ясли – 1 050 361 лв. за капиталови разходи;
 - ОП „КДХ“ – 3 216 356 лв. за издръжка и капиталови разходи;
 - Помощи по решение на Общински съвет – 772 585 лв., в т.ч. за лечение на граждани – 255 700 лв. и за инвитро процедури – 516 885 лв.
 - Програми за промоция, профилактика и рехабилитация на общественото здраве за 520 240 лв.;



- Капиталови трансфери за лечебни заведения – 1 728 277 лв., в т. ч. за изграждане на обект: "Пристройка, надстройка, реконструкция и фасадно оформление на онкологична болница - База 1, База 2 и паркинг по (решение на Общински съвет № 1048-1(29)/08.11.2022 г.) - 1 008 577 х. лв. и др.
- функция **Социално подпомагане и грижи** – разчетите за разходи възлизат на 11 588 005 лв., в т.ч. за дофинансиране на държавни дейности – 370 000 лв. и за местни дейности – 11 218 005 лв. По-важни разходи за местни дейности:- :
 - Домашен социален патронаж – 3 752 159 лв. за възнаграждения, издръжка и капиталови разходи;
 - Клубове на пенсионера – 514 320 лв.;
 - Център за обществена подкрепа „Раковски“ – 40 000 лв.- дофинансиране за проект за основен ремонт;
 - Центрове за настаняване от семеен тип – 260 000 лв. дофинансиране за проекти за основен ремонт;
 - Домове за стари хора – 70 000 лв. дофинансиране за проект за основен ремонт;
 - Приют – 787 817 лв. за възнаграждения на персонала и издръжка;
 - Социална програма за 5 589 512 лв., в т.ч. социална трапезария – 453 060 лв. В програмата са включени и средства за увеличение на стандартите на местните услуги за достигане на държавните стандартите към 31.12.2022 г. и др.
- Функция Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда / **Инженерна инфраструктура/ - 245 730 000 лв.**, в т.ч. от собствени приходи – 90 268 134 лв. и банкови заеми – 155 461 866 лв.
- **Изграждане и основен ремонт** на уличната мрежа – общо в размер на 132 085 220 лв., в т.ч.:
 - ✓ **Рехабилитация** на уличната мрежа – **3 200 000 лв.**
 - ✓ Общинско предприятие „Паркинги и синя зона“ – 7 304 034 лв. за възнаграждения, издръжка и капиталови разходи, в т.ч. 662 500 лв. от банков заем
 - ✓ Основен ремонт и придобиване на ДМА за Община Варна – 121 505 563 лв., в т.ч. 109 356 857 лв. от банков заем
- **Озеленяване** – заложи са средства за озеленяване на паркове и градини общо за **6 077 600 лв.**, в т.ч. 2 002 600 лв. за общинско предприятие „УПО“
- **Чистота** – разходите в тази дейност възлизат на 41 042 505 лв., в т.ч. издръжката на за общинско предприятие „УПО“ за 1 043 160 лв.
- **Минерални води** и бани – 1 603 276 лв.
- **Осветление** на улици и площади – **7 600 000 лв.**
- **Събаряне** на опасни самосрутващи се и незаконно построени сгради – 184 240 лв.



- **Пречистване** на отпадъчните води от населените места – 339 364 лв. за преработка на проекти за пречиствателни станции за отпадъчни води и канал. мрежа в с. Константиново и с. Звездица;

дейност **„Други дейности по жилищно строителство, благоустройство и регионално развитие“** – 56 307 491 лв. и включва следните разходи:

- издръжка на общинските предприятия „УПО“ – 627 000 лв.
- и ОП „Инвестиционна политика“ – 2 067 790 лв. за възнаграждения, издръжка и капиталови разходи;
- Поддръжка на фонтани, чешми, на улично осветление, ремонт общинска собственост, ремонт на междублокови пространства, консултантски услуги, разходи за обекти по програма за проектиране /ПУП/, План за устойчива градска мобилност, Интегриран план за развитие и др. – общо в размер на 53 812 401 лв., в т.ч. за капиталови разходи/без тез на ОП ИП/– 46 507 591 лв., от които 45 442 509 лв. са от банков заем
- функция **Култура, спорт и почивни дейности** – разчетите за разходи са в размер на 23 791 112 лв., в т.ч. за дофинансиране на държавни дейности – 1 763 427 лв. и за местни дейности – 22 027 685 лв. Разходите, финансирани със собствени средства са в размер на 23 240 071 лв. и с банкови заеми – 551 041 лв.

По-важни разходи с местни средства в тази функция:

- Програма за местни и международни културни прояви – 4 494 000 лв., в т.ч.: 1 600 000 лв. за Общински фонд "Култура", включващ 400 000 лв. за подкрепа на любителското изкуство за деца и младежи до 18 годишна възраст с решение на Общински съвет - Варна; 1 000 000 лв. за фестивали, конкурси и проекти в сферата на културата и медийни проекти – 200 000 лв. и др.

Общо разходи за спорт възлизат на 15 310 673 лв., в т.ч.:

- общинско предприятие „Спорт Варна“ – 9 023 199 лв. за възнаграждения на персонала, издръжка и капиталови разходи
- Програма Спорт – 5 797 500 лв. - тук са включени дейности и мероприятия за развитие на детско-юношкия спорт, студенти, работници, ветерани, хора с увреждания, варненски спортисти; материално стимулиране на клубове по наредба и финансово подпомагане на спортни клубове осигуряващи безплатни занимания на деца и ученици по програма Начално обучение и лица в неравностойно положение за покриване изцяло/100%/ на разходите за ползване на материалните бази на спортните обекти на ОП „Спорт –Варна“ в размер на 3 297 500 лв.
- Зоопарк - Спасителен център – 1 754 074 лв. за възнаграждения, издръжка и капиталови разходи, в т.ч. 551 041 лв. средства за капиталови разходи от банков заем
- Оркестри и ансамбли – 109 355 лв. - за възнаграждения и издръжка;
- Музеи и галерии – 922 854 лв.- дофинансиране на държавната дейност за възнаграждения и издръжка на регионален исторически музей и градска художествена галерия;
- Галерия за графично изкуство – 147 400 лв. за възнаграждения на персонала и издръжка;
- Обредни домове и зали – 449 885 лв., в т.ч. погребения на бездомни, безпризорни, настанени в заведения за социални услуги и регистрирани в службите за социално



- подпомагане лица – 40 000 лв. и 409 885 лв. за осветление на Катедралата по решение на Общински съвет № 808-2 от 24/30.03.2022 г.
- Читалища – 711 519 лв.- дофинансиране на държавната дейност за издръжка, текущи и основни ремонти;
 - Библиотеки – 129 054 лв. дофинансиране на държавната дейност за възнаграждения и издръжка на библиотеката и др.
 - Функция **Икономически дейности и услуги** – разчетите за разходи за местни дейности - 74 174 578 лв. - разчетите за разходи за местни дейности са от собствени приходи – 60 347 784 лв. и от банкови заеми в размер на 13 826 794 лв. По-важни разходи с местни средства са следните:
 - Хоризонтална и вертикална маркировка – 1 000 000 лв.
 - Зимно поддържане на пътища – 639 251 лв. / трансфер по Закона за държавния бюджет за 2022 г., остава същата сума за 2023 г. до приемане на ЗДБРБ за 2023 г./;
 - Дейности по водния транспорт - 1 234 918 лв. за експлоатация и капиталови разходи за Рибарско пристанище и Карантина;
 - Помощи по решение на Общински съвет – Варна – за транспорт – 6 154 428 лв. в т.ч. 800 000 лв. за превоз на трудноподвижни лица с 8 специализирани микробуса
 - Издръжка на общинско предприятие ТАСРУД – 32 277 688 лв.
 - Разчети/лимита за предоставяне на целева субсидия за изплащане на заем по §43 „Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия“ в размер на 1 448 000 лв. за изплащане на главници по банков кредит на „Градски транспорт“ ЕАД
 - Приют за безстопанствени животни – 596 573 лв. за възнаграждения и издръжка;
 - Други дейности по икономика – 13 094 899 лв., в т.ч. за:
 - данъци, такси и обезщетения – 3 562 000 лв.;
 - Хранителен комплекс - 1 046 940 лв.
 - Туристически информационен център - 172 986 лв.
 - по Програма Туризмъ - 1 258 986 лв. за реклама на туристическия продукт на общината, включително участие на туристически борси и изложения, организиране за туристически мероприятия и др.

РАЗЧЕТ ЗА ФИНАНСИРАНЕ НА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2023 г.

Разчетите/лимитите за 2023 г. на Община Варна за капиталови разходи възлизат общо за държавни и местни дейности на **254 121 951 лв.**, в т.ч.:

I. Разчет/лимит на средствата от разчет – 214 275 547 лв.

II. Разчет/лимит със средства от Европейски проекти и програми – 39 846 404 лв.

Средствата за съфинансиране на капиталовите разходи по европейски програми и проекти възлизат на 7 588 120 лв.

Разчетът за финансиране на капиталови разходи за 2023 г. по разчет е в размер общо на 214 275 547 лв., в т.ч. от собствени приходи, преходен остатък от 2022 г., средства от държавни приходи и целева капиталова субсидия – общо в размер на 33 968 892 лв. и банков заем – 180 306 655 лв.



- I. За държавно делегирани дейности - 2 608 448 лв., в т.ч.:
- 1 031 012 лв. за основен ремонт в детска ясла „Щурче“, детска градина „Слънчо“ и училища на територията на община Варна;
 - 1 576 436 лв. за придобиване на дълготрайни материални активи – за компютърно оборудване, климатици, микробуси, кухненско оборудване и стопански инвентар в детски градини, училища, детски ясли, социални заведения и културни институции.
 - 1 000 лв. за придобиване на нематериални дълготрайни активи.
- II. За местни дейности и дофинансиране на държавно делегирани дейности – 211 667 099 лв., в т.ч. банкови заеми – 180 306 655 лв., целева капиталова субсидия – 3 958 633 лв., собствени средства – 5 364 386 лв. и преходен остатък от 2022 г. – 22 037 425 лв.

Капиталови разходи с местни средства:

- изграждане на детски градини - 7 250 396 лв.
- изграждане на нов корпус в СУ „Н.Геров“ – 3 325 411 лв.
- инвестиционни проекти за ремонт и мерки за енергийна ефективност в детски градини, училища и общежитие – 511 408 лв.
- капиталови трансфери за лечебни заведения – 1 728 277 лв.
- основен ремонт на улична и пътна мрежа – 138 387 172 лв.
- благоустрояване на междублокови пространства – 46 276 923 лв.
- основни ремонти и ДМА за спортни обекти – 1 006 058 лв. и др.

По-крупни обекти:

- Нова детска градина за 4 групи физкултурен салон, кухненски блок и котелно стопанство, ул. "Хъшове" №2 – 3 402 956 лв.;
- Нова сграда на детска градина №48 "Ран Босилек", с. Тополи, община Варна, ул. "Здравец" №1 за 6 групи (1 яслена и 5 градински групи) – 3 847 440 лв.;
- Нов корпус към VII СУ "Найден Геров", гр. Варна, ул. "Царевец" №1 – 3 325 411 лв.;
- Основен ремонт на улица между от о. т. 162 - до о. т. 176 и улица от о. т. 87 - до о.т. 127 по плана на к. к. "Св. Св. Константин и Елена", община Варна – 1 675 580 лв.;
- Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа на територията на Община Варна“ по райони – 35 261 047 лв., в т.ч.:

 - "Основен ремонт на ул. „Цар Борис III“ от бул. „Осми приморски полк“ до пресичане с „Фатрико дере“, гр. Варна” – 4 484 506 лв.;
 - "Реконструкция и изграждане на велоалеи на ул. „Подвис“, в участъка от бул. „Хр. Смирненски“ до бул. „В. Левски“, гр. Варна” – 2 357 865 лв.;
 - „Реконструкция на ул. „Прилеп“ в участъка от бул. „Ян Палах“ до вход м-ст „Пчелина“, в т. ч. реконструкция на съоръжения, гр. Варна” – I-ви етап – 5 772 924 лв.;
 - "Основен ремонт/реконструкция на ул. „Колю Фичето“ в участъка от о. т. 4084 през о. т. 4359-4367, 4388, 4223, 4221, 4295-4285 до о. т. 4284, по плана на ЗПЗ – 4 104 119 лв.

- Проект „Разширение на Зона за платено улично паркиране – Зелена зона – 12 200 000 лв.;
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Аспарухово“ –



- 11 899 178 лв.
- Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Одесос“ - 5 900 822 лв.
 - Проект: Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Приморски“, Община Варна на стойност 29 859 711 лв.
 - Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Младост“ на стойност - 8 682 358 лв.
 - Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Вл. Варненчик“ на стойност - 2 870 000 лв.
 - Проект „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в с. Тополи, с. Звездица, с. Каменар, Община Варна – 9 660 000 лв.
 - "Реконструкция на бул. „Атанас Москов“ в участъка от път I-2 до ул. „Кольо Фичето“ – 5 733 107 лв.;
 - "Реконструкция на бул. „Девня“ от бул. „Ат. Москов“ до бул. „Република“ – 11 028 749 лв.;
 - Проект „Благоустрояване, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа прилежаща към предвидените за благоустрояване междублокови пространства на територията на Община Варна“ – 32 809 365 лв.;
 - "Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, източна част, включително ул. "Петър Дертлиев" и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“, I етап: Благоустрояване на пространството, заключено между бул. „Трети март“, ул. „Асен Разцветников“, улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762 и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“, по плана на р-н „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон – 12 633 144 лв.;
 - Основен ремонт на общински път VAR 1082 от пътен възел с републикански път I-9 до свлачище „Трифон Зарезан“ и от свлачище „Трифон Зарезан“ до кръстовище при комплекс „Ривиера – 3 717 008 лв.

ДЪЛГОВО ФИНАНСИРАНЕ

През 2023 г. Община Варна ще използва общински дълг за:

- осигуряване на средства за мостово финансиране и съфинансиране на проекти по Оперативни програми на Европейски съюз;
- реализиране на инвестиционни проекти в полза на местната общност от Капиталовата програма на Община Варна.

Община Варна ще осигури дълговото финансиране чрез:

- заеми от финансова или кредитна институция
- заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД;
- заеми от „Регионален фонд за градско развитие“ АД и „Банка ДСК“ АД (финансов посредник на „Фонд мениджър на финансови инструменти в България“ ЕАД)

Усвояване на дългови инструменти

1. Усвояване на банкови заеми:

 16



1.1. Банков заем по сключен договор от 2019 г., съгласно решение № 1418-2. IV от Протокол № 36/19.12.2018 г. на Общински съвет – Варна за финансиране на основен ремонт на площадките за игра на открито и спорт в ДГ №44 „Валентина Терешкова“ – филиал, ДГ №51 „Ран Босилек“ с. Константиново и ДГ №2 „Щастливо детство“ – 466 954 лв.

1.2. Банков заем по сключен договор от 2022 г., съгласно решение № 909-4.II. от Протокол № 25/20.04.22 г. на Общински съвет – Варна за финансиране на проектите „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Приморски“, Община Варна“, „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Младост“, Община Варна“, „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Вл. Варненчик“, Община Варна“ и „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в с. Тополи, с. Звездица, с. Каменар, Община Варна“ – 49 050 654 лв.

1.3. Банков заем, съгласно решение № 1034-1 от Протокол № 29 от 08.11.2022 г. на Общински съвет – Варна за финансиране на проектите „Реконструкция на бул. „Атанас Москов“ в участъка от кръстовище с път I-2 до ул. „Кольо Фичето“, гр. Варна“, „Реконструкция на бул. „Девня“ от бул. „Атанас Москов“ до бул. „Република“, гр. Варна“ и „Благоустрояване на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, източна част, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“, I етап: Благоустрояване на пространството, заключено между бул. „Трети март“, ул. „Асен Разцветников“, улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762 и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“ – 29 395 000 лв.

2. Усвояване на заеми по Финансов инструмент „Фонд за градско развитие за Северна България“:

2.1. Заем от „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 за проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ – Варна“, съгласно решение № 1577-6 от Протокол № 39/24.04.2019 г. на Общински съвет – Варна – 1 340 160 лв.

2.2. Заем от „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 за проект „Реконструкция и модернизация на Зоопарк Варна“, съгласно решение № 1418-2.III от Протокол № 36/19.12.2018 г. на Общински съвет – Варна – 551 041 лв.

2.3. Заем от „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 за проект "Модернизация на културна инфраструктура в град Варна - НЧ "Петко Рачев Славейков 1928", съгласно решение № 526-4.I. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна – 143 230 лв.

2.4. Заем от „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 за проект "Основен ремонт/реконструкция на уличната мрежа на територията на община Варна", съгласно решение № 526-4.IV. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна – 28 166 141 лв.

2.5. Заем от „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 за проект "Изграждане, пристрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища на територията на община Варна", съгласно решение № 526-4.V. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна – 10 000 000 лв.



2.6. Заем от „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 за проекти „Разширение на Зона за платено улично паркиране – Зелена Зона в гр. Варна“, „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Аспарухово“, Община Варна“ и „Основен ремонт/реконструкция на улична мрежа в район „Одесос“, Община Варна“, съгласно решение № 909-4.I. от Протокол № 25/20.04.2022 г. на Общински съвет – Варна – 29 867 500 лв.

3. Усвояване на заеми от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД:

3.1. Заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД за финансиране на проект „Благоустройство, строителство, основен ремонт, реконструкция, рехабилитация на междублокови пространства, детски и спортни площадки/комплекси, и елементи на прилежащата им техническа инфраструктура на територията на Община Варна и основен ремонт/реконструкция на улична мрежа прилежаща към предвидените за благоустройство междублокови пространства на територията на Община Варна“ и проект „Благоустройство на междублокови пространства в район „Вл. Варненчик“, II-ри микрорайон, включително ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“, гр. Варна“ – II етап: Благоустройство на пространството, заключено между улица от о.т. 774, през о.т. 775, 776, 778, 779, 767, 766, 765, 764, 763 до о.т. 762, ул. „Асен Разцветников“, ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Проф. д-р Емил Станчев“, в това число основен ремонт на ул. „Петър Дертлиев“ и ул. „Асен Разцветников“ и благоустройство на междублоково пространство в район „Владислав Варненчик“, „II-ри микрорайон“ – източна част, гр. Варна“, съгласно решение № 526-4.III. от Протокол № 14/04.03.2021 г. на Общински съвет – Варна – 32 809 365 лв.

3.2. Заем от „Фонд ФЛАГ“ ЕАД за мостово финансиране на допустими разходи по проект „Ремонт, реконструкция и модернизация на сграда филиал ТМПЦ - Варна“ до възстановяването им от Управляващия орган в размер до 4 237 690 лв.

Погасяване на дълга

През 2023 г. Община Варна регулярно, съобразно сроковете по погасителните планове ще погасява дължимите към кредиторите вноски за главници, лихви и такси. Средства за погасяване на главници са планирани както следва:

- §80-58 „Погашения по дългосрочни заеми от банки и финансови институции от чужбина“ - 3 685 560 лв.
- §83-22 „Погашения по дългосрочни заеми от банки в страната“ - 10 145 519 лв.
- §83-81 „Погашения по краткосрочни заеми от други лица в страната“ - 7 364 331 лв.
- §83-82 „Погашения по дългосрочни заеми от други лица в страната“ - 814 200 лв.
- §86-23 „Погашения по целеви емисии на дългосрочни държавни (общински) ценни книжа“ - 4 410 000 лв.

Лихвите за обслужване на общинския дълг през 2023 г. са планирани в размер на 4 837 000 лв.



ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2023 г.

През 2023 г. Община Варна ще реализира проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ), Други средства на Европейския съюз (ДЕС) и Други международни програми (ДМП) на Европейския съюз (ЕС) по сключени договори за безвъзмездна финансова помощ по оперативни програми и проекти.

В общата рекапитулация на индикативния годишен разчет за сметките за средства от Европейския съюз по оперативни програми и проекти има остатък от предходния период към 31.12.2022 г. в размер на 25 716 175 лв. През 2023 г. индикативният разчет на приходите е в размер на **54 455 000 лв.**, в т.ч.:

- Текущи помощи и дарения от Европейския съюз – 297 115 лв.
- Други приходи от реализирани курсови разлики от вал. операции – /-117 лв./
- Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (съфинансиране/недопустими разходи от Община Варна) – 5 497 438 лв.
- Трансфери между сметки за средствата от ЕС (безвъзмездно финансиране от ЕС) – 28 836 520 лв.
- Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (заемообразно от Община Варна) – да бъдат предоставени средства в размер на 17 308 183 лв. и възстановени средства в размер на /-13 563 464 лв./
- Временни безлихвени заеми между сметки за средствата от ЕС – да бъде възстановен остатък от дължима сума за погасяване към МФ в размер на /-10 203 127 лв./ по проект "Екологично чист транспорт за Варна" по ОП „Околна среда“ 2014-2020. През 2022 г. са предоставени на проекта като временен безлихвен заем средства в общ размер на 11 811 771 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (като през месец декември 2022 г. чрез приложена процедура за прихващане, частично са погасени към МФ средства в размер на /-1 608 644 лв./)
- Събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС – 566 277 лв. Индикативният разчет на разходите е в размер на **54 455 000 лв.**, в т.ч.:
- За заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка, платени държавни данъци, такси и адм. санкции, стипендии и текущи трансфери за домакинства от средства на ЕС – 14 207 113 лв.
- Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия за текуща дейност – 314 578 лв.
- Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – 86 905 лв.
- Капиталови разходи – 39 846 404 лв.

ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИТЕ СТРУКТУРНИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ФОНДОВЕ ПО ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2023 г.

През 2023 г. Община Варна ще реализира проекти, финансирани по линия на Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ) 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 „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020; ОП Региони в



растез" 2014-2020; ОП „Регионално развитие" 2007-2013; ОП „Добро управление" 2014-2020; Програма за храни и основно материално подпомагане 2021-2027 г., съфинансирана от Европейския социален фонд плюс (ЕСФ+); Процедура „Подкрепа за устойчиво енергийно обновяване на жилищния сграден фонд – Етап I", по Националния план за възстановяване и устойчивост на Република България; Програмата за морско дело и рибарство 2014-2020 г.; Програма за развитие на селските райони 2014-2020.

В общата рекапитулация по оперативни програми и проекти на ЕСИФ има остатък от предходния период към 31.12.2022 г. в размер на 25 716 175 лв. През 2023 г. индикативният разчет на приходите е в размер на **52 897 979 лв.**, в т.ч.:

- Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (съфинансиране/недопустими разходи от Община Варна) – 5 568 734 лв.
- Трансфери между сметки за средствата от ЕС (безвъзмездно финансиране от ЕС) – 28 062 229 лв.
- Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (заемообразно от Община Варна) – да бъдат предоставени средства в размер на 16 813 396 лв. и възстановени средства в размер на /-13 166 347 лв./
- Временни безлихвени заеми между сметки за средствата от ЕС – да бъде възстановен остатък от дължима сума за погасяване към МФ в размер на /-10 203 127 лв./ по проект "Екологично чист транспорт за Варна" по ОП „Околна среда" 2014-2020. През 2022 г. са предоставени на проекта като временен безлихвен заем средства в общ размер на 11 811 771 лв. чрез авансово финансиране чрез сметки и кодове в СЕБРА на Националния фонд, съгласно ДДС №06/03.09.2011 г. (като през месец декември 2022 г. чрез приложена процедура за прихващане, частично са погасени към МФ средства в размер на /-1 608 644 лв./)
- Събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС – 106 919 лв. Индикативният разчет на разходите е в размер на **52 897 979 лв.**, в т.ч.:
- За заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка, платени държавни данъци, такси и адм. санкции и стипендии – 12 743 036 лв.
- Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия за текуща дейност – 314 578 лв.
- Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел – 86 905 лв.
- Капиталови разходи – 39 753 460 лв.

В индикативния годишен разчет за сметките за средства от ЕСИФ за 2023 г. е представен разчет за всяка оперативна програма обобщено, в т.ч. за всеки проект, за който Община Варна е сключила договор с Управляващия орган.

ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ОТ ДРУГИ СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ ПО ОПЕРАТИВНИ ПРОГРАМИ И ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2023 Г.

През 2023 г. Община Варна ще 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):**
- „Европейски дигитални граждани" (EUDIGIT) по Програма "Европа за гражданите" 2014-2020;



➤ „Бъдещо управление. Институционален диалог относно устойчивия туризъм и управление в Евро-средиземноморската зона" (*Dialogue4Tourism*) по Програма ИНТЕРРЕГ VI-Б "Евро - Средиземноморски басейн" (EURO MED) 2021-2027.

✳ **Проекти и програми, реализирани във функция „Образование” - по Европейската програма за образование, обучение, младеж и спорт „Еразъм+” дейност 311, 322 и 326.**

В разчета на дирекция „Образование и младежки дейности” за 2023 г. са консолидирани бюджетите на 15 училища и 1 детска градина, които ще продължат реализирането на 32 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.

✳ **Проекти и програми, реализирани във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” – Регионален исторически музей – Варна:**

➤ „Кодирание на културното наследство” по Програма „Еразъм+”

✳ **Проекти и програми, реализирани във функция „Култура, спорт, почивни дейности и религиозно дело” – Регионална библиотека „Пенчо Славейков” - Варна:**

➤ „Интерактивно пространство за изкуство” - „Creative Art Hub” по Програма „Европейско предизвикателство 2022” - „The Europe Challenge 2022”, финансирана от Европейската културна фондация;

➤ „Мобилност, отворени ресурси и обмен” по Програма „Еразъм+”.

В общата рекапитулация по оперативни програми и проекти на ДЕС разчетът на приходите е в размер на **664 895 лв.**, в т.ч.:

- Текущи помощи и дарения от Европейския съюз – 297 115 лв.
- Други приходи от реализирани курсови разлики от вал. операции – /-117 лв./
- Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (съфинансиране/недопустими разходи от Община Варна) – да бъдат предоставени временно средства в размер на 3 438 лв. и да бъдат възстановени /-74 734 лв./ след получаване на средства от Управляващия орган. Тези средства са предоставени през 2022 г., като трансфер за временно финансиране на разпоредители с бюджет от дирекция „Образование и младежки дейности” по проекти
- Трансфери между сметки за средствата от ЕС (безвъзмездно финансиране от ЕС) – 261 733 лв.
- Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (заемообразно от Община Варна) - да бъдат предоставени средства в размер на 89 887 лв. и възстановени средства в размер на /-173 867 лв./
- Събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС – 261 440 лв. Индикативният разчет на разходите е в размер на **664 895 лв.**, в т.ч.:
- За заплати, осигурителни вноски на персонала, издръжка и текущи трансфери за домакинства от средства на ЕС – 655 435 лв.
- Капиталови разходи – 9 460 лв.



**ИНДИКАТИВЕН ГОДИШЕН РАЗЧЕТ ЗА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА
ПО ДРУГИ МЕЖДУНАРОДНИ ПРОГРАМИ
ПО ПРОЕКТИ НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2023 г.**

През 2023 г. Община Варна ще продължи да 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.;

➤ „Развиване на РИМ – Варна като мултифункционално обществено пространство за наука, изкуство, култура и общуване“ по Програма РА14 „Културно предприемачество, наследство и сътрудничество“, финансирана по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство 2014-2021 г. с програмен оператор Министерство на културата.

В общата рекапитулация по оперативни програми и проекти на ДМП разчетът на приходите е в размер на **892 126 лв.**, в т.ч.:

- Трансфери между сметки за средствата от ЕС (безвъзмездно финансиране от ЕС) – 512 558 лв.
- Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС (заемообразно от Община Варна) – да бъдат предоставени средства в размер на 404 900 лв. и възстановени средства в размер на /-223 250 лв./
- Събрани средства и извършени плащания от сметки за средствата от ЕС – 197 918 лв. Индикативният разчет на разходите е в размер на **892 126 лв.**, в т.ч.:
- За заплати, осигурителни вноски на персонала и издръжка – 808 642 лв.
- Капиталови разходи – 83 484 лв.



**РАЗЧЕТ НА ПРИХОДИТЕ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ
НА ОБЩИНА ВАРНА ЗА 2023 г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	§§	РАЗЧЕТ 2023
		ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		
2.) Неданъчни приходи		
Приходи и доходи от собственост	24-00	99 426
- нетни прих.от продажба на услуги, стоки и продукция	24-04	31 366
- прих. от наеми на имущество	24-05	42 680
- прих. от наеми на земя	24-06	25 380
Общински такси	27-00	0
Глоби,санкции и наказателни лихви	28-00	0
Други приходи	36-00	8 250
- други неданъчни приходи	36-19	8 250
Внесени ДДС и др. данъци върху продажбите	37-00	0
Помощи и дарения от страната	45-00	21 340
- текущи помощи и дарения от страната	45-01	21 340
Помощи и дарения от чужбина	46-00	0
ВСИЧКО: 2.) Неданъчни приходи		129 016
		129 016
III. ТРАНСФЕРИ		
Трансфери м/у бюджета на бюдж. о-ция и ЦБ (нето)	31-00	249 940 674
Обща субс.и др.трансф.за държ.дейн.от ЦБ за общини(+)	31-11	249 940 674
Трансф.от/за бюджети и с/ки за средств.от ЕС		
Трансфери м/у бюджети (нето)	61-00	0
ВСИЧКО III: ТРАНСФЕРИ		249 940 674
		249 940 674
VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ		
Депозити и средства по сметки (нето) (+/-)	95-00	20 076 187
- остатък в лв. по сметки от предх. период (+)	95-01	20 076 187
- остатък в лв. равн. по вал. сметки от предх. п-д (+)	95-02	
ВСИЧКО VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ		20 076 187
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ (I+III+VI)		270 145 877

270 145 877

