ОБЩИНА ВРАЦА

гр. Враца 3000, ул. "Стефанаки Савов" № 6, тел. 092/624581, факс 092/627085, e-mail: obshtinavr@b-trust.org

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ КОНСОЛИДИРАН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ОБЩИНА ВРАЦА КОД 5603 ЗА 2022 г.

С настоящата обяснителна записка Община Враца оповестява финансово-счетоводната дейност и финансова политика през 2022 година, отразено по счетоводни сметки и параграфи от Единната бюджетна класификация.

Счетоводната дейност в Община Враца, включително второстепенните разпоредители с бюджет, се извършва при спазване разпоредбите на Закона за счетоводството, Сметкоплан на бюджетните организации, Единна бюджетна класификация за 2022 г., Закон за публичните финанси, Счетоводна политика на Община Враца, Системите за финансова управление и контрол, Заповеди на кмета на Община Враца, Указания на Министерство на финансите, вътрешни правила, инструкции и други.

Община Враца изготвя Годишен финансов отчет, съгласно Заповед на министъра на финансите, включващ следните елементи:

1. Баланс към 31.12.2022 г.
2. Отчет на приходите и разходите
3. Отчет на касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства
4. Обяснителни записки към касовия и счетоводния отчет

1. ОБЩИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОБЩИНА ВРАЦА И СТРУКТУРНИТЕ Й ЗВЕНА

Община Враца е административна единица, в която се осъществява местно самоуправление. Има собственост и има самостоятелен общински бюджет.

Към 31.12.2022 г. на териториален и функционален принцип в структурата са включени 64 второстепенни разпоредители с бюджет:

1. Кмет на кметство Баница
2. Кмет на кметство Бели извор
3. Кмет на кметство Върбица
4. Кмет на кметство Голямо Пещене
5. Кмет на кметство Девене
6. Кмет на кметство Згориград
7. Кмет на кметство Косталево
8. Кмет на кметство Лиляче
9. Кмет на кметство Мраморен
10. Кмет на кметство Нефела
11. Кмет на кметство Паволче
12. Кмет на кметство Тишевица
13. Кмет на кметство Три кладенци
14. Кмет на кметство Челопек
15. Кмет на кметство Чирен
16. Директор на Дом за пълнолетни лица с умствена изостаналост с. Три кладенци
17. Директор на Дневен център за деца и/или младежи с увреждания „Зорница“
18. Директор на Дом за стари хора „Зора“
19. Директор на Младежки дом
20. Център за подкрепа за личностно развитие - ЦРД
21. Директор на Център за младежки дейности
22. Директор на Регионален исторически музей
23. Директор Регионална библиотека
24. Директор на общинско предприятие „Спорт и туризъм”
25. Директор на общинско предприятие „Социални дейности“
26. Директор на общинско предприятие „Паркинги и гаражи“
27. Директор на общинско предприятие „Обредни дейности“

28. Директор на общинско предприятие „БКС“

Началник на отдел „Образование и здравеопазване ” – за дейност Детски ясли, детски кухни и медицински персонал в яслени групи в детска градина, Средношколско общежитие и Други дейности по образованието.

29. Директор на Начално училище „Иван Вазов“ – Враца

30. Директор на Начално училище „Иванчо Младенов“ – Враца

31. Директор на Начално училище „Св. Софроний Врачански“ – Враца

32. Директор на Средно училище „Никола Войводов“ – Враца

33. Директор на Основно училище „Св.Климент Охридски“ – с. Тишевица

34. Директор на Основно училище „Св.Св. Кирил и Методий“ - Враца

35. Директор на Основно училище „Васил Левски“ – Враца

36. Директор на Средно училище „Христо Ботев“-Враца

37. Директор на Основно училище „Св.Св. Кирил и Методий“ – с. Девене

38. Директор на Основно училище „Христо Ботев“ – с. Баница

39. Директор Профилирана природо-математическа гимназия „Академик Иван Ценов“ – Враца

40. Директор Профилирана езикова гимназия „Йоан Екзарх“- Враца

41. Директор Средно училище „Козма Тричков“ – Враца

42. Директор Средно училище „Васил Кънчов“ – Враца

43. Директор Средно училище „Отец Паисий“ – Враца

44. Директор Спортно училище „Св. Климент Охридски“ – Враца

45. Директор Професионална гимназия „Димитраки Хаджитошин“ – Враца

46. Директор Професионална гимназия по търговия и ресторантьорство – Враца

47. Директор ДГ „Знаме на мира“ – Враца

48. Директор ДГ „Българче“ – Враца

49. Директор ДГ „Единство, творчество, красота“ – Враца

50. Директор ДГ „Детска вселена“ – Враца

51. Директор ДГ „Славейче“ – Враца

52. Директор ДГ „Брезичка“ – Враца

53. Директор ДГ „Европейчета“ – Враца

54. Директор ДГ „Зора“ – Враца

55. Директор ДГ „Дъга” – Враца

56. Директор ДГ „Слънце” – Враца

57. Директор ДГ „Вълшебница” – Враца

58. Директор ДГ „Детски свят” – Враца

59. Директор ДГ „Щастливо детство” – Враца

60. Директор ДГ „Радост” – Враца

61. Директор ДГ „Звънче” – Враца

В Община Враца не съществуват намерения за закриване, вливане или сливане с други институции, преструктуриране или ограничаване на дейността на бюджетната организация.

През 2022 г. не е променяна нормативната уредба, свързана със закриване, вливане или сливане с други институции.

Община Враца няма задължения (кредити) с фиксиран срок за погасяване, чийто падеж наближава без реалистични шансове за изплащане.

Организацията е в състояние да спазва условията по договори за заем.

Бюджетната организация няма голяма зависимост от субсидии, извънредни трансфери, субсидии от други бюджети.

Не съществува реална вероятност за оттеглянето на финансовата подкрепа от други бюджетни донори и кредитори.

В бюджетната организация няма основни дейности, за които не може да се осигури достатъчно финансиране или са недостатъчно финансирани.

В организацията няма загуби на ключови ръководни кадри, без да са намерени техни заместници.

В Община Враца няма показатели, установени със закон, които бюджетната организация не е в състояние да спази.

Във връзка с изготвяне на годишния финансов отчет, не се идентифицират събития и условия, които е възможно да повлияят на възможността организацията да изпълнява пълноценно функциите си.

Общинските предприятия са неюридически лица със 100% общинска собственост и имат следния предмет на дейност:

ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ „СОЦИАЛНИ ДЕЙНОСТИ“

ОП „Социални дейности“ е създадено с решение № 723/29.07.2010 г. на Общински съвет Враца, с което се обединява дейността на ОП „Диетично хранене“, СОЗСУ и звено „Ученическо столово хранене“ с предмет на дейност – предоставяне на социални и кетъринг услуги на физически и юридически лица на територията на община Враца. Общинското предприятие не е юридическо лице и осъществява дейността си от името на община Враца в рамките на предоставените му правомощия.

Предприятието извършва следните дейности:

Социална дейност

Съгласно чл. 3 ал. 2 от Закона за социалните услуги, социалните услуги се основават на социална работа и са насочени към потребителите за осъществяване на ежедневните дейности и социалното им включване. Предприятието приготвя и доставя храна на възрастни хора, хора в неравностойно положение, самотни хора от община Враца – домашен социален патронаж в град Враца и селата Баница, Девене, Чирен, Три кладенци, Бели извор, Лиляче, Горно Пещене, Оходен, Веслец, Нефела, Згориград, Мраморен, Власатица, Паволче, Челопек и кв. Кулата. Домашен социален патронаж – Враца предоставя социални услуги по домовете, свързани с:

- доставка на храна;
- поддържане на личната хигиена и хигиената на жилищните помещения, обитавани от ползвателя;
- съдействие за снабдяване с необходимите технически помощни средства при инвалидност или тежко заболяване;
- помощ в общуването и в поддържането на социални контакти, развлечения и занимания в дома или извън него;
- битови услуги – закупуване на хранителни продукти и вещи от първа необходимост – заплащане на ел. енергия, телефон и др. със средства на лицето;
- подпомагане за изготвяне на необходимите документи за явяване пред ТЕЛК, подпомагане за снабдяване с отоплителни материали и други.

Предприятието приготвя и предоставя диетична храна за хора от община Враца със заболявания, на които са предписани диети №1, №5, №7, №9 и №10 в два стола на територията на града и една разливна. На столуващите се предлага разнообразно меню, съобразено със съответната диета. Приготвянето на храната се извършва при спазване на „Сборник рецепти за диетични ястия за заведенията за обществено хранене и лечебно профилактичните заведения.“ Готовата храна се консумира на място или се раздава за консумация в къщи. За 2022 г. са обслужени 62965 човека, което прави среднодневно около 254 човека.

Предприятието приготвя храна по проект BG05SFPR003 – 1. 001 „Топъл обяд“ за 180 човека. Услугата се предлага в два стола: на ул. „Екзарх Йосиф“ № 75 и бул. „Демокрация“ № 14. Също така, ОП „Социални дейности“ обслужва и организира дейности в 29 броя пенсионерски клубове на територията на община Враца.

Считано от 01.11.2019 г. предприятието изпълнява услугата патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания по Договор по проект BG05M9OP001-2.040-0052-C02 „Осигуряване на патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в община Враца“.

Предоставят се интегрирани здравно – социални услуги за потребителите, съобразно оценката на техните индивидуални потребности и се осигурява психологическа подкрепа и консултиране. След 10.11.2020 г. горепосочения проект продължава като „Осигуряване на патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания в община Враца – компонент 4“, от 11.05.2021 г. проекта продължава като „Патронажна грижа + в община Враца“. След 11.11.2022 г. проекта продължава като „Грижа в дома в община Враца“ BG05SFPR002 – 2.001 – 0008 – C01.

Ученическо столово хранене

Предприятието приготвя и доставя храна на ученици в учебните заведения на територията на община Враца – град Враца и селата Тишевица, Баница и Девене. Храната се приготвя в 3 стола на територията на града. За 2022 г. са обслужени 215724 деца, което среднодневно прави около 1348 деца. Храната се приготвя при спазване на „Сборник рецепти за ученическите столове и бюфети“. Задължително се прилага Наредба № 8 от 04.12.2018 г. за „Специфичните изисквания към безопасността и качеството на храните, предлагани в детските заведения и училищата, както и към храни, предлагани при организирани мероприятия за деца и ученици“.

Други дейности

Предприятието приготвя и предоставя храна на стационарно болните и дежурен персонал в „ЦКВЗ – Враца“ ЕООД и „КОЦ – Враца“ ЕООД. Храната /закуска, обяд и вечеря/ се приготвя по предварително изготвена заявка и меню от тяхна страна. Храната се получава за всички календарни дни в годината. За периода са обслужени общо 30711 лежащо болни и 7361 броя персонал в „КОЦ – Враца“ и 2837 лежащо болни и 908 броя персонал в „ЦКВЗ – Враца“.

Предприятието приготвя и предоставя храна на домуващите в Дом за стари хора „Зора“. Предварително от тяхна страна се изготвя меню и се дава заявка за броя. Приготвя се закуска, обяд и вечеря. Обслужването е за всички календарни дни в годината. За 2022 г. са реализирани 14728 хранодни, което среднодневно е 40 човека.

Предприятието приготвя и доставя храна за посетителите на ДЦДМУ „Зорница“. Храната се приготвя по предварително изготвено меню, съобразено със съответната възрастова група. Храната включва закуска, обяд и следобедна закуска. Обслужени са 4394 посетители, което среднодневно прави 20 човека.

Предприятието приготвя и доставя храна за посетителите на Центъра за временно настаняване, за настанените по проект „Защитено жилище“, „Дневен център“ и ЦНСТ №1, №2 и №3, както и предоставя кетъринг услуги на юридически и физически лица.

ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ „СПОРТ И ТУРИЗЪМ“

1.Предмет на дейност.

ОП „Спорт и туризъм” - Враца е действащо общинско предприятие в сферата на туристическите услуги и спорта със специфичен предмет на дейност: стопанисване, управление и

поддържане на имотите предназначени за спортно - туристическо обслужване, отдаване под наем на движимо и недвижимо общинско имущество.

Дълготрайните материални активи са публична общинска собственост и са заведени в актовата книга на Община Враца. Отделно от това всички спортни обекти са вписани в регистър на Министерството на физическото развитие и спорта.

Предприятието е създадено с Решение №722/29.07.2010 г. на Общински съвет Враца.

Към ОП „Спорт и туризъм" са включени 20 спортни и 5 туристически обекта повечето от които са на разположение на гражданите целогодишно без почивен ден. Сградният фонд, машините и съоръженията в дейност спорт са морално и физически остарели, поради което се налагат чести аварийни ремонти на съоръженията, което утежнява издръжката на предприятието.

В дейност туризъм се налага следгаранционна поддръжка на съоръженията по проекта на РП „Леденика".

През 2021 год. допълнително е възложена на ОП „Спорт и туризъм", поддръжката на парк „Христо Ботев", обновено футболно игрище с изкуствена настилка пред покрит плувен басейн.

2. Икономическа информация.

За 2022 г. са отчетени приходи от дейността в размер на 691 706 лв. с ДДС разпределени по дейности както следва:

№	Показател/дейност	Дейност Спорт в лева	Дейност Туризъм в лева	Обща сума в лева
1	Приходи от услуги	**58832**	**524126**	**582958**
2	Приходи от наеми	**66837**	**16080**	**82917**
3	Приходи от сувенири		**23534**	**23534**
4	Приходи от вторични суровини и продажба на рекламни материали	**220**	**2077**	**2297**
	Общо:	**125889**	**565817**	**691 706**

Наблюдава се повишение на приходите със 18 % спрямо 2021 год. и изпълнение на приходната част на одобрения бюджет за 2022 год. в размер на 97%. Неизпълнението с 3% се дължи на въведени ограничителни противоепидемични от м.1 до м.5.2022 год. мерки свързани с COVID 19.

За 2022 г. на предприятието е утвърден годишен план за бюджетна субсидия както следва:

№	Показател/дейност	Спорт	Туризъм	Общо

1	ФРЗ и други възнаграждения и плащания	412 408	415 904	**828 312**
2	Осигурителни вноски	75 462	75 787	**151 249**
3	Издръжка	248 654	112 425	**361 079**
4	Данъци, такси и лихви	23 224	1 200	**24 424**
5	Капиталови разходи	0	0	**0**
	Общо:	**759 748**	**605 316**	**1 365 064**

През 2022 г. на предприятието е преведена от ПРБ и изразходена годишна субсидия /местна дейност/ в размер на 1 320 098 лв. разпределена както следва:

№	Показател/дейност	Спорт	Туризъм	Общо
1	ФРЗ и други възнаграждения и плащания	384 824	405 286	**790 110**
2	Осигурителни вноски	64 424	75 070	**139 494**
3	Издръжка	255 548	132 296	**387 844**
4	Данъци, такси, лихви	2 165	485	**2 650**
5	Капиталови разходи	0	0	**0**
	Общо:	**706 961**	**613 137**	**1 320 098**

Икономия на разходите спрямо одобрения бюджет е 3%.

През 2022 год., е одобрен проект №BG05M9OP001-2.056-0019 "Социално - икономическа интеграция на уязвими групи от Община Враца" по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ за период от 10 месеца. Наети са 20 броя лица за които е преведена субсидия от Община Враца /СЕС/ в размер на 44 684 лв. и средствата са изразходени за заплати – 37 515лв. и осигуровки -7 169лв.

ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ “ ОБРЕДНИ ДЕЙНОСТИ“

Общинско предприятие „Обредни дейности” – гр. Враца е създадено с Решение № 809 по Протокол № 63 от 16.11.2010 г. на Общински съвет – Враца.

Предприятието е специализирано звено на общината за изпълнение на дейности, финансирани от общинския бюджет и второстепенен разпоредител с бюджетни кредити. Предприятието не е юридическо лице и осъществява дейността си от името на Община Враца в рамките на предоставените му правомощия.

Общинско предприятие “ Обредни дейности” е със следния регистриран предмет на

дейност:

- ✓ Управление и поддържане на гробищните паркове и терени с прилежащите им сгради и съоръжения и обредните сгради на територията на град Враца;
- ✓ Организиране и извършване на услуги;
- ✓ свързани с радостните и траурни обреди;
- ✓ празници и церемонии;
- ✓ осигуряване на съпътстващите ги стоки и аксесоари;
- ✓ събиране и отчитане на таксите за гробоползване по Закона за местните данъци и такси;

От една страна общинско предприятие " Обредни дейности" реализира финансови средства от дейността си, които подлежат на внасяне изцяло в приход на общинския бюджет.

Приходите, администрирани от общинското предприятие през 2022г. са реализирани основно от:

- ✓ услуги по извършване на погребения, чрез цялостна организация на погребенията; изкопаване, заравяне и оформяне на гробно място; монтаж на гробници; събиране на кости; транспорт на покойници; провеждане на траурни граждански ритуали – 244 038,44 лв.
- ✓ такса от годишна поддръжка на гробните места – 94 350,00 лв.
- ✓ такса от гробоползване – 97 905,45 лв.
- ✓ услуги по организиране и провеждане на празнични ритуали като: сватбени ритуали – в зала и изнесени; ритуално посрещане на младоженци; юбилейни сватби и именувания – 18 546,60 лв.
- ✓ продажба на стоки, съпътстващи траурните и празнични обреди – 163,20 лв.
- ✓ Приходи от наеми на имущество – 240,00 лв.

***Общо реализирани приходи за дейността*: 455 243,69 лв**.

Дейността на предприятието се финансира от бюджета на Община Враца, "Местни дейности" по пълна бюджетна класификация за текущата бюджетна година. Бюджетните средства се използват само по предназначение, съгласно одобрения от общински съвет бюджет на предприятието:

- Субсидии за заплати и осигурителни вноски на персонала:	272 376,99 лв.
- Субсидии за други възнаграждения, обезщетения	661,15 лв.
- Субсидии за граждански договори	2 976,06 лв.
- Субсидии за СБКО	2 154,99 лв.
- Субсидии за капиталови разходи	46 056,00 лв.
- Субсидии за издръжка на предприятието	101 884,00 лв.
Общо субсидии от Община – Враца	426 109,19 лв.

ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ „ПАРКИНГИ И ГАРАЖИ"

ОП "Паркинги и гаражи" е създадено с решение № 829 на Общински съвет Враца взето с протокол №64/07.12.2010г,с предмет на дейност управление, инвестиране, изграждане, експлоатация, поддържане, отдаване под наем на паркинги, гаражи и места за паркиране, общинска собственост, администриране на обезщетения по възлагане на Кмета, както и всяка друга стопанска дейност, не забранена от закона.

През 2022 г. в ОП „Паркинги и гаражи" са събрани и внесени приходи в полза на Община Враца както следва :

По приходен параграф 24-04 Нетни приходи от продажба на услуги

- от билети фиск.принтер за кратковременно парк.Синя зона - 230322.58 лв.

- от такса скоби	-	26004.00 лв.
- от винетни стикери за домуващи	-	9781.00 лв.
- от SMS паркиране	-	100681.43 лв.
- от месечен абонамент на места за паркиране в синя зона	-	76368.00 лв.
- от площад Ботев	-	70698.00 лв.
- от репатриране	-	49279.00 лв.
- от паркомати	-	1635.50 лв.

Общо по параграф 24-04 Нетни приходи от продаж. на услуги 564769.51 лв.

По приходен параграф 24-05 Приходи от наем на имущество:

- от наеми на гаражни клетки	-	172871.37 лв.
- от наеми на терени по договори	-	23884.80 лв.
- от паркиране за час на паркинг	-	14427.61 лв.
- от наем на паркомясто	-	20075.00 лв.

Общо по параграф 24-05 Приходи от наеми на имущество 231258.78 лв.

През 2022 г. са събрани и отчетени приходи в повече около 87280 лв. в сравнение с 2021 г.

През 2023 г.очакваме увеличение на приходите от продажба на услуги- разкриване на платени места в ж.к."Дъбника" и платени места междублокови пространства, както и от разширение на „Синя зона". Очакваме увеличение на приходите от такса скоби, поради наличие на втори екип за поставяне на скоби, както и от увеличението на таксата за сваляне на скоба от 10.00 лв. на 20.00 лв.Очакваме увеличение на приходите от поставяне на още 3 броя паркомати за паркиране в „Синя зона"; от увеличение на таксата на винетните стикери за домуващи и от месечния абонамент за паркиране в „Синя зона"; от въвеждане на такса за годишен абонамент в „Синя зона".

Начисленият ДДС и 2% данък в/у приходите по ЗКПО са за сметка на Община Враца.

ОП"Паркинги и гаражи" е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити и като такъв осъществява разходите си по утвърдена бюджетна сметка за 2022 г.Разходите по параграфи са разчетени на база очакваните приходи от дейността на предприятието.

-Всичко утвърдени разходи по план -	855151 лв.
-всичко осъществени разходи по касов отчет -	710215 лв.
- в т.ч.за капиталови разходи -	30920 лв.

През 2022 г. ОП"Паркинги и гаражи"не е работило по проекти с финансиране от Европейски съюз и друго външно финансиране.

ОБЩИНСКО ПРЕДПРИЯТИЕ „БКС"

Общинско предприятие БКС е създадено с Решение № 495 на Общински съвет Враца по протокол № 35 от 08.06.2017 г. с предмет на дейност : поддържане на чистотата, сметосъбиране и сметоизвозване на битови отпадъци, снегопочистване и други комунални дейности; поддържане, ремонт, модернизация и реконструкция на общински сграден фонд, обекти, мрежи и съоръжения на техническата инфраструктора-улици, съоръжения и мостове, водопроводи, канализационни, топлофикационни и други инсталации в сгради-общинска собственост; улично осветление и светофарни уредби, пътна маркировка, поддържане на знаковото стопанство; озеленяване и поддържане на парковете и зелените площи, включително производство на декоративни храсти, дръвчета и цветя; извършване на строително монтажни и ремонтни услуги, производство на варови и циментови разтвори и циментови изделия, както и всяка друга стопанска дейност, незабранена от закона.

Предприятието за 2022 г. осъществява дейности по чистота – поддържане чистотата на места за обществено ползване в гр. Враца, сметосъбиране и сметоизвозване на битови отпадъци в гр.Враца и околните села в общината, озеленяване – дейности по поддържане на зелената система в гр. Враца(прекопаване на фигури, плевене, засаждане на цветя и храсти, поливане, кастрене и оформяне короните на дърветата в гр. Враца, премахване на опасни дървета и др.), строително-ремонти дейности – поддържане на паркова мебел и съоръжения, направа, ремонт и почистване на шахти, поддържане на знаково стопанство, поддържане на чешми, шадравани и др. ВИК съоръжения и др.

Предприятието изпълнява възложените дейности със следния персонал :

1. Администрация	-	6 бр.
2. Сметосъбиране	-	43 бр.
3. Охрана	-	10 бр.
4. Чистота	-	90 бр.
5. Озеленяване	-	17 бр.
6. Други дейности	-	12 бр.
7. Улично осветление	-	6 бр.

Общо : 184 бр. работници и служители.

Бюджетът на предприятието за 2022 г. по план 4 485 179 лв., разпределен по дейности както следва :

Чистота	-	3 309 877 лв.
Озеленяване	-	657 666 лв.
Други дейности по ЖС, благоустройство и РР	-	252 779 лв.
ВИК	-	25 000 лв.
Осветление на улици и площади	–	239 857 лв.

За 2022 г. е извършило услуги по сметосъбиране и сметоизвозване на граждани и фирми извън организираното от Община Враца, също така и почистване и изрязване на издънки; снегопочистване; превоз на отпадъци и др.

По счетоводни данни тези услуги са на стойност 86 386,54 лв. с ДДС.

От тях за: услуги 86 386,54 лв.
от наеми 0,00 лв.
Неданъчни приходи 0,00 лв.
Начислен данък приходи 1 477.96 лв.

По касов отчет изпълнението на бюджета на предприятието е 3 558 954 лв., а разпределен по дейности е както следва :

Чистота	-	2 744 716 лв.
Озеленяване	-	377 157 лв.
Други дейности по ЖС, благоустройство и РР	-	237 377 лв.
ВИК	-	905 лв.
Осветление на улици и площади	–	198 252 лв.

ЗВЕНО „ЦЕНТЪР ЗА МЛАДЕЖКИ ДЕЙНОСТИ”

Звено “Център за младежки дейности”Враца се създава с Решение №499/27.06.2017г. на Общински съвет – Враца, като второстепенен разпоредител на бюджетни средства на Общината, считано от 01.07.2017 година, с ЕИК 0001931150449.

Адресът на управление на Звено"Център за младежки дейности" е: гр. Враца, ул "Иван Андейчин" № 2.

Звено „ЦМД" Враца осъществява дейността си въз основа и в съответствие със заложените в годишния бюджет на Община Враца бюджетни средства за неговата издръжка. Бюджетът на Звено „ЦМД" Враца за 2022 година е в размер на 326 512,00лв., в т.ч.213 176,00лв. за Работни заплати и осигуровки и 113 336,00лв. за издръжка и данъци.

Звеното е от местна дейност и прилага бюджет по смисъла на Закона за публичните финанси.

Числеността на персонала е 17 щатни бройки и е одобрена от Общински съвет Враца.

Щатното разписание се утвърждава от Кмета на Община Враца.

Звеното се управлява от Директор, назначен от Кмета на Общината.

Звено „Център за младежки дейности" Враца е създадено с цел: подобряване благосъстоянието на младежите в риск на територията на Община Враца, с акцент върху нуждите на представители на ромското етническо малцинство. Подобряване на условията за равен достъп до образование, обучение и труд. Провеждане на допълнителни занимания с деца и младежи от етнически малцинства. Привличане на родители в процеса на образователна, социална и трудова реализация на деца и ученици. Съхранение и развитие на културната идентичност на децата и др. Провеждане на политиката на Община Враца в областта на младежките дейности. Организира участие в младежки обмени. Работа по програми за реинтеграция на младежи, отпадащи от училище. Участие в работилници, ателиета и клубове по практически умения. Организиране на публично-информационни кампании по проблемите на младежите. Организиране и участие в клубове по интереси. Провеждане на спортни празници и тържества с участието на врачански училища. Настаняване на участниците по време на провеждане на дългосрочни семинари и обучения, на отбори, участващи в спортни събития, на младежи по време на организирани младежки обмени с младежи от страната и чужбина в хотелската част, както и свободно настаняване на желаещи да ползват същата.

Дейността на Звеното се координира и контролира от Кмета на Община Враца или от определен от него заместник-кмет.

Звено „ЦМД" Враца е създадено за неопределен срок и притежава собствен печат.

То не е юридическо лице.

Звено „ЦМД" Враца управлява имущество, собственост на Община Враца.

Звеното съставя междинни и годишни финансови отчети, както и всички останали форми и документи, изисквани от първостепенния разпоредител - Община Враца.

3. КОНТРОЛНА СРЕДА В ОБЩИНА ВРАЦА

Разработената и въведена в Община Враца Система за финансово управление и контрол отговаря на изискванията на Закона за финансово управление и контрол в публичния сектор.

Финансово управление и контрол се осъществява чрез въвеждането и функционирането на системи за финансово управление и контрол, които включват политики и процедури, осигуряващи разумна увереност, че целите на общината са постигнати при максимално оползотворяване на ресурсите, ефективно организиране на дейностите и при съблюдаване на действащото законодателство и вътрешните за община Враца актове, предотвратяване и разкриване на измами и нередности, както и предприемане на последващи действия. Системата за финансово управление и контрол гарантира прилагането на принципите за прозрачност, икономичност, ефективност и ефикасност.

С нея се цели:

* Оптимизиране на организационната структура, осигуряваща разделение на отговорностите, йерархичност и ясни правила, права, задължения и нива на докладване;

* Усъвършенстване на политиките и практиките по управление на човешките ресурси, осигуряващи прозрачни процедури, подходящи критерии и изисквания за квалификация и професионален опит при подбора и назначаването на служители;

* Повишаване компетентността на персонала чрез участие в различните форми на обучение .

Отговорни длъжностни лица в общината по прилагането на системата за финансово управление и контрол, както и тяхното изменение, актуализация и ефективното им прилагане и функциониране са:

- кмета на общината
- заместник кметовете
- секретаря на общината
- директорите на дирекции
- началник отделите
- финансов контрольор
- други длъжностни лица, въвлечени в процеса по финансово управление и контрол.

Съгласно чл. 5 от ЗФУКПС, финансовото управление и контрол е цялостен процес, интегриран в дейността на организациите от публичния сектор и бива осъществяван от ръководството и всички служители на тези организации.

Контролната среда определя климата в общината и оказва влияние върху отношението на персонала към контрола. Тя е основата за другите компоненти на вътрешния контрол и осигурява дисциплина и структурираност.

Кмета на общината създава добре функционираща контролна среда, отнасяща се до личната и професионална ангажираност на ръководството и персонала на общината, управленската философия и стил на работа, политиката по отношение на човешките ресурси, определянето на подходяща организационна структура, правилното разделяне на отговорностите и формулирането на ясни правила и нива на отчетност. Отговорност на кмета е да създаде и

развие такава контролна среда в общината, която да допринесе за постигане на целите и да изгради позитивно отношение на служителите към финансовото управление и контрол.

Предпоставка за постигане целите на общината е планирането, управлението и отчитането на публичните средства.

Важен фактор за осъществяване на дейността на общината е ефективното управление на персонала и поддържане нивото на компетентността му.

Съществен елемент от контролната среда е съществуването на подходяща организационна структура. Структурата на общината може да се определи като рамка, в която се планират, изпълняват, контролират и отчитат дейностите за постигане на определените цели.

Управленската отговорност на кмета включва и задължението му да въведе и осигури адекватно функциониране на дейността по вътрешен одит в общината, в съответствие с изискванията на Закона за вътрешен одит в публичния сектор.

От особена важност за дейността на общината е утвърждаването на правила за установяване на административни слабости, пропуски и нарушения, които създават предпоставки за корупция, измами и нередности.

Контролни дейности

Контролните дейности като елемент на финансово управление, се дефинират като всяко едно действие, насочено към минимизиране на риска и увеличаване на вероятността за постигане на целите и задачите на организацията. Въвеждането на контролните дейности е в зависимост от извършената оценка на риска.

Разработени и утвърдени са:

* Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки в Община Враца - Заповед № 2168/19.12.2019 г.

* Вътрешни правила за управление и контрол на процедурите, документите и финансовите средства по проекти, финансирани от ЕС в Община Враца утвърдени със заповед № 376/28.03.2012г.

* Вътрешни правила за работа с електронни документи, документи на хартиен носител и използването на административна информационна система в Община Враца утвърдени на 02.11.2018 год.

* Вътрешни правила за обработване и съхраняване на документи и регистри, съдържащи лични данни в община Враца, въведени със зап.№ 886/24.06.2013 г.

* Вътрешни правила регламентиращи процедурите по планиране, набиране и подбор, назначаване, въвеждане и ориентация, атестиране, повишение, обучение и прекратяване на служебните и трудови правоотношения на персонала в Общинска администрация Враца.

* Вътрешни правила, регламентиращи реда и начина на осъществяване на предварителен контрол при поемане на финансово задължение и извършване на разход в община Враца, утвърдени със заповед № 149/27.01.2021 год.

* Вътрешни правила за организация на бюджетния процес в Община Враца.

* Работни инструкции за управление на активите.

* Система за управление и контрол на приходите.

* Стратегия за управление на риска, актуализирана и утвърдена със заповед № 438/21.03.2022 год.

* Работни инструкции, регламентиращи правилата по придобиване, управление и разпореждане с имоти и вещи общинска собственост.

ПРЕДВАРИТЕЛЕН КОНТРОЛ

Предварителният контрол за законосъобразност се извършва перманентно и касае цялата дейност на общината. Той има за цел да предостави на ръководителя или друго длъжностно лице, отговорно за вземане на съответното решение и извършване на съответното действие разумна увереност за съответствието на тези решения и действия с приложимото законодателство и съществуващите вътрешни правила.

Предварителният контрол е превантивна контролна дейност, при която преди вземането на решения и извършването на действия се извършва съпоставяне с изискванията на приложимото законодателство и вътрешни правила, за да се гарантира тяхното спазване.

Предварителният контрол се извършва чрез проверки, резултатите от които задължително се документират. Въз основа на тези резултати лицето, на което е възложено извършването на предварителния контрол, писмено изразява мнение относно законосъобразността на:

- решения и действия, свързани с разпореждане с активи и средства включително поемането на задължения и извършване на разход.
- решения и действия, свързани с управлението на човешките ресурси.
- решения и действия, свързани с провеждането на процедури за възлагане на обществени поръчки.
- решения и действия, свързани с изпълнението на договорни отношения
- решения и действия, свързани с управление и стопанисване на имуществото на общината, включително отдаване под наем с цел получаване на приходи.
- други решения, от които се пораждат права, респективно задължения за общината или нейните служители.

Области подлежащи на предварителен контрол.

- Процедури за възлагане на обществени поръчки. Предварителният контрол включва проверки на проведената процедура и нейните етапи, участници, актове, задълженията, които ще бъдат поети със сключването на договора.

- Придобиване на активи и услуги. Преди да бъдат поети съответните задължения, следва да се извърши предварителен контрол, който да установи тяхната законосъобразност и наличието на съответните средства в организацията, които ще бъдат заплатени при изпълнението на доставката или услугата.

- Командировки в страната и в чужбина. При командироване на служител в страната или чужбина кмета на общината поема ангажимент да изпълни определени финансови задължения. С цел гарантиране законосъобразността на този процес, се извършва предварителен контрол на основанието за командироване на лицето и наличието на средства в организацията за изплащане на командирования.

- Отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество. При отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество организацията, като наемодател поема редица задължения, като срещу тях следва да получи определени приходи (парични средства, материални и услуги) от наемателя. Целта на предварителния контрол в случая е да установи дали са спазени изискванията на законодателството по отношение на провеждане на процедурите за отдаване под наем и по отношение определяне размера на приходите за общината.

- Продажбата на движимо и недвижимо имущество и услуги. При продажба на движимо и недвижимо имущество и услуги общината поема задължения, срещу които следва да получи определени приходи. Целта на предварителния контрол е да установи спазени ли са изискванията на законодателството за реда и начина на разпореждане с имущество, включително за определяне размера на постъпленията.

- Провеждането на конкурс за назначаване на служители. При назначаване на нови служители в организацията предварителният контрол следва да установи дали са спазени изискванията на законодателството по отношение на процедурите за назначаване на служители, дали определеното за назначаване лице отговаря на изискванията за длъжността, на която се назначава и дали размерът на определеното му възнаграждение е в съответствие с изискванията на нормативните актове.

- Други приложни полета на предварителен контрол. Предварителният контрол се извършва преди вземане на решение, свързано с дейността на общината и при неговото осъществяване се проверяват всички документи и приложенията към тях, свързани с предстоящото решение, с цел изразяване на мнение дали предлаганото решение съответства на всички приложими изисквания на законодателството.

Контролните дейности функционират в съответствие с планираното през отчетния период, ефективни са по отношение на разходите, изчерпателни, разумни и са свързани с общите цели на Общината.



4. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ОБЩИНА ВРАЦА

Счетоводството е осъществено на основата на документалната обоснованост на стопанските операции, съгласно изискването на Закона за счетоводството. В счетоводната политика на Община Враца от 2022 г. са разписани указания за съставянето, оформянето, постъпването и движението но основните първични документи.

Община Враца разработи своя **амортизационна политика** на основание дадените указания в **ДДС № 05 от 30.09.2016** г. и в съответствие с изискванията на **СС 4** Отчитане на амортизациите. Унифицирана е за всички второстепенни разпоредители с бюджет в системата на община Враца.

Цел на амортизационната политика

В процеса на използването на нефинансовите дълготрайни активи /материални и нематериални/ като ресурси стойността им постоянно намалява - поради изхабяване. Поради този факт в счетоводството на община Враца е възприето стойността на посочените активи да се пренася на части чрез разсрочване на предполагаемия им срок на годност - като разход. Общите разпоредби на ДДС № 05/30.09.2016 г. дефинират амортизацията като систематично разпределяне на стойността на амортизируем актив за предполагаемия му срок на годност за отразяване на процеса на потреблението на икономическите изгоди и потенциал, свързани с актива. Съгласно текстовете на т.2 от документа с начисляването на амортизации се очаква да се подобри качеството на отчетността и статистиката на публичните финанси, тъй като това ще позволи обхващането на съществени разходи в счетоводните системи на бюджетните организации, което от своя страна води до по- коректно измерване на разходите за публичните услуги. Независимо от съществуващите в ДДС № 20/2004 г. изисквания за обезценка на нефинансовите дълготрайни активи счетоводната загуба от обезценка не може да бъде заместител на начисляването на амортизациите. За разлика от обезценката, която измерва евентуалната загуба от държането на актива в резултат на множество фактори и причини, начисляването на амортизации е насочено най - вече към отразяването по систематичен начин на потока на потреблението на икономическите изгоди и потенциал на нефинансовия дълготраен актив за периода от придобиването до неговото отписване. Предвид на това разходите за амортизация като счетоводен израз на степента на използване на нефинансовите дълготрайни активи в осигуряването на публични услуги и дейности се приравняват на трансакции и се включват в разходите за дейността, докато счетоводните обезценки отразяват ефекта от други събития – загуби (печалби) от държането на актива и не се включват в измерването на разходите за публични услуги и дейности. С ДДС № 05/30.09.2016 г. се възприема подход на начисляване на амортизации в предприятията от публичния сектор, аналогичен на общоприетия в стопанските предприятия, а именно отчитането им като разход, от една страна, и като коректив на отчетната стойност на амортизируемите активи, от друга. Това се постига чрез използването на съответните сметки, предвидени в сметкоплана на бюджетните организации и по-конкретно сметки от група 603 „Разходи за амортизации" (за начислените разходи през съответния период) и гр. 24 „Амортизация на дълготрайни активи" (за акумулираната амортизация към определена дата). Сметките от подгрупа 603 „Разходи за амортизации" се приключват в края на отчетния период (след изготвяне на подлежащата на представяне в Министерство на финансите оборотна ведомост) в кореспонденция със сметка 1201 "Изменение на нетните активи за периода" и

намират отражение в отчета за приходите и разходите на бюджетните предприятия. От своя страна салдата по сметките от гр.24 „Амортизация на дълготрайни активи“ намаляват отчетната стойност на нефинансовите дълготрайни активи преди представянето им в баланса. При всички случаи на отписване на амортизируем актив – в резултат на продажба, безвъзмездно прехвърляне, липса, кражба, брак или други, отписването се извършва по балансова стойност на актива.Увеличенията или намаленията на балансовата стойност от преоценка или обезценка се отразяват само по сметките за отчитане на нефинансовите активи (гр. 20, 21 и 22), без да се засягат сметките от група 24 „Амортизация на дълготрайни активи”.

Цел и приложение на счетоводната политика на Община Враца

Утвърдената и действаща счетоводна политика в бюджетното предприятие е съобразена и изготвена в изпълнение на разпоредбите на НСС 1 Представяне на финансовите отчети и подлежаща на оповестяване в приложението към годишния финансов отчет.

Счетоводната политика е инструмент за изработване и работа по отношение на финансовата политика и програма на ръководството на Община Враца. От гледна точка на Закона за публичните финанси, Закона за държавния бюджет за всяка бюджетна година , както и Указанията на министъра на финансите събирането, разходването и отчитането на бюджетните средства става по съответен ред. Във всички нива разпоредители с бюджет е задължително прилагането на единна, стандартна счетоводна политика, утвърдена и оповестена от първостепенния разпоредител, консолидиращ отчета.

Община Враца е възприела счетоводна политика, чрез която да се гарантира, че информацията от счетоводните отчети е :

- ✓ Надеждна с оглед на:
  - Вярно представяне на резултатите от дейността и финансовото състояние;
  - Правилно отразяване на икономическата същност на събитията и операциите;
  - Предпазливост с оглед на преценките, относно стопанските факти и явления и представянето им в годишния финансов отчет;
  - Неутралност с безпристрастно представяне на събитията;
  - Пълнота и завършеност по отношение на стопанските операции;
- ✓ Уместна по отношение на вземането на решения от страна на потребителите на счетоводните отчети.

Принципите на счетоводството записани в счетоводната политика и спазвани от разпоредителите с бюджет в Община Враца са:

- Текущо начисление
- Предпазливост
- Действащо предприятие

- Съпоставимост между приходи и разходи
- Предимство на съдържанието пред формата
- Документална обоснованост на стопанските операции и факти, при спазване на изискванията на действащото законодателство.

5. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите счетоводни стандарти, указания на Министерство на финансите, с действащото счетоводно социално и данъчно законодателство през 2022 г.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, с цел предоставяне на информация за активи, пасиви, приходи и разходи на общината са изготвени оборотни ведомости за трите отчетни групи за състоянието на счетоводните сметки преди операциите по приключването.

Процесът на обобщаване на отчетните данни се извършва на йерархично и организационно ниво по отчетни групи. Оборотните ведомости на разпоредителите от по-ниска степен са обобщени от първостепенния разпоредител и са изготвени сборни оборотни ведомости за трите вида отчетни групи.

Община Враца използва програмни продукти „ФСД” и „ТРЗ”, разработени и разпространявани от "Информационно обслужване" АД – София, също така и ПП „Граждански договори”, ПП „Ажур Л” се ползва от ВРБ – ОП „Спорт и туризъм”, ОП „БКС”, Младежки дом и училище ПГТР Враца. ПП „ФСД” е автоматизиран софтуер за счетоводна дейност, на който се отчитат дълготрайни материални активи, стоково - материални запаси, парични средства и разчети, поети ангажименти по сключени договори и реализацията им. За обобщаването, контролиране на отчетите за изпълнението на бюджета на първостепенния разпоредител и структурните му звена, Община Враца ползва ПП „ФАС”, от който се извежда информация за изпълнението на бюджета по приходна и разходна част по пълна бюджетна класификация по дейности и параграфи за представяне на Министерство на финансите.

Отчетите за изпълнение на бюджета структурните звена към Общината ги предават за обобщаване и контрол на електронната поща на счетоводител и хартиен носител ежемесечно, същите се обработват на ПП „ФАС” и ПП „Оборотна ведомост”.

5.1. Инвентаризация, оценка на пасиви и активи

Със заповед № 1708/28.10.2022г. на Кмета на Община Враца се определя реда за провеждане на инвентаризация в Община Враца - на дълготрайни материални активи, нематериални активи, стоково-материални ценности, материални запаси, пасиви, чужди активи и разчети към 31.12.2022 г.

Всяка инвентаризация доказва, че наличните активи и пасиви са осчетоводени и намират обективно отражение по счетоводни сметки, което е предоставено за тяхното вярно и честно представяне във финансовите отчети, каквото е изискването на чл.24 от ЗСч.

- Балансовите активи и пасиви се инвентаризират стъпаловидно, а пълна инвентаризация се извършва на задбалансовите активи и пасиви на вземанията и задълженията на разчетите на Община Враца.

Инвентаризацията на заведените активи по счетоводни сметки 2031, 2032 и 2039 от СБО се извършва чрез съпоставяне с регистъра на Отдел „Общинска собственост", наличие на Акт за общинска собственост. Сметка 2201 от СБО – Отдел „Общинска собственост за съпоставяне на данни между счетоводните данни и наличните АОС.

Активите отнесени по сметка 9909 се инвентаризират по общия ред, разписан в СФУК.

Основните задачи, които следва да бъдат изпълнени по време на инвентаризацията са:

- да се направи анализ за прехвърляне на активите от дълготрайни в краткотрайни в зависимост от възприетия стойностен праг на същественост /1000 лв. без ДДС/;
- да се извърши преглед за обезценка на ДМА и НМДА, съгласно възприетия подход за оценка след първоначалното признаване на актива;
- по сметка 9909 да не се водят активи с изтекъл срок на годност;
- при проверката негодните за употреба активи да се бракуват, спазвайки Закона за счетоводството, след представяне на необходимите документи.

  При представяне на информацията в ГФО е спазено основното правило да се признават активи, които не са надценени и пасиви, които не са подценени.

  Съществува взаимовръзка между обезценка/преоценка и счетоводният принцип „ предпазливост".

  Предпазливостта е, оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат.

  В бюджетните организации това е установяване на изменението на нейните активи за отчетния период, възникнали в резултат на влиянието на различни фактори като цели, валутни курсове, инфлация и други.

Резултатите от инвентаризацията на Община Враца са описани в протоколи на определените със заповед комисии. Заповед № 1708/28.10.2022 г. на Кмета на Община Враца определя комисия за организиране и извършване бракуването на предложените активи и съставянето на Протоколи за брак по МОЛ и по счетоводни сметки. Фактическото бракуване ще се извърши през 2023 г.

5.2. Дълготрайни активи

През 2022 г. е променен прага за признаване на един актив като дълготраен материален актив когато:

- Отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- Стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- Очаква се получаване на икономически изгоди свързани с актива;
- Стойността му при придобиване е по-висока 1000 лв. без ДДС, а за компютърни конфигурации 500 лв. без ДДС;

Под възприетия стойностен праг, материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход /материален запас/ при придобиването им и намират отражение по задбалансови счетоводни сметки. Стойността на сградите не се увеличава със стойността на инсталираните в тях ДМА, когато тези активи са разграничими и могат да съществуват самостоятелно и да се подменят, без да се нарушава конструкцията на сградата.

Считано от 2014 г. следните групи активи - земи, гори и трайни насаждения, инфраструктурни обекти, активи с историческа и художествена стойност и книги за библиотеките се изписват на разход при тяхното придобиване в отчетните групи „Бюджет" и „СЕС" и се капитализират в отчетна група „ДСД". При придобиване на прилежащи към сгради и съоръжения земи, същите се капитализират чрез директно отразяване на придобиването в съответните отчетни групи.

Първоначално ДМА се завеждат по цена на придобиване /покупка/. При закупуване на ДМА със значителна по размер отстъпка / равна или по-висока от 50% от продажната цена/, последните се завеждат по справедлива стойност , а разликата се отнася като приходи от помощи и дарения.

Получените за безвъзмездно ползване, временно ползване ДМА се отчитат задбалансово като чужди активи.

Стойността на ДМА не е променена през годината при текуща подмяна на компонентите, които не са отчетени като разграничими активи. Стойността се променя когато подменените компоненти са част от основен ремонт.

С последващите разходи, свързани с отделен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно общината да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

При липси и брак, независимо от причината, цялата отчетна стойност на актива се признава като разход. При липси и брак по вина на МОЛ, възниква и се признава вземане и приход на Общината от това лице.

При безвъзмездно предоставяне от Общината на ДМА- цялата отчетна стойност на актива се признава като разход за текущ трансфер в натура. Извършва се само след решение на Общинския съвет.

5.3. Данък върху приходите

Съгласно чл.248 от ЗКПО бюджетните организации се облагат с данък върху приходите за приходи от:

- сделки по чл.1 от Търговския закон
- отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

За Общините данъка е в размер на 2% съгласно чл.250, ал.2 от ЗКПО. Структурите с идентификационен код 000193115**** подават информация относно приходите от стопанска дейност, начислени по приходните счетоводни сметки от група 7 / в т.ч. и последващо сторнираните обороти при ВРБ и отразени в общината като ПРБ/. Данъкът се начислява всяко тримесечие и с натрупване за цялата година. В края на отчетния период всяко поделение подава справка за приходите от стопанска дейност и начисления данък. Общината обобщава данните и изготвя следната консолидирана информация:

СПРАВКА

За начислените приходи от стопанска дейност за 2022г.

За структурите при Община Враца с ИН 000193115**

№ по ред	Поделения	подгрупа711-услуги,стоки, материали	подгрупа 712 наеми и концесии	подгрупа 713, 714 земя и ДА	Други, в т.ч. приходи	Всичко
1	Община Враца	127963.00	1757473.20	3061895.88	74923.84	5022255.92
2	ОП „Социални дейности”	973791.01			22093.92	995884.93
3	ОП „Спорт и туризъм”	531913.42	78024.30		1950.84	611888.56
4	ОП „Обредни дейности”	220425.46	200.00			220625.46
5	ОП „Паркинги и гаражи”	470641.26	192715.65			663356.91
6	ОП „БКС”	73897.97				73897.97
7	Звено „Център за младежки дейности”	17543.08				17543.08
8	ДДО „Просвета“		2645.85			2645.85
	Общо:	2416175.20	2031059.00	3061895.88	98968.60	7608098.68

Видно от справката приходите от стопанска дейност за 2022 г. са в размер на 7 608 098.68 лв, а начисленият данък е в размер на 152 161.97 лв. Съгласно чл.253 от ЗКПО данъка върху приходите се внася в срок до 30 юни на следващата година и Общината ще внесе дължимият данък през 2023г. През 2022г. е внесен дължимият данък от 2021 г. в размер на 126 666.16 лв. Второстепенните разпоредители на делегиран бюджет сами се разчитат с данъчната администрация и подават декларация за собствените си приходи, като данъкът при тях е в размер на 3%.

6. АНАЛИЗ НА ОБОРОТИ И САЛДА ПО СЧЕТОВОДНИ СМЕТКИ В КОНСОЛИДИРАНИЯ ГОДИШЕН ФИНАСОВ ОТЧЕТ НА ОБЩИНА ВРАЦА

Годишния финансов отчет на Община Враца за 2022 г. представлява консолидиран отчет на всички структурни единици в системата на първостепенния разпоредител Община Враца в трите отчетни групи („Бюджет“, „СЕС“ и „Други сметки и дейности“). Многообразната дейност на общината и нейните структури и намерила своето отражение по счетоводните сметки. При консолидирането на оборотните ведомости на всички структури е постигнато равнение между счетоводни сметки и параграфи от Единната бюджетна класификация.

6.1. Група „Бюджет“

Тук с обобщени данните от всички структури на Община Враца. Като първостепенен разпоредител общината прилага принципа на текущото начисление на вземанията и задълженията, поради което не може да търси пълното съпоставяне на разходите, отразени в касовото изпълнение на бюджета в съответствие с Единната бюджетна класификация и отговарящите им по съдържание сметки от Сметкоплана на бюджетното предприятие.

Пояснение на обороти и салда по счетоводни сметки

Сметка 1991 „Краткосрочни заеми от небюджетни предприятия от сектор „Държавно управление” – Кредитният оборот на сметката показва размера на усвоеният нов кредит от „ФЛАГ” ЕАД в размер на 5 200 000 лв. по договор №1310/16.03.2022г. за финансиране и рефинансиране на допустими и възстановими разходи и на разходи за ДДС по проект „Модернизиране на градския транспорт в община Враца“.

Сметка 1992 „Дългосрочни заеми от небюджетни предприятия от сектор „Държавно управление” – дебитният оборот на сметката отразява размера на начисления текущ дял по заемите от „ФЛАГ” ЕАД по Оперативни програми. Кредитният оборот на сметката показва размера на прекласифицираните в дългосрочни кредити по Д№1238/23.03.2021 г. в размер на 1 300 000 лв. и Д№1263/20.07.2021 г. в размер на 3 600 000 лв.

Към 31.12.2022г. Община Враца има сключени четиринадесет договора за кредит с фонд ФЛАГ. Крайното салдо в размер на 17 930 151.00 лв. показва остатъка за възстановяване.

Община Враца има сключен договор за инвестиционен кредит с „Банка ДСК“ АД и „Регионален фонд за градско развитие“АД в размер на 1 166 604 лв. за финансиране на разходи по проект „Реконструкция, ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност в Библиотека“. Кредита не е усвоен към 31.12.2022г.

Всички кредити са ползвани и усвоени от Община Враца на основание решения на Общински съвет Враца.

Сметка 1993 „Текущ дял по дългосрочни заеми от небюджетни предприятия от сектор „Държавно управление”- дебитният оборот на сметката показва размера на погасения текущ дял през 2022г., а кредитният оборот показва начисленият текущо през 2022 г. и текущ дял за 2023г. Крайното кредитно салдо 3 948 421.09 лв. показва размера на дължимия текущ дял за 2023г.

Оборотите от с/ки от група 203 „Сгради” – Дебитен оборот по сметка 2022 в Община Враца включва – изграждане на Спортна зала в СУ „Христо Ботев“ – Враца за 20 000 лв.; Сграда Кметство Челопек – 30 300лв.Кредитният оборот включва продажбата на сграда- Бивша

стоматологична поликлиника, Пенсионерски клуб Чирен, кв. Бистрец, Мраморен и Три Кладенци.

С/ка 2041"Компютри и хардуерно оборудване" – през бюджетната 2022 г. ново придобита техника има в ЦСРИ на ул. „ Огоста" – за 6990.40 лв.; а Общинска Администрация компютърна конфигурация– за 10949.20 лв.; Пълномощник ж-к Сениче и ж-к Младост компютърна конфигурация 1970,40лв.

Салдото на *с/ка 2071 „Незавършено строителство, производство и основен ремонт"* отразява невъведените обекти в експлоатация, чието изграждане обхваща повече от един отчетен период. След издаване на необходимите документи за въвеждане на обектите в експлоатация, последните се завеждат по съответните сметки от група 20 и ако поражда задължение се декларират пред Дирекция „Местни данъци и такси". Относителният дял на крайното салдо е на Община Враца.

Разпоредители	**Крайно салдо към 31.12.2022 г.**
Община Враца	293 589.16
Общо:	293 589.16

Сметка 4010 „Задължения към доставчици от страната" – отразява получените фактури с дата на издаване 2022 г. и предстоящото им плащане през следващ отчетен период, както и начислените задължения по договори с не настъпил падеж на плащане. Начислени, но неразплатени разходи има в голям брой структури. Относителен дял имат следните ВРБ и Община:

№	**Разпоредители**	**Начално салдо към 01.01.2022 г.**	**Крайно салдо към 31.12.2022 г.**
1	Община Враца	784961,06	378866,23
2	ОУ „Васил Левски"	7755,22	7827,84
3	ДСХ „Зора"	3455,84	5013,13
4	СУ „Козма Тричков"	9327,88	7078,73
5	ОУ„Св.св. Кирил и Методий" Девене	6058,27	10751,73
6	ПЕГ „Йоан Екзарх"	9865,05	9645,69
7	ДГ „Зора"	1785,61	53,02
8	НУ „Иванчо Младенов"	4681,02	4357,46
10	ДГ „Радост"	29459,49	11265,26
11	СУ „Климент Охридски"	7540,66	8584,59
12	ДГ „Вълшебница"	2411,30	3131,54
13	ДГ „Дъга"	2120.68	2264,72
14	ДГ „Слънце"	5785,08	4386,38
15	ДГ „Звънче"	7471,39	8936,20
16	ПГ „Климент Охридски" Тишевица	8343,27	9459,76
17	ОП „Паркинги и гаражи"	1448,36	844,76

18	Звено ЦМД	0,00	6287,87
19	НУ „Св.Софроний Врачански”	0,00	6087,45
20	Младежки дом	2087,15	6372,40
21	ДПЛУИ с. Три кладенци	2358,15	1156,93
23	ПГТР	3573,48	7559,41
24	Дневен център „Зорница“	6685,37	5364,11
25	ДГ „Детски свят”	9989,01	12629,57
26	ДГ „Щастливо детство”	7073,50	11380,86
27	Детски ясли	13640,69	15811,65
28	НУ „Иван Вазов”	1142,92	12702,02
29	ОУ „Св.св.Кирил и Методий” Враца	1558,73	5391,18
30	ППМГ „Акад. Иван Ценов”	4995,60	872,78
31	СУ „Васил Кънчов”	2743,35	1260,34
32	ОУ „Христо Ботев”	2522,57	3127,80
33	ДГ „Знаме на мира”	9743,12	728,99
34	ДГ „Българче”	4464,65	1613,10
35	ОП „Социални дейности”	46741,63	74579,10
36	ДГ „Брезичка”	2232,44	511,08
37	ДГ „Славейче”	4968,81	124,63
38	ДГ „ЕТК”	6649,20	5816,56
39	ДГ „Детска вселена”	5377,51	3460,00
40	ДГ „Европейчета”	1546,44	9078,61
41	ДДО Просвета Враца	5355,78	6637,61
42	ОП „Обредни дейности“	972,61	1,80
43	ОП „БКС”	2491,16	307,08
44	Кметство Баница	1127,18	191,06
45	Кметство Бели Извор	21,74	0,14
46	Кметство Върбица	74,85	224,85
47	Кметство Голямо Пещене	180,46	376,22
49	Кметство Горно Пещене	79,55	79,55
50	Кметство Згориград	886,55	2103,10
51	Кметство Косталево	36,96	0,00
52	Кметство Лиляче	93,96	1544,09
53	Кметство Мраморен	21,60	1790,05
54	Кметство Нефела	937,94	2884,40
55	Кметство Оходен	0,19	0,19
56	Кметство Паволче	0,00	9000,72
57	Кметство Три кладенци	721,49	900,66
58	Кметство Челопек	12942.52	1531,09
59	Кметство Чирен	821,40	0,00
60	Кметство Вировско	201,73	201,73
61	Кметство Веслец	387,36	387,36
62	Кметство Тишевица	499,12	1595,15

63	ОП „Спорт и туризъм“	18705,45	62155,80

Сметка 4020 „Доставчици по аванси от страната” – салдо има в повечето структури. Основният дял е на Община Враца. Тук са заведени суми по договори, които обхващат повече от един отчетен период, платени абонаменти, предплатени такси за интернет.

№	Разпоредители	Начално салдо към 01.01.2022 г.	Крайно салдо към 31.12.2022 г.
1	Община Враца	243060,41	333458,11
2	ОУ „Васил Левски”	2580,00	0,00
3	СУ „Козма Тричков”	8967,02	9601,25
4	ПЕГ „Йоан Екзарх” Враца	47408,79	31028,23
5	СУ „Климент Охридски” Враца	0,00	0,00
6	НУ „Св. Софроний Врачански”	543,60	0,00
7	Младежки дом	1265,45	1715,85
8	НУ Ив.Младенов” Враца	0,00	0,00
9	ПГТР	2010,00	4195,00
10	НУ „Иван Вазов” Враца	4943,34	5479,82
11	ППМГ ”Акад. Иван Ценов”	15345,51	9935,02
12	СУ „Васил Кънчов”	35973,19	33682,59
13	Център за работа с деца	10333,39	9337,19
14	ОУ „Христо Ботев”	4675,82	1813,24
15	ДГ „Знаме на мира”	2769,04	3189,86
16	ДГ „ Българче“	1145,22	1279,84
17	ОП „БКС“	645,08	1916,51
18	ОП „Социални дейности”	680,63	1126,56
19	ОДЗ „Брезичка”	645,42	715,84
20	ОДЗ „Славейче”	645,42	715,84
21	ОДЗ „ЕТК”	0,00	4295,84
22	ОДЗ „Детска вселена”	9122,85	2837,84

23	Библиотека „Христо Ботев”	7347,37	7525,50
24	Кметство Баница	1900,00	6711,78
25	Кметство Бели Извор	6902,99	7306,82
26	Кметство Върбица	255,00	255,00
27	Кметство Голямо Пещене	171,67	4671,67
28	Кметство Горно Пещене	1127,16	1127,16
29	Кметство Косталево	3200,00	3200,00
30	Кметство Лиляче	886,89	483,89
31	Кметство Мраморен	2223,30	2184,26
32	Кметство Чирен	60,69	0,00
33	Кметство Паволче	1460,87	2460,87
34	Кметство Тишевица	1013,13	1013,13
35	Кметство Три кладенци	2221,40	2221,40
36	Кметство Челопек	570,00	7462,13
37	Звено ЦДМ	1059,39	716,20
39	ДЦДВУ „Зорница”	1543,91	11257,12
40	СУ „ Христо Ботев“	30000,00	15000,00
41	ОУ „Кирил и Методий“	9449,09	14729,22
42	ОУ „Кирил и Методий“	11221,58	0,00

Сметка 4110 „Вземания от клиенти” – салдото отразява несъбраните вземания от клиенти за неплатени услуги и наеми.

№	Разпоредители	Начално салдо към 01.01.2022 г.	Крайно салдо към 31.12.2022 г.
1.	Община Враца	361 897.45	347 670.31
2.	Други дейности по образованието	14 769.76	15 168.76
3.	ОП „Спорт и туризъм”	231 531.25	325 509.29
4.	ОП „Социални дейности”	126 178.17	186 892.04
5.	ОП „Паркинги и гаражи”	20 707.93	19 968.93

6.	ОП „Обредни дейности”	2 346.40	1 860.60
7.	ОП „БКС”	636.72	3 014.52
8.	ППМГ „Иван Ценов”	3 759.57	2 094.12
10.	СУ „Козма Тричков”	198.00	198.00
11.	СУ ”Васил Кънчов”	196.65	106.00
12.	СУ „Отец Паисий“	192.26	
13.	ДГ „Знаме на мира”	784.00	2 128.00
14.	ДГ „Дъга“		629.28
	Общо:	**763 198.16**	**905 239.85**

На консолидирана база се наблюдава увеличение размера на вземанията от клиенти в края на 2022 г. в сравнение със същите в края на 2021 г.

Сметка 4120 „Задължения по аванси към клиенти от страната” – Оборотите по сметката показват получените и усвоени аванси през годината. Към 31.12.2022г. сметката няма салдо.

Салдата по *с/ка 4211 „Задължения към работници, служители и друг персонал – местни лица”* – 1 872 016.91 лв.; *с/ка 4510 „Разчети за данъци върху доходите на физическите лица”* – 23 120.76 лв.; *с/ка 4555 „Разчети за вноски за ДОО”* – 828 365.48 лв.; *с/ка 4556 „Разчети за здравни вноски за НЗОК”* – 304 414.13 лв.; *с/ка 4557 „Разчети за ДЗПО”* – 183 462.65 лв. – начислени работни заплати към 31.12.2022 г. при всички разпоредители.

Сметка 4230 „Провизии за бъдещи плащания към персонала” – съгласно указанията на ДДС № 20/2004г., т.19.7 са начислени разходите за провизии на неизползваните към края на годината отпуски и припадащите се върху тях осигуровки в размер на 3 197 059.48 лв., за които персоналът има право на ползване през следващата година. Във всички структури има начислени неизползвани отпуски.

Сметка 4261 „Вземания от подотчетни местни лица” – има неотчетени служебни аванси за 200.00 лв. на кметство Върбица, същия е второстепенен разпоредител в Община Враца.

Сметка 4241 „Задължения към студенти и ученици – местни лица” – съгласно Наредба за условията и реда за осъществяване на закрила на деца с изявени дарби и заповед на кмета са начислени и неизплатени отпуснати стипендии за м.12.2022 г. в размер на 3 819.00 лв.

Сметка 4500 „Вътрешни разчети” – Оборотите отразяват стойността на прехвърлените разчети в рамките на ПРБ, основно разчетите по ДДС и данък върху приходите от стопанската дейност. Сметката в края на периода е приключена със с/ка 7600.

Сметка 4511 „Разчети за данък добавена стойност” – Дебитното салдо в размер на 917 197.12 лв. показва сумата на невъзстановеният ДДС по проекти към 31.12.2022г. в размер на 964 352.11 лв. и начисленият ДДС за внасяне за м.12.2022г. в размер на 47 154.99 лв. Дебитният оборот на сметката показва начисленият данък от покупките, както и размера на внесеният ДДС в ТД на НАП. По кредита на сметката е отразен начисленият ДДС от продажби, както и размера на възстановения данък от ТД на НАП. ДДС за възстановяване е от отчетна група „СЕС” и се прехвърля в отчетна група „Бюджет” чрез използването на сметка 7601 „Вътрешни некасови трансфери между отчетни групи „Бюджет и „Сметки за средства от Европейския съюз”. При постъпване на средствата от ТД на НАП в група „Бюджет” се използва § 19-01 „Платени

държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции", а при превеждане на ДДС от отчетна група „Бюджет" в отчетна група „СЕС" се използва § 62-02 „Предоставени трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз". Дължимият ДДС се превежда на ТД на НАП при използването на § 37-01 „Внесен ДДС".

Сметка 4512 „Разчети за данък върху приходите от стопанска дейност/Разчети за корпоративен данък" – салдото е 137 197.92 лв. и показва размера на начисления данък по чл. 250 от ЗКПО, платим до 30.06.2023г. Община Враца обработва информацията от второстепенните разпоредители, които ползват Булстата на Общината 000193115****. Начисленият данък по звена е както следва:

№	Разпоредители	Начислен данък към 31.12.2022г.
1.	Община Враца	100 445.11
2.	ОП „Социални дейности"	19 917.70
3.	ОП „Спорт и туризъм"	12 237.77
4.	ОП „Обредни дейности"	4 412.51
5.	ОП „Паркинги и гаражи"	13 267.14
6.	ОП "БКС"	1 477.96
7.	Звено"Център за младежки дейности"	350.86
8.	ДДО „Просвета"	52.92
	Общо:	152 161.97

Разпоредителите на делегирани бюджети се разчитат самостоятелно за дължимия ДДС и корпоративен данък.

Сметка 4544 „Задължения за общински данъци, такси и административни санкции" – Крайното салдо показва размера на начисления туристически данък от дейността на ОП „Спорт и туризъм" – 19.38 лв.

Сметка 4624 „Временни безлихвени заеми от/за сметки за средства от Европейския съюз на общини" – отразява размера на предоставените и възстановени заеми за нуждите на проекти по Оперативни програми.

Сметка 4672 „Разчети с бюджети по държавния бюджет за събрани средства и извършени плащания"- Салдото по сметката в размер на 10 476.82 лв. показва начислените, но несъбрани такси за социални услуги към 31.12.2022г. от общинските социални звена ЦНСТ, Защитено жилище, Наблюдавано жилище и Дневен център.

Сметка 4674 „Разчети с бюджети на общини за събрани средства и извършени плащания"- Салдото по сметката в размер на 32 204.80 лв. показва начислените, но несъбрани такси за социални услуги към 31.12.2022г. от Дом за стари хора „Зора" , ДЦДВУ „Зорница" и ДПЛУИ с.Три кладенци.

Сметка 4691 „Вземания от бюджетни организации от подсектор „Централно управление" за временни депозити и гаранции" – Салдото в размер на 3 560 338.03 лв. отразява разликата между размера на резервираните суми по реда на чл.60 и чл.64 от Закона за управление на отпадъците по сметката за чужди средства на РИОСВ /6 080 159.93 лв./ и подлежащите на

възстановяване временно заети средства по проект „Инсталация за компостиране на разделно събрани зелени отпадъци-регион Враца“/2 519 821.90 лв./.

Сметка 4887 „Вземания от други дебитори – местни лица” – по тази разчетна сметка са отнесени основно следните видове разходи – предоставени служебни аванси по проект „Малки граждански инициативи” (отпуснати по Решение на Общински съвет - Враца), начислена префактурирана електроенергия на общински помещения отдадени под наем, начислен преразход на служебни телефони, предоставени служебни аванси по решение на Общински съвет, Фонд „Култура” и вземания по изпълнителен лист.

Сметка 4897 „Задължения към други кредитори – местни лица” – начислени работни заплати за месец Декември 2022 г.

Сметка 4915 „Провизии за непублични вземания срещу местни лица” – начислено провизиране на трудно събираеми вземания в размер на 40 283.39 лв.

Сметка 4961 „Коректив за вземания от местни лица” – отразени са вземания за месец декември, чиито документи са издадени през месец януари 2022 г. в размер на 14 069.64 лв.

Сметка 4971 „Коректив за задължения към доставчици – местни лица” – съгласно указанията от МФ са начислени ползваните услуги през месец декември, които по задължение се плащат през месец януари на следващата година или след окончателно приемане на изпълнените дейности с необходимите документи в размер на 220 068.39 лв.

Сметка 5011 „Касови наличности в лева” – съгласно указанията на ДДС № 06/2019г. в края на годината касовата наличност на всички разпоредители с бюджет е занулена.

Сметки от група 511 „Дялове и акции в предприятия в страната”*- отразено е участието на Община Враца в Акционерните дружества и Дружествата с ограничена отговорност. Към 31.12.2022 г. общината притежава 100% дялово участие в 8 дружества. Отчитането на дяловите участия в търговските дружества, в които община Враца упражнява значително влияние /размер на участието в капитала или в органите за управление по-голям от 20%/ се извършва чрез прилагането на метода на собствения капитал. До всички беше изпратено типово писмо за предоставяне на информация - Счетоводен баланс към 31.12.2022 г. Във връзка с по-ранните срокове за обобщаване на представените данни от Счетоводен баланс към 31.12.2022 г. на търговските дружества, в които община Враца има дялови участия, получената информация беше отново предварителна. Получихме прогнозни данни от СБАЛПФЗ Враца ЕООД, КОЦ -Враца ЕООД, МТЛЗ ЕООД Враца, ЦПЗ Враца ЕООД, ДКЦ - 1 Враца ЕООД, Тролейбусен транспорт - Враца ЕООД, ЦКВЗ-ВРАЦА ЕООД, РТВ Вестител Враца.

Новите моменти съгласно т. II от ДДС № 5/14.04.2015 г. относно начина на отчитане на приходите от дивиденти налагат дивидентите от участия в предприятия, отчитани по метода на собствения капитал да се отразяват по сметка 7178 „Дивиденти от контролирани, съвместно

ФО 23

контролирани и асоциирани предприятия" и сметка 4352 „Вземания за дивиденти от контролирани, съвместно контролирани и асоциирани предприятия". През 2022 г. няма дивиденти. Въз основа на получената информация за годишния финансов резултат на свързаните лица и приспадащият се дял на общината за 2022 г. направихме следните счетоводни записвания в счетоводния отчет на общината към 31.12.2022 г.:

1. За положителните промени:

Д-т с/ка 5111 „Мажоритарни дялове и акции в предприятия в страната"

К-т с/ка 7171 „Дялово участие във финансовия резултат на предприятия с мажоритарно участие" на стойност 2 097 445.88 лв.

2. За отрицателните промени:

Д-т с/ка 7171 „Дялово участие във финансовия резултат на предприятия с мажоритарно участие"

К-т с/ка 5111 „Мажоритарни дялове и акции в предприятия в страната" на стойност 189 000 лв.

Сметка 6098 „Други разходи в страната" – по сметката се отнасят малко разходи, за които не съществува специална счетоводна сметка за отнасяне на разхода. Тук се отнасят платените парични награди от община като цяло – 10 846 лв.

Между касовия отчет за изпълнението на бюджета и използваните сметки за разходи от сметкоплана на бюджетната организация не може да се търси пълно съответствие. При спазване на принципа за текущо начисление, възникналия разход се отразява веднага по счетоводна сметка, а плащането може да бъде в следващ отчетен период.

През бюджетната 2022 г. постъпват суми, които са начислени през предходния отчетен период, както и начислените суми за ползвани материали и услуги през един отчетен период, но със задължение за плащане през следващ. Съществуват сделки, които не пораждат наличието на касов поток.

Сметка 7112 „Приходи от продажби на материали" – По сметката са осчетоводени приходите от продажби на материали и приходите от продажби на „дървесина на корен".

Сметка 7124 „Приходи от концесии" – отразява начислените приходи по сключените общински концесионни договори, предоставеното право на достъп и експлоатация на ВиК и получените държавни концесионни вноски от Министерство на енергетиката.

Сметка 7190 „Отчисления за данък върху приходите от стопанската дейност на бюджетните предприятия по ЗКПО" – Дебитното салдо на сметката отразява размера на начисления корпоративен данък от Общината и общинските структури, върху приходите от стопанска дейност в размер на 148 922.35 лв.

Сметка 7199 „Други приходи" – По сметката са отразени постъпления от продажба на тръжна документация, от продажба на отпадъчно желязо, хартия, бракувани материали, от реклама, от благотворителни изложби, от присъдени юрисконсулски възнаграждения. По

сметката са отразени и постъпилите приходи от депониране на отпадъци и отчисленията по чл. 60 и чл. 64 от ЗУО от предприятия и физически лица ; прекласифицирания трансфер от АСП „Механизъм лична помощ“ – 1 266 909.11 лв.,

Сметка 7522 „Касови трансфери от/за бюджети на бюджетни организации от подсектор „Централно управление” - 10 287 561.52 лв.

По кредита на сметката са отразени получените трансфери от Централно управление / министерства, ведомства/, а по дебита са отразени предоставените трансфери на същите.

Сметка 7524 „Касови трансфери от/за бюджети на общини” – 3 250.38 лв.

По сметката е отразен собствен принос на община Мездра по проект „Изграждане на компостираща инсталация“.

Сметка 7532 „Касови трансфери от/за сметки за средства от Европейския съюз на бюджетни организации от подсектор „Централно управление” – 95 120.63 лв

По сметката е отразена финансова корекция по проект „Леденика-туризъм без сезони“ в размер на 95120.63 лв.

Сметка 7534 „Касови трансфери от/за сметки за средства от Европейския съюз на общини” – 780 499.80 лв.

Дебитният оборот на сметката показва размера на средствата за съфинансиране по проекти-782 181.99 лв., както следва:

- Съфинансиране по проект „СТИМУЛ” – 13 884.87 лв.
- Съфинансиране по проект „Енергийна ефективност образователни институции” - 5 788.00 лв.
- Съфинансиране по проект „Енергийна ефективност в библиотеката” – 2 724.00 лв.
- Съфинансиране по проект „Нови възможности за възрастни и лица с увреждания” – 471 541.34 лв.
- Съфинансиране по проекти „Осигуряване на патронажна грижа за възрастни хора и лица с увреждания” - 2 737.81 лв
- Съфинансиране по проект „Комплекс за интегрирани социални услуги за деца и младежи” – 32 719.56 лв.
- Съфинансиране по проект „Комплекс за възрастни и хора с увреждания” – 3 643.60 лв.
- Съфинансиране по проект „Социално включване на лица с ПРИЗатруднения“ - 4 416.10 лв.
- Съфинансиране по проект „Предизвикателство за интелигентни градове“ – 1 255.45 лв.
- Съфинансиране по проект QUES TOUR – Интеррег България -1 680.85 лв
- Възстановен ДДС по проект „Воден цикъл”– 26 441.16 лв.
- Съфинансиране по проект „Изграждане инсталация за компостиране на разделно събирани зелени отпадъци” –121 070.98 лв.

- Възстановен ДДС по проект „Изграждане инсталация за компостиране на разделно събирани зелени отпадъци" – 88 656.88 лв.
- Възстановен ДДС по проект „Модернизиране на градския транспорт в Община Враца" – 3 828.00 лв
- Съфинансиране по проекти от училища – ОУ „Христо Ботев" – 120.00 лв.

Кредитният оборот показва извършена корекция по проект „Воден цикъл" в размер на 1682.19 лв.

6.2. Група „СЕС" в т.ч. Оперативни програми

През 2022 г. Община Враца подписа **9 договора** за финансиране на обща стойност **7 129 806,73 лева** и завърши изпълнението на **6 проекта** на стойност **6 783 097,30 лева** с осигурено финансиране през предходните години и през отчетния период.

През 2022г. Община Враца реализира проекти, финансирани по линия на Кохезионния и Структурните фондове (КСФ), и с други средства на Европейския съюз, като финансирането на проектите са от програмни периоди 2014-2020 г. и 2021-2027 г.

Сключените договори за безвъзмездна финансова помощ са по следните програми:

- Оперативна програма „Околна среда" 2014-2020 г.;
- Оперативна програма „Региони в растеж" 2014-2020 г.;
- Оперативна програма „Добро управление" 2014-2020 г.;
- Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 г.;
- Програма „Развитие на човешките ресурси" 2021-2027 г.;
- Финансов механизъм на ЕИП 2014-2021 г.;
- Програма за храни и основно материално подпомагане 2014-2020 г.;
- Програма за храни и основно материално подпомагане 2021-2027 г.;
- Програма „Достъпна среда" към Агенцията за хора с увреждания;

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ОКОЛНА СРЕДА" 2014-2020 г.

(1)През 2022 продължи изпълнението на ДБФП BG16M1OP002-1.005-0005-C01 „Интегриран проект за воден цикъл на град Враца - II фаза", стойност – 114 506 126 лв. (Грант – 78 246 103 лева, съфинансиране и недопустими разходи, включително ДДС – 36 260 022 лева). Срокът за изпълнение на АДБФП е 30.06.2024

Проектът е предназначен за управление на водния цикъл на гр. Враца и обхваща водопроводна мрежа, канализационна мрежа и Пречиствателна станция за отпадъчни води (ПСОВ). Интегрираният проект е разделен на две фази. Първа фаза се изпълни в програмен период 2007-2013 на ОПОС. Втора фаза на проекта, предвижда цялостното завършване на реконструкцията на градската ВиК мрежа и реконструкцията на ПСОВ гр. Враца, както и цялостно изпълнение на рехабилитация на стоманения и реконструкция на съществуващ захранващ азбестоциментов водопровод от яз. Среченска бара до гр. Враца.

Във втората фаза на проекта се включва:

- Реконструкция и рехабилитация на 17,62 km водоснабдителна мрежа, в която има много пробиви и течове.
- Реконструкция и рехабилитация на 2,35 km съществуващи главни колектори за отпадъчни води във Враца.
- Реконструкция и рехабилитация на 7,59 km второстепенна канализационна мрежа

- Удължаване на канализационната мрежа с 8,77 km в два квартала на Враца – Кулата и Бистрец, както и на улици във Враца.

- Рехабилитация на съществуващ стоманен водопровод и реконструкция на съществуващ азбестоциментов водопровод от яз. Среченска бара до гр. Враца – 33,3 km.

- Одобряване на работен проект (РП) и подробен устройствен план - парцеларен план (ПУП-ПП), учредяване на сервитут, уреждане на вещните права, получаване на разрешение за строеж за реконструкция на захранващ водопровод от яз. Среченска бара до гр. Враца.

- Завършване на пълното обновяване на ПСОВ с ново механично и електрооборудване, изграждане на нови и обновяване на стари сгради и съоръжения за постигане на съответствие с изискванията на ЕС и българските изисквания за опазване на околната среда.

- Строителен надзор.

- Авторски надзор по време на строителството на градската Вик мрежа и на захранващия водопровод от яз. Среченска бара до гр. Враца.

В изпълнение на договора към 31.12.2021 година всички дейности са завършени. Четирите обекта са въведени в експлоатация, издадени са разрешения за ползването им. Реконструираната водопроводна мрежа е 49,53 км, от които магистрален водопровод – 33,3 км с включени 189 бр. шахти; реконструираната и новоизградената канализация е общо – 15,94 км, вкл. монолитни и сглобяеми ревизионни шахти.

(2) През 2022 година продължи изпълнението на АДБФП: BG16M1P002-5.004-001/20.10.2019 г. по проект „Модернизиране на градския транспорт в Община Враца“ на стойност 32 027 090 лева, от които 6 027 090 лева са от съфинансиране на Община Враца. Срокът за изпълнение на дейностите е удължен с допълнително споразумение № 4 до 05.12.2023 г.

Целта на проектното предложение е подобряване качеството на атмосферния въздух в Община Враца, посредством намаляване нивата на фини прахови частици и азотни оксиди, в резултат на подмяна и модернизиране на подвижния състав на средствата за масов градски транспорт. Изпълнението на проекта ще допринесе за удовлетворяване потребностите на населението, на туристите и гостите, фирмите и организациите в община Враца от чист въздух, модерен и екологичен градски транспорт.

В изпълнение на договора през 2021 година са доставени и въведени в експлоатация 9 броя 12 метрови тролейбуси, а през отчетната 2022 година са доставени 13 броя чисто нови електробуси с дължина 12 (+/-1) метра и 13 броя зарядни станции за бавен заряд към електрическите автобуси и 1 брой станция за бърз заряд в изпълнение на Договор № 2021-ОП-023/09.07.2021 с изпълнител „Авто Инженеринг Холдинг Груп“ ЕООД на стойност 12 727 276.00 лв. без ДДС.

Други постигнати резултати за отчетната 2022 година са:

- Внедряване на Системи за избягване на сблъсък.

Проведена е процедура за избор на изпълнител и е сключен договор № 2022-ОП-03/20.01.2022/ с предмет „Системи за избягване на сблъсъка“ – с изпълнител „БиСейф“ ЕООД;

- Доставено е специализирано оборудване с работна площадка за оптимизиране експлоатацията на ново придобитите превозни средства в изпълнение на Договор №2021-00-05/21.12.2021/;

- Сключен Договор **№** 2022-ОП-02 с предмет „Застраховане на електробуси и специализирано оборудване, със застраховка – „Пълно автокаско“ и „Гражданска отговорност“ – застраховани са 13 броя електробуси и 1бр. специализирано оборудване.

(3) **През 2022 година приключи изпълнението на ДБФП BG16M1OP002-2.005-0020-C01 „Изграждане на инсталация за компостиране на разделно събрани зелени отпадъци –**

регион Враца", на стойност 5 845 348 лв., съфинансиране и недопустими разходи, включително ДДС – 1 444 685 лева.

След сключване на допълнително споразумение № 2 на 19.09.2022 г. към Административен договор за безвъзмездна финансова помощ № Д-34-74/05.11.2018 г. рег. № BG16M1OP002-2.005-0020-C01, общата стойност на проекта се измени от 5 845 347,29 лв. на 5 783 872,87 лв., което доведе и до изменение на съфинансирането на бенефициента от 1 444 684,60 лв. на 1 425 433,94 лв.

Основната цел на проекта е чрез изградената компостираща инсталация за разделно събрани зелени и биоразградими отпадъци да се намали количеството депониран битов отпадък в Регионалното депо за неопасни отпадъци и се удължи капацитета на действащата клетка. В съоръжението, със застроена площ от приблизително 6 500 м^2 са изградени четири улея, разпределени за биоразградими и зелени отпадъци, събрани от домакинствата на територията на община Враца и община Мездра.

През 2022 година завърши изграждането на компостираща инсталация с капацитет до 8 000 т/год. Доставени са 574 контейнера и 4 сметоизвозващи машини. Сред доставеното оборудване на инсталацията са челен товарач, сито и шредер.

Акцентът на проекта е поставен върху възможностите за разделяне и оползотворяване на зелени и биоразградими отпадъци, повишаване на екологичното самосъзнание и промяна в поведението на хората.

(4) През 2022 година продължи изпълнението на АДБФП BG16M1OP002-2.009-0040-C01 от 14.12.2021 г. „Екологични и рециклиращи администрации", на стойност 391 122,42 лв., няма съфинансиране.

Положените до сега усилия в Община Враца в изграждане на инфраструктура и въведените системи за разделно събиране не са напълно достатъчни и е необходимо допълнително да бъдат осигурени възможности на гражданите, търговските обекти, офис сградите за висококачествено разделно събиране на образуваните от тях рециклируеми отпадъци, извън тези обхванати от системите за разделно събиране на отпадъците от опаковки и останалите масово разпространени отпадъци.

Демонстрационният проект ще се реализира на територията на град Враца, където преобладава концентрацията на офиси, търговски центрове и административни сгради. Предвижда се да бъдат обособени 10 броя площадки на терени собственост на общината, като на всяка една от тези площадки ще бъдат разположени комплект от 3 броя подземни контейнери с обем 1,5 м3. Предвидените дейности са: Подготовка на проект; Изпълнение на демонстрационен проект; Кампании за популяризиране на резултатите от проекта и Организация и управление на проекта и информация и комуникация.

Целева група е населението, както живущите на територията на община Враца, така и тези от други 5 областни градове.

Очакваните при реализацията на демонстрационния проект положителни ефекти са:

- Подпомагане община Враца при вземане на решение за разширяване обхвата на системата на разделно събиране на битовите отпадъци, извън задълженията на организациите по оползотворяване;
- Увеличаване на количества на събраните рециклируеми фракции от хартия и картон, пластмаси и метали, и стъкло при източника на образуване. Увеличаване на количества отклонени от депониране биоразградими отпадъци с около 5% от количеството на образуваните хартия и картон, което представлява около 80 т/г.
- Осигуряване на качествени и чисти фракции за последващо рециклиране;
- Чистота и липса на миризми около площадките на които са разположени контейнерите;
- Лесно достъпна за гражданите система за разделно събиране в близост до източника на образуване на отпадъците.

(5) През 2022 година продължи изпълнението на ДБФП BG16RFOP001-8.001.0014-C-01 „Финансов план на Община Враца“, на стойност 125 009 лева, няма съфинансиране от Община Враца. Срок за изпълнение – до 17.12.2023 г.

Схема за безвъздмездна финансова помощ BG16RFOP001-8.001 „Бюджетна линия за 39 общини – бенефициенти по Приоритетна ос 1 на ОПРР 2014-2020”, стойност - 125 009,31 лв.

Проектното предложение е насочено към финансиране на разходите на Община Враца с цел обезпечаване на дейностите й по управление и изпълнение на Инвестиционната програма на общината за периода до 2023 г. за изпълнение на Интегрирания й план за градско възстановяване и развитие. Проектното предложение включва мерки за осигуряване на възнаграждения на служителите на общината, които ще бъдат ангажирани с изпълнение на инвестиционната програма и екипът на Междинното звено. Включени са разходи, необходими за актуализиране на системата за финансово управление и контрол, което да гарантира целесъобразно и ефикасно управление на средствата, отпуснати в рамките на приоритетна ос 1 на ОПРР 2014-2020. Предложението обхваща дейности, насочени към подобряване на административния капацитет на общината за изпълнение на ИПГВР.

(6) През 2022 година продължи изпълнението на ДБФП № BG16RFOP001-1.019-0006-C01 „Реконструкция и ремонт на общински жилища в съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението и други групи в неравностойно положение“. Срок за изпълнение до 25.03.2023 г.

През отчетната 2022 година се сключи Анекс №1 от 15.11.2022, който изменя общата стойност на договора от 1 088 816 лева на 1 083 673,51 лева, а собствения принос на бенефициента от 61 612 лева на 112 755,60 лева.

Цел на проекта:

- Осигуряване на подходяща социална инфраструктура за настаняване на уязвими и необлагодетелствани групи от населението;
- Осигуряване на равен достъп до съвременни жилищни условия на уязвими и необлагодетелствани групи от населението;
- Намаляване броя на жилищните сгради в град Враца, които са в лошо състояние;
- Осигуряване на достъп на хора с увреждания до социалните жилища;
- Създаване на предпоставки за социална интеграция и мотивация за активно включване в социалния живот на хора от уязвими групи от населението и други групи в неравностойно положение.

Основни дейности:

- Провеждане на обществени поръчки и избор на изпълнители;
- Изпълнение на Инженеринг (проектиране, изпълнение на СМР и осъществяване на авторски надзор);
- Строителен надзор;
- Доставка и монтаж на оборудване и обзавеждане;
- Въвеждане на обекта в експлоатация;
- Организация и управление на проекта.

Постигнати резултати за отчетната 2022 година са:

- Сключен договор за Авторски надзор на обект „Реконструкция и ремонт на общински жилища в съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението и други групи в неравностойно положение“;



- Сключен договор за одит на проекта;
- Сключен договор за упражняване на строителен надзор ни контрол по време на изпълнение на строително-монтажните работи на обекта;
- Сключен договор за „Реконструкция и ремонт на общински жилища в съвременни социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението и други групи в неравностойно положение“ по ОП „Региони в растеж“ 2014-2020 година.
- Осъществен е мониторинг върху изпълнението на проектните дейности;
- Осъществени и координирани са дейностите на изпълнителите;

(7) През 2022 г. продължи изпълнението на проект ДБФП № BG16RFOP001-1.019-0007-C01 „Реконструкция, ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност в библиотека”. Общата стойност на проекта е 1 626 321,64 лева, от които безвъзмездната финансова помощ, осигурена по ОП „Региони в растеж 2014-2020”, е в размер на 415 853,22 лв., 1 166 604 лева е финансиране от Регионален фонд за градско развитие АД и Банка ДСК АД и собствен ресурс на Община Враца в размер на 43 865 лв. Крайният срок за изпълнение на дейностите по проекта е 25.12.2023 г.

Основната цел на проектното предложение кореспондира с конкретните цели на процедурата - да се подобрят условията за достъп до културен живот в Община Враца. Целта ще бъде постигната чрез внедряване на мерки за енергийна ефективност и ремонт в сграда на културната инфраструктура в Община Враца - Регионална Библиотека „Христо Ботев” – Враца, които ще допринесат за намаляване на крайното потребление на енергия и съответно удължаване на експлоатационния живот на сградата.

Специфичните цели са осигуряване на равен достъп до съвременен и модернизиран обект от културната инфраструктура на община Враца – Регионална библиотека „Христо Ботев”, изпълнение на енергоспестяващи мерки, увеличение на броя на обществените сгради, построени или обновени в градските райони и осигуряване на достъп на хора с увреждания до културни обекти.

Основни дейности:

- Изпълнение на всички енергоспестяващи мерки и ремонт на библиотека - етап 1;
- Модернизиране на сграден фонд – обект на културната инфраструктура на Община Враца;
- Строителен надзор;
- Авторски надзор;
- Одит;
- Организация и управление на проекта;
- Информация и публичност.

(8) През 2022 година започна изпълнението на проект „Укрепване капацитета на болничната мрежа за реакция при кризи (Тубдиспансер)“, ДБФП BG16RFOP001-9.001-0002-C01. Общата стойност на проекта е 104 709,60 лева., няма съфинансиране от Община Враца. Срок на изпълнение от 20.05.2022 г. до 20.12.2023 г.

Специфичните цели на проекта са укрепване капацитета на Специализирана болница за активно лечение на пневмо – фтизиатрични заболявания- Враца ЕООД.

„СБАЛПФЗ-Враца” ЕООД е лечебно заведение с второ ниво на компетентност, извършва **единствени** за територията на областта високо специализирани медицински изследвания от квалифицирани специалисти по белодробни заболявания и за това нейното укрепване е от изключително значение за адекватни действия при кризи.

Основни дейности:

- Изграждане на бетонова площадка, доставка и монтаж на дизелов генератор в Специализирана болница за активно лечение на пневмо - фтизиатрични заболявания - Враца ЕООД;

• Разширение на инсталация за кислород, чрез изграждане, доставка и монтаж на меден тръбен път и 47 броя дози за кислород в Специализирана болница за активно лечение на пневмо - фтизиатрични заболявания – Враца.

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ДОБРО УПРАВЛЕНИЕ“ 2014-2020 г.

(9) През 2022 година се сключи нов Договор № BG05SFOP001-4.007-0026-C01 за удължаване на изпълнението на проект „Осигуряване на функционирането на Областен информационен център – Враца през периода 2022 - 2023 г.“ Общата стойност на договора е 246 636,10 лева., без съфинансиране от Община Враца. Срок на договора: 01.01.2022 г. – 31.12.2023 г.

Целта на проекта е да се повиши информираността на обществеността за ролята на Европейския съюз и възможностите, предоставени от Европейските структурни и инвестиционни фондове (ЕСИФ), чрез осигуряване на ефективно функциониране на Областен информационен център – Враца.

Специфичните цели на проекта са:

• Повишаване на информираността на гражданите в област Враца относно политики-те на ЕС, Споразумението за партньорство, управлението и изпълнението на ЕСИФ в България и региона;

• Повишаване на достъпа до информация и популяризиране на възможностите, кои-то предоставят програмите, съфинансирани от ЕСИФ в област Враца;

• Повишаване прозрачността при изпълнение и управление на програмите, съфинансирани от ЕСИФ в област Враца и поддържане на широко обществено доверие сред заинтересованите страни в региона;

• Надграждане на капацитета на бенефициентите от област Враца за изпълнение на проекти, съфинансирани от ЕСИФ;

• Осигуряване на ефективна работна среда в ОИЦ-Враца;

• Основните дейности на ОИЦ са свързани с:

• Осигуряване на ефективна работна среда, условия на труд и възнаграждения на служителите на ОИЦ, което включва: Осигуряване на текуща издръжка на ОИЦ; Осигуряване на оборудване за нуждите на ОИЦ; Извършва-не на текущ ремонт на ОИЦ;

• Разработване и разпространение на информационни материали;

• Събиране и разпространение на информация и популяризиране на добри практики от изпълнени проекти в област Враца, свързани с ЕСИФ;

• Организиране, провеждане и участие в информационни събития/кампании и работа с медии.

ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ“ 2014-2020

(10) През 2022 г. продължи изпълнението на проект „Приеми ме 2015“, Споразумение № BG03-ПС01-47 от 11.12.2015 г. на стойност 2 821 657 лева, 100 % безвъзмездна финансова помощ. Договорът за предоставяне на безвъзмездната финансова помощ е удължен до 31.12.2023 г.

Целта на проекта е да се усъвършенства модела на предоставяне на социалната услуга „Приемна грижа” и да се разшири обхватът й в страната, както и по отношение на целевите групи. Да се подкрепи процеса на деинституционализация на децата, като се създаде и реализира устойчив модел за развитие на заместваща семейна грижа за деца, настанени в специализирани институции и на деца в риск от изоставяне.

Специфичните цели на проекта са:

- Да продължи и се надгради устойчив модел за развитие на заместваща семейна грижа в подкрепа на процеса на деинституционализацията на деца.
- Да се развие иновативен модел на организация и управление на предоставянето на приемната грижа на национално ниво с активното участие на всички общини с идентифицирана потребност от развитие на тази услуга.
- Да се предоставя с приоритет приемна грижа на деца от 0 до 3 годишна възраст, както и „специализирана приемна грижа" за деца с увреждания, деца, жертви на насилие или трафик, и за деца, непридружени бежанци;
- Чрез мониториране на предоставяната приемна грижа и извършване на оценка на въздействието на услугата да се създаде сигурна и устойчива среда, стимулираща развитието на детето в приемното семейство, по-голяма сигурност и ефективност на работещите.

(11) През 2022 г. продължи изпълнението на проект „СТИМУЛ за ранно детско развитие", ДБФП BG05M9OP001-2.004-0058-C01 с Допълнително споразумение №5 от 29.11.2022 г. Стойността на проекта е 1 576 381,57 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срокът е удължен до 30.06.2023 г.

Основната цел на проекта е превенция на социалното изключване, намаляване на бедността сред децата на община Враца чрез инвестиции в ранното детско развитие.

Специфични цели:

- Предоставяне на подкрепа на деца в ранна детска възраст и техните семейства за подобряване на достъпа до здравна грижа;
- Формиране на родителски умения и подобряване на семейната среда;
- Повишаване на училищната готовност на децата за включване в образователната система;
- Предотвратяване на настаняването на деца в специализирани институции;
- Подкрепа за дейността на създадените по Проекта за социално включване (финансиран със Заем 7612BG от Международната банка за възстановяване и развитие в периода 2008 – 2015 г.) интегрирани услуги за ранно детско развитие, насочени към деца до 7 годишна възраст от уязвими групи, вкл. деца с увреждания и техните семейства, както и бъдещи родители.

(12) **През 2022 година продължи изпълнението на проект „Комплекс за интегрирани социални услуги за деца и младежи в Община Враца", ДБФП № BG05M9OP001-2.019-0016-C01. Проектът е на стойност 1 996 377,61 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срокът за изпълнение на проекта е до 30.06.2023 г.**

С допълнително споразумение № 02 от 23.11.2022 г. към Договор № BG05M9OP001-2.019-0016-C01 общата стойност на проекта се изменя на 2 144 375,14 лева, а срокът за изпълнение на проекта се удължава до 30.06.2023 г.

Основна цел на проекта е осигуряване на подкрепа за продължаване на процеса по деинституционализация чрез реализиране на модели за качествена алтернативна грижа за деца и/или младежи, настанени в Дома за деца, лишени от родителска грижа „Асен Златаров" (ДДЛРГ) в гр. Враца, включително и за деца с увреждания. Очакваните резултати са закриване на ДДЛРГ-Враца и разширяване обхвата на социалните услуги на територията на община Враца.

Основни дейности:

- Подготовка и провеждане на обществени поръчки;
- Подбор и наемане на персонала, ангажиран в социалните услуги за деца и/или младежи, предвидени да бъдат разкрити на територията на община Враца. Сключени трудови договори и назначени 37 служители. В резултат на изпълнение на дейността за посочения период са проведени 5 процедури за подбор на персонал.

- Център за настаняване от смесен тип за деца – За посочения период, социалната услуга се ползва от 12 деца. За всеки потребител се изготвят индивидуални оценки на потребностите и планове за подкрепа.
- Преходно жилище за деца от 15 до 18-годишна възраст – За отчетната година, социалната услуга се ползва от 7 деца, за тях също се изготвят периодично индивидуални оценки и планове за подкрепа.
- Наблюдавано жилище за младежи от 18 до 21 години – Осигурена е подкрепа на 4 младежи в прехода им към самостоятелен живот, формиране на увереност и личностен растеж.
- Дневен център за подкрепа на деца и/или младежи с тежки множествени увреждания и техните семейства с капацитет 30 места за дневна грижа и 60 места за консултативни услуги – За посочения период, 26 деца с увреждания ползват социалната услуга. За новите потребители е изготвена индивидуална оценка на потребностите, индивидуален план за подкрепа от мултидисциплинарен екип. При останалите потребители, оценката на потребностите и индивидуалния план за подкрепа се преразглеждат.
- Център за обществена подкрепа, включително осигуряване на услуги за спешен прием на деца или деца и родител/лица, които полагат грижа за детето в случай на кризисна ситуация чрез създаване в част от ЦОП до 4 места за спешно настаняване – За посочения период, 97 потребители са ползвали услугата „Център за обществена подкрепа“ и 13 потребители са ползвали услугата „спешен прием“.

В изпълнение на проекта всички услуги се предоставят качествено, ефективно и се постигат целите и очакваните резултати.

(13) През 2022 година продължи изпълнението на проект „Социално включване на лицата с психични разстройства и с интелектуални затруднения“, ДБФП № BG05M9OP001-2.062-0001. Проектът е на стойност 999 999,00 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. С Допълнително споразумение № 02 от 14.11.2022 г., срокът за изпълнение на проект а е удължен до 22.03.2023 г.

Целта на проекта е предоставяне на подкрепящи социални услуги в общността на лица с психични разстройства и лица с интелектуални затруднения за създаване или възстановяване на уменията им за самостоятелен живот и пълноценно включване в общността, според конкретните им възможности.

Специфичните цели са:

- Осигуряване на условия за предоставяне на подкрепящи социални услуги в общността, чрез създаване на Център за социална рехабилитация и интеграция за лица с психични разстройства и за лица с интелектуални затруднения (ЦСРИ);
- Развиване на потенциала на лицата с интелектуални затруднения чрез изграждане на трудови и социални умения;
- Предоставяне на психосоциална рехабилитация и подкрепа за социално включване на хора с психични разстройства.

Постигнати резултати за отчетната 2022 година.

- Доставено и монтирано е градинското оборудване;
- Изработени, доставени и монтирани са комарници;
- Доставено компютърно и офис оборудване;
- Създаден е функциониращ Център за социална рехабилитация и интеграция на лица с психични разстройства и за лица с интелектуални затруднения чрез ремонт и оборудване на сградата, осигуряваща подходящи условия и защитена среда за лица с психични разстройства и за лица с умствена изостаналост, които позволяват предоставяне на почасова подкрепа, свързана с извършване на рехабилитация и социални и психологически консултации, мобилни услуги и други дейности;

• Разработени, утвърдени и внедрени са: Процедура за подбор на персонала; Правилник за вътрешния трудов ред; Процедура за устройството, дейността и вътрешния ред; Процедура за подаване и разглеждане на жалби и сигнали; Процедура за уведомяване на компетентните органи и родители/близки при инцидент, който засяга живота и здравето на потребителите; Правила за пропускателен режим; Инструкция за прилагане на противоепидемични мерки; Инструкция за почистване и дезинфекция; План за действие при бедствия, аварии, инфекциозни заболявания и други критични ситуации; Вътрешни правила за експлоатация и отчитане на служебния автомобил; Заповеди за определяне на разходна норма на гориво на служебното МПС и място за домуване на автомобила;

• Проведени са встъпително и надграждащо обучения, групови и индивидуални супервизии на персонала на ЦСРИ от Сдружение „Институт по социални дейности и практики" по сключения договор;

• Повишена е професионална компетентност на наетите за работа в ЦСРИ лица;

• Осигурено качество на предоставяните социални услуги;

• Подпомогнато е професионално и личностно развитие на персонала, подобрени е работната среда и атмосфера, организацията на работа, и по този начин - цялостно повишаване на качеството на работа.

(14) През 2022 година продължи изпълнението на проект „Комплекс за възрастни и хора с увреждания в община Враца", АДБФП № BG05M9OP001-2.090-0016-C01. Проектът е на стойност 1 082 000 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. С Допълнително споразумение №2 е удължен срокът за изпълнение до 01.02.2023 г.

Основна цел на проекта е създаване и реализиране на устойчив модел за деинституционализация на грижите за хората с увреждания, чрез предоставянето на качествени, достъпни и устойчиви услуги за дългосрочна грижа, съобразени с индивидуалните потребности на хората в Община Враца.

Целевите групи са:

• 45 възрастни лица (пълнолетни лица), с психични разстройства и/или с интелектуални затруднения, настанени в специализирани институции или ДПБ и техните семейства;

• 15 бр. възрастни хора над 65 г. с ограничения или в невъзможност за самообслужване;

• 56 бр. служители на доставчици на социални и здравни услуги, които ще бъдат назначени в 4 центъра за предоставяне на социалните услуги.

Постигнати резултати за периода на отчитане:

• Проведен подбор на персонал за четирите социални услуги;

• Назначени 42 служители на трудови договори и прекратени 14 трудови договори;

• Повишена професионална компетентност на наетите лица – проведено въвеждащо обучение на 43 лица;

• Сформиран мултидисциплиниран екип; Изготвени индивидуални планове за подкрепа и индивидуална оценка на потребностите за всяко лице; За всеки потребител – избран личен лекар; Създадено лично досие на всеки потребител, в което ще се съхранява цялата документация; Сключени договори за ползване за услугата; Изготвен регистър на сключените договори;

С Изпълнението на проекта ще се обезпечи предоставянето на новите услуги в общността на територията на Община Враца, за които е изградена подходящата инфраструктура със средства от ОПРР.

Потребността, която ще бъде удовлетворена чрез реализиране на проекта, е целевите групи да получат съпътстващи социални услуги в общността. Очакваните резултати са свързани с разширяване обхвата на социалните услуги на територията на община Враца чрез изграден капацитет за предоставяне на резидентна грижа за лица с увреждания и възрастни хора, зависими от грижа от целевите групи на проекта.

(15) През 2022 година започна изпълнението на проект „Социално-икономическа интеграция на уязвими групи от община Враца“, АДБФП № BG05M9OP001-2.056-0019-C01. Изпълнението на проекта стартира на 04.01.2022 г. Общата стойност на договорът е 506 700,00 лева и няма съфинансиране от Община Враца. Срокът на изпълнение е 30.06.2023 г.

Проектът представлява редица от мерки, които ще допринесат за подобряване на достъпа до заетост, образование, обучение, социални и здравни услуги за уязвими лица, живеещи в тежки социално-икономически условия в Община Враца. Партньори по проекта са: ОП „Спорт и туризъм”, СНЦ „Нов път”; ОУ„Св.св.Кирил и Методий” и ДГ„Звънче”. Проектът ще допринесе за повишаването качеството на живот, социалното включване и намаляване на бедността, както и до трайната интеграция на най-маргинализираните общности, вкл. ромите чрез реализацията на комплексни мерки и прилагането на интегриран подход. Чрез реализирането на т.нар. меки мерки ще се допълни изпълняваният от Община Враца проект за изграждане на общински социални жилища за настаняване на уязвими групи от населението и други групи в неравностойно положение по ОПРР 2014-2020.

Дейностите по ОПНОИР, са насочени към мерки, които ще се изпълняват от образователните институции, партньори по проекта и СНЦ „Нов път” и са: създаване на творчески клубове, допълнително обучение по български език, подкрепа на ученици от етническите малцинства, включване в празници и развлечения на деца от целевата група и др.

Изпълнени дейности през отчетната 2022 г.:

- Подготовка и провеждане на обществени поръчки;
- Активиране на икономически неактивни лица;
- Включване в стажуване;
- Включване в заетост на лица от целевата група по проекта;
- Предоставяне на индивидуални консултации и социално- здравна медиация на представителите на целевите групи;
- Повишаване информираността относно социалните и здравните права, насърчаване на семейното планиране и повишаване на здравната култура на лица от уязвими групи.

Очакваните резултати са да се решат проблемите, пред които е изправена целевата група:

- Ниско ниво на семейна култура; по-ранно отпадане на децата от училище.

- Проблемите в здравеопазването са ниската хигиенна култура; липса на здравно осигуряване; ранна възраст на раждаемост; високо ниво на безработица, ниско ниво на образование.

(16) През 2022 година приключи изпълнението на проект „Патронажна грижа + в Община Враца”, ДБФП № BG05M9OP001-6.002-0113-C01. Проектът е на стойност 482 953 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срок за изпълнение на проекта до 11.05.2022 г.

С допълнително споразумение № 01 от 13.04.2022 г. към Договор № BG05M9OP001-6.002-0113-C01 се изменят:

i. Общата стойност на безвъзмездната финансова помощ в максимален размер до 731 263,68 лева по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014-2020, приоритетна ос 6 „подкрепа за преодоляване на последиците от кризата, предизвикана от пандемията от COVID-19 и подготовка за екологично, цифрово и устойчиво възстановяване на икономиката“, процедура BG05M9OP001-6.002 „Патронажна грижа +“ и BG05M9OP001-6.004 „Патронажна грижа + - Компонент 2“ за изпълнение на проект BG05M9OP001-6.002-0113-C01 „Патронажна грижа + в Община Враца”.

ii. Проектът е на стойност 731 263,68 лева, разпределени както следва:

- Разходи по К1 – 482 952,96 лева;

- Разходи по К2 – 248 310,72 лева.

iii. Срокът за изпълнение на дейностите по Компонент 1 е 12 месеца, считано от 11.05.2021 г.

Срокът за изпълнение на дейностите по Компонент 2 е 6 месеца, считано от 12.05.2022г.

Предоставянето на услугата Патронажната грижа допринесе за разширяване на социалните услуги, предоставяни в общността и за подобряване качеството на живот на хората от уязвимите групи и/или техните семейства. Чрез нея се осигури мрежа от услуги в домашна среда, която подобри възможностите за социално включване на хората с увреждания и възрастните хора. Дейността изгради модел за патронажни грижи за хора с увреждания, възрастни хора в невъзможност от самообслужване, лица над 54 г., други уязвими групи, вкл. лица поставени под карантина във връзка с COVID-19, лица от рисковите групи за заразяване с COVID-19, с цел осигуряване на почасови мобилни интегрирани здравно-социални услуги в техните домове.

Дейността по настоящия проект включва предоставянето на следните услуги:

- дейности за лична помощ в битовото и социално обслужване;
- неспециализирани услуги като помощ в домакинството: почистване, пазаруване - доставка на храна, хранителни продукти и продукти от първа необходимост, вкл. лекарства (закупени със средства на потребителите или с други средства, различни от тези по настоящата операция), заплащане на битови сметки, заявяване и получаване на неотложни административни и битови услуги (със средства на потребителите или с други средства, различни от тези по настоящата операция) и др.;
- придружаване до лекар, до различни институции и др.
- здравни услуги, които е допустимо да се предоставят извън медицинско заведение и да се осъществяват в дома на потребителя.

ПРОГРАМА „РАЗВИТИЕ НА ЧОВЕШКИТЕ РЕСУРСИ“ 2021-2027

(17) През 2022 година стартира изпълнението на проект „Грижа в дома в Община Враца“, Договор № BG05SFPR002-2.001-0008-C01 от 18.11.2022 г по Приоритетна ос „Социално включване и равни възможности“ на Програма „Развитие на човешките ресурси“ 2021-2027. Проектът е на стойност 2 081 328,08 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срок за изпълнение на договора е до 18.12.2023 г.

Проектът има за цел да осигури подкрепа в домашна среда на лица с увреждания и възрастни хора, чрез предоставяне на интегрирани здравно-социални услуги в домашна среда, включително и в условията на пандемична ситуация.

Целевата група към която е насочен проектът за възрасни хора в невъзможност за самообслужване и хора с увреждания в Община Враца.

Основната дейност включва предоставяне на почасови мобилни интегрирани здравно-социални услуги по домовете, психологическа подкрепа за възрасни хора в невъзможност за самообслужване и лица с увреждания, доставка на храна, хранителни продукти и продукти от първа необходимост, заплащане на битови сметки, заявяване и получаване на неотложни административни и битови услуги (със средства на потребителите), предоставяне на информация относно превенция и профилактика на здравето и социално значими заболявания, включително консултации с диетолог и други специалисти при необходимост.

Почасови мобилни интегрирани здравно-социални услуги стартираха на 18.12.2022 г. и са с продължителност 12 месеца.

Към момента над 230 потребители се обслужват от медицински сестри и социални асистенти, като всяко лице отговарящо на целевата група може да подаде заявление в ОП „Социални дейности“.

Стойността на безвъзмездната финансова помощ е в размер на 2 081 328, 08 лева и е за индикативен брой 397 потребители от Община Враца.

(18) През 2022 година продължи изпълнението на проект „Младежки център Враца – фактор за развитие на Северозапада", АДБФП №BGLD-1.003-004 от 01.07.2020 г. на стойност 1 587 473,97 лв., 100% безвъзмездна финансова помощ. Срок за изпълнение 01.07.2023 г.

Целта на проекта е разширяване на териториалния обхват на Младежки център Враца (МЦ Враца), продължаване и развиване на съществуващи дейности и провеждане на нови, които да увеличат многообразието, интереса и броя на включените младежи в дейностите, въвеждане на услуги за деца и млади хора в риск, които отговарят на най-високите стандарти за младежка работа.

Основните дейности на проекта са насочени към подобряване на условията за равен достъп до образование, обучение и работа; повишаване на мотивацията за включване на деца и родители от етнически малцинства, създаване на предпоставки за социално включване; интеграционни дейности за деца и младежи чрез организиране на общи инициативи и промяна на обществените нагласи към по-голяма търпимост. Дейностите ще са съобразени с идентифицираните нужди на младите и представителите на общността, включително тези от уязвимите групи.

През отчетната 2022 г. са постигнати следните резултати:

- Реализирани са нови младежки инициативи;
- Разширен е обхвата на Младежки център Враца;
- Има действащи клубове по интереси;
- Разширен е обхвата от потребители в социалните мрежи;
- Функциониращ двуезичен сайт;
- Извършено работно посещение при партньора за обмяна на опит.

(19) **През 2022 година продължи изпълнението на проект „Модернизация на уличното осветление в община Враца", Договор № BGENERGY-2.001-0075-009-C01 на стойност 1 125 216,82 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Краен срок за изпълнение на дейностите по проекта е 30.09.2023 г.**

Основните дейности на проекта са насочени към повишаване на енергийната ефективност и подобряване условията на живот в Община Враца чрез технологично обновление и модернизиране на система за външно изкуствено осветление. Основните дейности са подмяната на 927 бр. осветителните тела, монтаж на 380 бр. соларни лампи за тротоарни пространства, доставка и монтаж на нови средства за мониторинг на енергопотреблението и оборудване към системата за управление, както и управление на проекта, обмяна на опит и добри практики, публичност и визуализация и др.

(20) През 2022 година започна изпълнението на проект „Младежки дом - атрактивно културно средище", ДБФП № BGCULTURE-1.001-0031-C01. Проектът на стойност 780 060,25 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срокът за изпълнение на проекта до 31.08.2022 г.

Общата цел на проектното предложение е подобряване на условията, управление, представяне на културни ценности и достъп до културно наследство в две изложбени зали на Младежки дом-Враца, предоставени за безвъзмездно ползване на Регионален исторически музей-Враца.

Специфичните цели на проекта включват:

- Формиране на екип от експерти за управление на проекта със съответните специфични компетентности, необходими за неговото пълноценно реализиране;
- Ревитализиране и реновиране на т.нар. бяла и синя изложбени зали за представяне на обекти на движимото културно наследство от фонда на РИМ-Враца в Младежки дом-Враца;
- Провеждане на обучение на експертите от Община Враца за повишаване на професионалните им компетентности във връзка с организацията и провеждането на прояви на изкуство и култура, привличането на публика, основи на маркетинга и управлението на проекти;
- Разработване и изпълнение на предприемачески план, който ще включва анализ на външната и вътрешната среда на Младежки дом-Враца и РИМ-Враца, анализ на заинтересованите страни и потребителското търсене, дейности по осигуряване на финансиране, базови и целеви финансови параметри, както и времеви график;
- Създаване на две нови работни места в Младежки дом-Враца на длъжност Организатор на културни дейности;
- Създаване на нова изложба с живописни творби и пластики на бележити художници от Враца и региона;
- "Прилагане на интерактивни методи" в съответствие с целите на Програмата за представяне на изложба на фотографии и рисунки на тематични младежки клубове от Младежки дом-Враца, която да олицетворява погледа на младите хора върху обекти на недвижимото културно наследство, като емблематични за Врачанския регион сгради и паметници;
- Разработване на 2-минутен видеоклип, представящ резултатите от дейностите по проекта с високо качество и със субтитри на английски език;
- Създаване на интернет страница на български и на английски език и реализиране на дейности по публичност с цел повишаване на информираността на широката общественост за дейностите по проекта, както и за финансовия принос на ФМ на ЕИП;
- Изработка, доставка и монтаж на временна и постоянна информационни табели;
- Реализиране на сътрудничество между Община Враца, в качеството си на орган на местното самоуправление и първостепенен разпоредител на бюджета, РИМ-Враца, чиято собственост са обекти на движимото културно наследство и Младежки дом-Враца, предоставящ за безвъзмездно ползване две от изложбените си зали;
- Насърчаване на предприемачеството в културните институции;
- Социално и културно развитие на общността чрез представяне на нови изложби;
- Привличане и създаване на нови публики чрез обновяване на сградния фонд;
- Социално включване, чрез предоставяне на равен достъп до изкуство и култура без допускане на дискриминация по полов, етнически или расов признак.

(21) През 2022 година започна изпълнението на проект „Образователни институции с отговорност към околната среда", ДБФП BGENERGY-2.002-0039-C01 от 01.09.2022 г. Проектът е на стойност 2 333 837,50 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срок за изпълнение на проекта до 30.04.2024 г.

Проектът има за цел да изпълни поредица от дейности, които да допринесат за реализиране на енергийна ефективност в две публични сгради, в които се помещават детска градина „Радост" и детска градина Слънце, както и създаване на условия за трансформацията им в сгради с близко до нулево потребление на енергия. Обектите на интервенция са селектирани въз основа на острата им необходимост от енергийно обновяване, голям капацитет и съответно висока посещаемост, както и стратегическа локация.

Проектното предложение предвижда внедряването на авангардна и иновативна система за България, а именно осигуряване на отоплението на Детска градина „Радост" – гр. Враца чрез използването на „зелен водород" като гориво, който е произведен на място от алкален оксиводороден електролизатор с динамичен режим на натоварване и ефективност от над 90%, който произвежда водород и кислород като смес чрез импулсна електролиза на водата, захранван

изцяло от възобновяем източник на енергия – фотоволтаичен генератор и удобно съхранен в акумулиращ обем за бъдеща употреба. За осигуряване на пълен комфорт в сградата се предвижда използването на високоефективна термопомпена система, захранвана преимуществено от фотоволтаичния генератор. Реализират се и допълнителни мерки по подобрение на сградната обшивка – стени, дограми, покриви. Чрез целия комплекс от мерки сградата се привежда до висок клас на енергопотребление и ще покрива изискванията за „Сграда с близко до нулево потребление“.

Решението е напълно съобразено с един от основните приоритети за бъдещето на Европейския съюз - “Стратегия за използването на водорода за неутрална по отношение на климата Европа“, в който водородът се определя като “ключов приоритет за реализиране на Зелената сделка и прехода към чиста енергия”. Този документ поставя основите на мащабното внедряване на водорода за постигане на амбициозните цели на съюза, вкл. и целите пред Република България.

ПРОГРАМА ЗА ХРАНИ И ОСНОВНО МАТЕРИАЛНО ПОДПОМАГАНЕ 2014-2020 г.

(22) През 2022 година приключи изпълнението на проект „3-1 - Топъл обяд в условия на пандемията от COVID-19 в Община Враца”, ДБФП BG05FMOP001-5.001 -0148-C06. Проектът на стойност 260 137,46лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срок за изпълнение на проекта до 30.09.2022 г.

Дейностите за изпълнение през целия период на договора са приготвяне и предоставяне на топъл обяд до дома на потребителите от определените целеви групи, както и реализиране на съпътстващи мерки, изразяващи се в индивидуално консултиране и съдействие на потребителите съобразно актуалните противоепидемични мерки и индивидуалните им нужди.

Постигнати резултати за периода на отчитане:

- Приготвен топъл обяд на включените потребители, в работните дни от месеците на отчетния период;
- Доставена храна на включените потребители в рамките на всички работни дни през отчетния период. Подписани и получени дневници от всички потребители. Получаването на топъл обяд от всеки потребител се основава на предварително подписан договор между Община Враца и конкретното лице, преди включването му в услугата за периода на изпълнение на договора за безвъзмездна финансова помощ;
- Предоставени съпътстващи мерки на всички потребители, чрез брошури. Поставени плакати за информиране на обществеността за получената финансова подкрепа, както и пресинформация в местните медии.

ПРОГРАМА ЗА ХРАНИ И ОСНОВНО МАТЕРИАЛНО ПОДПОМАГАНЕ 2021-2027 г.

(23) През 2022 година започна изпълнението на проект „Топъл обяд в община Враца”, ДБФП BG05SFPR003-1.001-0123-C01 от 16.12.2022 г. Проектът на стойност 495 763,20лева, 100% безвъзмездна финансова помощ. Срок за изпълнение на проекта до 30.09.2025 г.

Проектното предложение предвижда предоставяне на топъл обяд, както и индивидуално и групово консултиране, и съдействие на крайните получатели на топъл обяд, съобразно индивидуалните им нужди за:

- Възможностите за ползване на други социални услуги;
- Ползване на административни общински услуги, съдействие за осигуряване на временен подслон на бездомните лица, за подпомагане на достъпа до здравни и образователни услуги, за управление на семейния бюджет, за здравословно и балансирано хранене, консултиране за изискванията на здравните органи при необходимост и др.

- Индивидуални и групови консултации, насочени към повишаване на информираността на хората, относно безпрецедентните изменения в световния климат;

- Други форми на индивидуална подкрепа, съдействие, консултиране, реализирани в отговор на конкретно установени нужди и проблеми на представителите на целевите групи с цел прилагане на комплексни мерки за социалното им включване.

Целевите групи по проекта са:

1. Лица и семейства без доходи или с ниски доходи, възрасни семейства пенсионери и самотно живеещи пенсионери, които имат ниски доходи, не могат да се издържат с тЕзи доходи и имуществото си и не получават подкрепа от близките си;

2. Лица обект на социално подпомагане, включително и от кръга на лицата по чл. 4, ал 1 от наредба № РД-06-53 от 17.09.2021 г.за реда и условията за определяне на целевите групи и насочване на помощта по Програмата за храни и основно материално подпомагане 2021-2027 г.;

3. Лица с ниски доходи, които поради налични увреждания или здравословни ограничения са със затруднено или невъзможно обслужване;

i. Лица, които поради инцидентни обстоятелства са в затруднена и уязвима ситуация и за тях е установена нужда от този вид подпомагане;

ii. Скитащи и бездомни лица;

iii. Лица от уязвими групи – граждани на трети страни, по смисъла на ал. §1, Т. 17 от допълнителните разпоредби от Закона за убежището и бежанците.

АГЕНЦИЯТА ЗА ХОРА С УВРЕЖДАНИЯ

(24) През 2022 г. завърши изпълнението на проект „Приспособяване на три работни места в Община Враца – реализация на лица с трайно намалена работоспособност при административното обслужване на граждани“, на стойност 10380 лева, финансиран от Агенция за хората с увреждания.

Община Враца приключи изпълнението на дейностите по проект „Приспособяване на три работни места в Община Враца – реализация на лица с трайно намалена работоспособност при административното обслужване на граждани“ - договор № 2-НПЗХУ/2 от 21.10.2021 г. и Анекс №1/31.01.2022 г.

В изпълнение на проекта, за приспособяване и преоборудване на работните места са закупени Компютърни конфигурация (с включена безжична мишка и клавиатура), Монитори, Офис столове, Климатична система, Гардероб, Шкаф за класьори, Бюро с контейнер с чекмеджета, мултифункционално устройство.

(25) През 2022 година започна изпълнението на проект „Достъпна архитектурна среда за хора с увреждания до културен обект - Регионална библиотека в град Враца”, ДБФП BG16RFOP001-1.019-0007-C01. Проектът е на стойност 99 048,00 лева, като съфинансирането от бенефициента е 49 048,00 лева. Срок за изпълнение на проекта до 23.12.2023 г.

Основната цел на проекта е осигуряването на улеснен и безопасен достъп за хората с увреждания до Регионална библиотека гр. Враца, което е възможност за активното им социално включване в редица културни и художествени прояви на институцията, както и други събития с национално значения, посещавани от множество хора, включително хора с трайно намалена работоспособност, трайни увреждания и проблеми свързани с опорно-двигателния апарат, зрителни увреждания и други, затрудняващи тяхното придвижване по етажите на библиотеката.

След проведена обществена поръчка за избор на изпълнител, е избран изпълнител и сключен договор № С-280/09.11.2022 г. Стойността на сключения договор възлиза на 99 048,00 лева с включен ДДС. Дейностите за подмяна на асансьора в Регионална библиотека „Христо Ботев“ град Враца“, следва да приключат на 08.03.2023 г.

Подмяната на съществуващата амортизирана асансьорна уредба ще отговори на нуждите и потребностите на хората с увреждания от социално включване като им осигури комфортен и безопасен достъп до всички етажи на библиотеката, нейните различни отдели, читалня и зали, както и участието им в разнообразни дейности.

В резултат от изпълнението на проекта ще бъдат постигнати следните резултати:

1. Осигуряване на свободно (независимо) ползване на средата /асансьора/ от хора с намалена подвижност с различни затруднения;

2. Достъпната среда/лифтовото съоръжение – асансьор, дава ясна осезаема информация на ползващите я хора независимо от околните условия или сензорните им затруднения- звукова сигнализация, противоплъзгаща настилка и други;

3. Минимизиране до голяма степен на опасните зони и опасностите от случайни инциденти;

4. Осигуряване на удобство, ефективно и комфортно ползване на повдигателното съоръжение с минимални усилия;

5. Осигуряване на достъпна лична мобилност на хора с увреждания до сграда с обществено културно значение;

7. Подмяна на стара амортизирана асансьорна уредба, създаваща предпоставки за инциденти, с нова модерна, удобна и сигурна такава.

7. Осигуряване на равен достъп на хора с увреждания и специални образователни потребности чрез изграждане на достъпна архитектурна среда, като част от нужната подкрепа за достъп до културни институции и организации и в частност - Регионалната библиотека на град Враца.

8. Осигуряване на равен достъп на деца с увреждания до Детски отдел на библиотеката;

9. Създаден комфорт на потребителите на библиотечните услуги и ще бъде осигурена достъпна среда. Сградата ще придобие цялостен и приветлив външен вид за привличане на повече и нови читатели, развиване на допълнителни занимания малки и големи и генериране на допълнителни проходи.

10. Подобряване на условията за достъп до културен живот в град Враца.

Заповед № РД-01-120/29.04.2022 г. на министъра на труда и социалната политика

ПРОГРАМА ЗА ЗАЕТОСТ НА ОБЛАСТ: Враца – 2022 г.

(26) През 2022 година започна изпълнението на ПРОГРАМА ЗА ЗАЕТОСТ НА ОБЛАСТ: Враца – 2022 г., Заповед № РД-01-120/29.04.2022 г. Общата стойност на проекта е 481 724,00 лева, като средствата предоставени от държавния бюджет са 474 424,00 лева и 7 300,00 лева осигурени от областна администрация. Срок за изпълнение на проекта до 23.12.2023 г.

Основната цел на Регионалната програма за заетост на Община Враца е свързана с повишаване на заетостта, намаляване на безработицата и повишаване качеството на работната сила чрез подобряване на трудовите умения на регистрирани в Дирекция „Бюрото по труда“ – гр. Враца, безработни младежи до 29 г., с подгрупа младежи, които нито се обучават, нито са заети, безработни лица над 50 – годишна възраст, безработни с ниска или нетърсена на пазара на труда професионална квалификация и недостиг на ключови компетентности в т.ч. безработни с ниско образование (включително от ромски произход), безработни лица с увреждания, продължително безработни лица, лица извън работната сила, желаещи да работят в т.ч. обезкуражени лица, както и безработни лица, регистрирани в бюрото по труда по причини свързани с Ковид кризата.

Специфичните цели на Регионалната програма за заетост на Община Враца пряко кореспондират с целите на държавната политика по заетостта и допринасят за изпълнение на

националните приоритети, определени в стратегическите документи и НПДЗ, 2021. Те се състоят в:

- Осигуряване на заетост и социална интеграция на безработни лица чрез разкриване на работни места в дейности по опазване и поддържане на обекти;
- Мотивиране на лицата, включени в проекта, за трудова реализация и заработване на трудови възнаграждения чрез осигуряване на заетост на пълно работно време за срок от 6 месеца;
- Преход от пасивен към активен подход при работа с най-уязвимите групи безработни лица;
- Създаване на предпоставки за осигуряване на последваща заетост, включително и при същия работодател, чрез формиране на активно поведение на пазара на труда и придобиване на професионални и трудови умения;
- Постигане на социална сигурност в краткосрочен план (осигуряване - социално и здравно) на включените в проекта лица и в по-дългосрочен план (пенсионно осигуряване);
- Намаляване на броя на хората в риск от трайна трудова изолация;
- Насърчаване на социалното включване и прилагане на принципите за солидарност и равнопоставеност чрез осигуряване на трудова заетост на лица, представители на различни социални групи – лица от ромски произход, лица с увреждания, лица с ниско образование и др.
- Осъществяване на партньорства с работодатели, развиващи дейности свързани със „зеления преход“;
- Реализиране на субсидирана заетост на основата на партньорства с предприятия от частния сектор;
- Назначаване на безработни лица, които не са работили при същия работодател през предходните 6 месеца.

През отчетната 2022 г. по програмата са назначени 89 безработни лица на длъжност „Общ работник“, регистрирани в Дирекция „Бюро по труда“ – гр. Враца.. Безработните лица са наети на пълен работен ден и в част от частния сектор на града. Териториалният обхват и разпределението на назначените лица е както следва:

1. Община Враца, с. Баница – 4 безработни лица, за срок от 6 месеца;
2. Община Враца, с. Бели Извор – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
3. Община Враца, с. Веслец – 1 безработно лице, за срок от 6 месеца;
4. Община Враца, с. Власатица – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
5. Община Враца, с. Вировско – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
6. Община Враца, с. Върбица – 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
7. Община Враца, с. Горно Пещене – 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
8. Община Враца, с. Голямо Пещене – 4 безработни лица, за срок от 6 месеца;
9. Община Враца, с. Девене – 4 безработни лица, за срок от 6 месеца;
10. Община Враца, с. Згориград – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
11. Община Враца, с. Косталево – 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
12. Община Враца, с. Лиляче – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
13. Община Враца, с. Лютаджик – 1 безработно лице, за срок от 6 месеца;
14. Община Враца, с. Мало Пещене – 1 безработно лице, за срок от 6 месеца;
15. Община Враца, с. Мраморен – 5 безработни лица, за срок от 6 месеца;
16. Община Враца, с. Нефела – 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
17. Община Враца, с. Оходен – 4 безработни лица, за срок от 6 месеца;
18. Община Враца, с. Павлоче – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
19. Община Враца, с. Тишевица – 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
20. Община Враца, с. Три Кладенци – 6 безработни лица, за срок от 6 месеца;
21. Община Враца, с. Челопек – 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
22. Община Враца, с. Чирен – 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
23. Община Враца, град Враца – 18 безработни лица, за срок от 6 месеца;

24. „Сим и КО“ ООД - 3 безработни лица, за срок от 6 месеца;
25. „Ива 2013“ ЕООД - 1 безработно лице, за срок от 6 месеца;
26. „Равин“ ЕООД - 2 безработни лица, за срок от 6 месеца;
27. „Екопроект“ ООД - 1 безработно лице, за срок от 6 месеца;
28. „Флора 04“ ЕООД - 1 безработно лице, за срок от 6 месеца;
29. „ДД Груп“ ЕООД - 1 безработно лице, за срок от 6 месеца.

Реализацията на регионалната програма в община Враца дава възможност безработните лица, в резултат от пандемичната обстановка, както и трайно безработните лица, да упражнят правото си на трудова заетост в неспециализирани дейности, което ще допринесе за тяхната социализация, интеграция и развитие на специфични за съответната професия компетентности.

ПРОГРАМА ЗА ТРАНСНАЦИОНАЛНО СЪТРУДНИЧЕСТВО ДУНАВ 2014-2020 г.

(27) През 2022 година приключи изпълнението на проект „RESTART_4Danube“, DTP3-340-1.1/28.12.2020 на стойност 156 466 лв., финансиран чрез Програма Дунав. Няма съфинансиране от Община Враца по проекта. Срок за изпълнение 31.12.2022.

Основната цел на проекта е ефективно транснационалното и институционалното сътрудничество и подобряване на капацитета за изграждане, посредством местни планове за действие и иновативни обучения по регенерация на градската среда. Основните дейности са създаването на обща стратегия, създаването на набор от инструменти за обучение; създаването на Планове за действие на местно ниво и пакет от споразумения между компании.

ПРОГРАМА ИНТЕРРЕГ V-A РУМЪНИЯ – БЪЛГАРИЯ 2014-2020

(28) През 2022 година продължи изпълнението на договор DJ-VR: R.A.E.S по проект „Координирани и ефективни реакции на властите при извънредни ситуации в региона Долж-Враца” на стойност 5 889 904,87 лв., съфинансиране 117 856,99 лева. Срокът за изпълнение е удължен до 21.12.2023 г.

Проектът е финансиран с договор за безвъзмездно финансиране № 156161от 19.12.2017 г. подписан между Водещия партньор Окръжен съвет Долж и Министерството на регионалното развитие, публичната администрация и европейските фондове (Румъния). Община Враца е партньор по проекта (В3) от българска страна.

Обща стойност на проекта: 5935643,42 €, от тях за В3 (община Враца) – 3011460,54 € (85% ЕФРР, 13% Нац. Съфинансиране и 2% собствено участие).

В отчетния период ДБФ е анексиран два пъти, както следва:

- Изменение в Договора за безвъзмездна помощ №2 (Addendum 2) /08.01.2020 г. – Удължаване срока за изпълнение на договора от 48 на 62 месеца;
- Изменение в Договора за безвъзмездна помощ №3 (Addendum 3) / 28.10.2020 г. – Удължаване срока за изпълнение на договора от 62 на 72 месеца;

Срок на изпълнение 72 месеца, начало 22.12.2017г., край 21.12.2023г. и обхваща следните дейности:

Дейност 1: Подготовка на проекта (отговорност на Водещ бенефициент (LB): Окръжен Съвет – Долж, B2: Инспекторат по спешни ситуации Олтения и (B3) Община Враца) – приключила;

Дейност 2: Управление на проекти (отговорност на Водещ бенефициент (LB): Окръжен Съвет – Долж, B2: Инспекторат по спешни ситуации Олтения и (B3) Община Враца) – текуща има сформиран съвместен екип, в изпълнение.

Дейност 3: Информация и публичност (отговорност на Водещ бенефициент (LB): Окръжен Съвет – Долж, B2: Инспекторат по спешни ситуации Олтения и (B3) Община Враца) – текуща в изпълнение (дейностите се стартират с възлагателни писма). На всяко от доставените оборудвания е поставен стикер с визуализация за средствата от ЕС;

Дейност 4: Създаване на звено за интервенции при извънредни ситуации в трансграничния регион - Крайова (отговорност на Водещ бенефициент (LB) Окръжен Съвет – Долж) – текуща, в изпълнение;

Дейност 5: Доставка на оборудване за спешна намеса на звеното за интервенции при извънредни ситуации в трансграничния район - Крайова (отговорност на Водещ бенефициент (LB) Окръжен Съвет – Долж) – текуща, в изпълнение – текуща, в изпълнение, в процедура за избор на изпълнител;

Дейност 6: Създаване на трансграничен пункт за подобряване на капацитета за смекчаване от страна на властите при извънредни ситуации и бедствия във Враца – доставка на оборудване (отговорност на (B3) Община Враца) – текуща, в изпълнение. През 2022 по тази дейност е изпълнение:

По договор Д-204/19.08.2021„Доставка на оборудване за създаване на трансгранична точка за подобряване на капацитета на администрацията за преодоляване на кризисни ситуации и бедствия във Враца“, по обособена позиция № 3: „Лодка RIB с транспортен колесар“ – оборудването е доставено. Лодката е регистрирана с № Ох 494 в ИАМА – Свидетелство рег.№ 41-0125-22/01.03.2022, а транспортния колесар в КАТ с № ВР2037ЕВ. Лодката с транспортен колесар е прехвърлена на РДПБЗН-Враца с договор за заем за послужване № 70/20.04.2022 по решение № 545/25.01.2022 на Общински съвет Враца.

По договор Д-203/19.08.2021 „Доставка на оборудване за създаване на трансгранична точка за подобряване на капацитета на администрацията за преодоляване на кризисни ситуации и бедствия във Враца“, по обособена позиция №1 „Специализирана високопроходима автомобилна техника“ – оборудването е доставено частично.

С писмо от 07.06.2022 Изпълнителя по договора уведоми Възложителя за възникнало забавяне в доставките в международен мащаб вследствие на намалените обеми на работа поради COVID пандемията и криза от липса на основни суровини (стоманба и др) за производителите породена от войната в Украйна. С писмо от 22.06.2022 Община Враца уведоми НО за възникналата необходимост от удължаване на договора за доставка. След получен отговор (22.07.2022) бе изготвено и подписано Допълнително споразумение от 05.08.2022г за удължаване с шест месеца на договор Д-203/19.08.2021.

На 12.10.2022 бе доставен Репатриращ автомобил за катастрофирали тежкотоварни камиони - 1 брой - MAN TGS. Понастоящем автомобила се намира в БКС – Враца.

До 01.03.2023г. предстои доставката на Спасителен технически автомобил – модул за спасителни операции - 1 брой - MAN TGM и Снегопочистващ автомобил с разпръскващ модул - 1 брой - MAN TGS.

Дейност 7: Съвместни учения за симулиране на трансгранични бедствия в Долж и Враца (отговорност на Водещ бенефициент (LB) Окръжен Съвет – Долж, (B2) Инспекторат по спешни ситуации Олтения и (B3) Община Враца) - текуща в изпълнение (дейностите се стартират с възлагателни писма), предвидена за август 2023 г.;

Дейност 8: Съвместна информационна кампания за запознаване и подготовка на населението в случай на рискови ситуации (отговорност на Водещ бенефициент (LB) Окръжен Съвет – Долж, (B2) Инспекторат по спешни ситуации Олтения и (B3) Община Враца) - текуща в изпълнение (дейностите се стартират с възлагателни писма). Поради извънредната епидемиологична обстановка породена от пандемията от COVID 19, дейността бе стартирана след отпадане на противоепидемиологичните мерки – 31.03.2022. До края на 2022 година бяха

подготвени и отпечатани 10000 дипляни с образователна информация и обучени в умения по първа помощ 6633 ученика от предвидените 8000.

Целта на проекта е да се подобри съвместното управление на риска в зоната Долж- Враца.

УРБАКТ III

(29) През 2022 година приключи изпълнението на ДБФП CITIES4CSR (Ref: 5613) - 1/19.09.2019 г. – по проект „Всеобхватни градски стратегии за насърчаване и стимулиране на корпоративната отговорност в градските райони“ по програма УРБАКТ III. През 2020 г. стартира изпълнението на II-ра фаза от проекта, на стойност 89 288,06 лв. безвъзмездна помощ, 100% безвъзмездна финансова помощ.

Основната цел на проекта е създаването на сътрудничество между общините, бизнеса и гражданското общество с цел насърчаване устойчиви, приобщаващи и иновативни промени в градовете. Проектът цели увеличаване на ролята на дейностите на корпоративна социална отговорност на фирмите на местно ниво, към градско обновление и социалните иновации, със специален акцент върху образованието, с цел по-добро справяне с възникващите проблеми и неудовлетворени местни нужди.

Във връзка с изпълнението на проекта в Община Враца се проведе работна среща с представители на водещия партньор Община Милано и независим експерт от Европейската комисия, както и представители на бизнеса, неправителствени организации, Търговско-промишлената палата, Агенция за регионално и икономическо развитие Враца, БЧК, студенти и преподаватели на Медицински университет - филиал Враца, Младежки център.

Проектът е разделен на две фази на изпълнение. Продължителността на Първата фаза е 6 месеца и приключи през месец февруари 2020 година. Изпълнението на втората фаза по проекта продължи 27 месеца. Общата стойност на проекта е 750 000 евро за всички партньори.

ПРОГРАМА "ИЗГРАЖДАНЕ, ПРИСТРОЯВАНЕ, НАДСТРОЯВАНЕ И РЕКОНСТРУКЦИЯ НА ДЕТСКИ ЯСЛИ, ДЕТСКИ ГРАДИНИ И УЧИЛИЩА" КЪМ МОН

(30) През 2022 година продължава изпълнението на проект „Пристройка на училищен корпус към основна сграда на ППМГ „Акад. Иван Ценов”, гр. Враца“, на стойност 1 771 600 лева, 100% безвъзмездна финансова помощ.

На 20.12.2022 г., Община Враца сключи Договор № С-322/20.12.2022 г. с предмет: „Инженеринг (проектиране, упражняване на авторски надзор и изпълнение на СМР) на пристройка на училищен корпус към основна сграда на ППМГ „Акад. Иван Ценов“, гр. Враца“ .

Общата цена за всички договорени дейности е в размер на 1 329 955, 90 лева без включен ДДС или 1 595 947,08 лева с включен ДДС. Финансирането на договора се осъществява със средства от централния бюджет на Република България, на основания Решение № 543 от 03.08.2020 г. на Министерски съвет, във връзка с програма за изграждане, построяване, надстрояване и реконструкция на детски ясли, детски градини и училища 2020-2022 г.

ПОДГОТВЕНИ И ВНЕСЕНИ ЗА ОЦЕНКА ПРОЕКТИ ПРЕЗ 2022 Г.

През 2022 г. са разработени и внесени за оценка 14 проекта на стойност 6 693 808,55 лева:

1. „Вертикална планировка и благоустрояване на дворно пространство на ДГ „Брезичка“, неодобрен
2. „Облагородяване и изграждане на зона за отдих в центъра на село Тишевица“,
3. „Възстановяване и облагородяване на изворна чешма Пишурата“, неодобрен
4. „Достъпна архитектурна среда за хора с увреждания до културен обект – Регионална библиотека в град Враца“, одобрен
5. „At Your Service (втора покана)“, в процес на оценка

6. „30 години DEVIN – Доверие във всяка капка", неодобрен

7. „Проектиране, строителство и въвеждане в експлоатация/издаване на разрешение за ползване на малък физкултурен салон на ОУ Васил Левски", неодобрен

8. „Проектиране, строителство и въвеждане в експлоатация/издаване на разрешение за ползване на малък физкултурен салон в НУ "Иван Вазов", неодобрен

9. „Изграждане на спортна площадка със специализирана спортна настилка в ПЕГ „ЙОАН ЕКЗАРХ", неодобрен

10. „Изграждане на спортни площадки със специализирана спортна настилка в ПГ „Димитраки Хаджитошин", неодобрен

11. „ИЗГРАЖДАНЕ И ОСНОВЕН РЕМОНТ НА СПОРТНИ ПЛОЩАДКИ В ДЪРЖАВНИТЕ И ОБЩИНСКИТЕ УЧИЛИЩА - Професионална техническа гимназия „Н. Й. Вапцаров", одобрен

12. „Грижа в дома в община Враца", одобрен

13. „Топъл обяд в община Враца", одобрен

14. „Закупуване на нов лекотоварен автомобил за доставка на топъл обяд в Община Враца", одобрен

7. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ПОЯСНЕНИЯ И ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ НСС И ДДС 20/2004 Г. НА МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

НСС-1 и ДДС 20, т.4-2- Неприложимо

НСС-1, т.10-3 Съществена информация – През 2022 година Община Враца е обслужвала договори за кредит.

Сключените действащи договори между Община Враца и Фонд за органите на местно самоуправление в България ФЛАГ АД са за мостово финансиране, дофинансиране и съфинансиране на тринадесет проекта, както следва:

1. Договор № 386 от 15.04.2013 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) по проект – Подлимит 3 „Развитие на устойчив туризъм в община Враца. Леденика – туризъм без сезони", на стойност 1 619 126,71 лв.;
   Обща стойност на Договора (вкл. подлимит 1, 2 и 3) – 4 567 007,36 лв.
2. Договор № 932 от 01.12.2017 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) проект: „Интегриран проект за воден цикъл на гр. Враца", на стойност 4 000 000,00 лв.
3. Договор № 992 от 25.07.2018 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) по проекти:
   3.1 Многофамилни жилищни сгради – Прокет 1 – на стойност 313 688,00лв;
   3.2 Многофамилни жилищни сгради – Проект 2 – на стойност 425 283,00лв;
   3.3 Мерки за енергийна ефективност сградата на общината – на стойност 734 767,00лв.
   Обща стойност на Договора – 1 473 738 лв.
4. Договор за кредит № 1025 от 05.11.2018 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за рефинансиране на кредит към „Общинска Банка" АД – 741 119 лв.
5. Договор № 1093 от 25.07.2019 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект за „Образователна инфраструктура" – на стойност 931 929,00лв.
6. Договор № 1094 от 25.07.2019 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проекти:
   6.1. Мерки за енергийна ефективност сградата на общината – на стойност 189 570,58лв;
   6.2. Пешеходна зона – на стойност 400 000,00лв;

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ФО 23 СМЕТНА ПАЛАТА

6.3. Образователна инфраструктура – на стойност 813 513.42лв

Обща стойност на Договора – 1 403 084,00лв.

7. Договор № 1161 от 22.05.2020 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект „Интегриран проект за воден цикъл на град Враца – II-ра фаза“ – на стойност 3 600 000,00лв.
8. Договор № 1162 от 22.05.2020 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект „Интегриран проект за воден цикъл на град Враца – II-ра фаза“ – на стойност 4 000 000,00 лв.
9. Договор № 1163 от 22.05.2020 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект „Обновяване и модернизиране на пешеходната зона в централната градска част на гр. Враца“ – на стойност 1 378 622,00 лв.
10. Договор № 1187 от 08.09.2020 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект „Нова възможност за възрастни и хора с увреждания в община Враца“ – на стойност 450 000,00 лв.
11. Договор № 1237 от 23.03.2021 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект „Интегриран проект за воден цикъл на град Враца – II – ра фаза“ – на стойност 9 425 863,00 лева;
12. Договор № 1238 от 23.03.2021 г. – Мостови кредит за финансиране на проект – „Координирани и ефективни реакции на властите при спешни ситуации в региона на Долж – Враца“ – на стойност 1 300 000,00 лева;
13. Договор № 1263 от 20.07.2021 г. – Дългосрочен кредит (платим със собствени средства) за проект - „Интегриран проект за воден цикъл на град Враца – II – ра фаза“ – на стойност 3 600 00,00 лева.
14. Договор № 1310 от 16.03.2022 г. – Мостово финансиране на проект „Модернизация на градския транспорт в Община Враца“ – на стойност 5 200 000 лева
15. Договор № 395 от 20.10.2021 г. – Дългосрочен кредит, с кредитори „Банка ДСК“ АД и „Регионален Фонд за Градско Развитие“ АД, за финансиране на проект – Реконструкция, ремонт и внедряване на мерки за енергийна ефективност в библиотека“ – на стойност 1 166 604,00 лева.

ПОГАСЕНИ СУМИ ПО ДОГОВОРИ ЗА КРЕДИТИ С ФОНД ФЛАГ КЪМ 31.12.2022 г.

№	договор	обща стойност	изплатени до 31.12.2022	Остават за плащане
1.	386 от 15.04.2013	4 567 007,36	4 536 710,27	30 297,09
2.	932 от 01.12.2017	4 000 000,00	2 051 280,00	1 948 720,00
3.	992 от 25.07.2018	1 473 738,00	640 592,06	833 145,94
4.	1025 от 05.11.2018	741 119,00	617 600,00	123 519,00
5.	1093 от 25.07.2019	931 929,00	755 449,46	176 479,54
6.	1094 от 25.07.2019	1 403 084,00	935 388,00	467 696,00
7.	1161 от 22.05.2020	3 600 000,00	2 973 407,37	626 592,63
8.	1162 от 22.05.2020	4 000 000,00	991 452,00	3 008 548,00
9.	1163 от 22.05.2020	1 378 622,00	212 974,11	1 165 647,89
10.	1187 от 08.09.2020	450 000,00	45 000,00	405 000,00
11.	1237 от 23.03.2021	9 425 863,00	1 111 929,00	8 313 934,00
12.	1238 от 23.03.2021	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00

13.	1263 от 20.07.2021	3 600 000,00	121 008,00	3 478 992,00
14.	1310 от 16.03.2022	5 200 000,00	2 000 000,00	3 200 000,00
	Общо	**42 071 362,36**	**16 992 790,27**	**25 078 572,09**

№	Договор Банка ДСК	Обща стойност	Изплатени до 31.12.2022 г.	Остават за плащане
1.	395 от 20.10.2021	1 166 604.00	**0,00**	**1 166 604.00**

ОТЧЕТ НА ОБЩИНСКИЯТ ДЪЛГ КЪМ 31.12.2022 г.

Договор № 386	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	4 567 007 лв. – за финансиране на допустими възстановими разходи
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	20 – 120 месеца
Вид и размер на обезпечението	5 708 759 – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	151 293 лв.
Усвоени средства	Х
Погашения	4 536 710 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	30 297 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	4 618 лв.

Договор № 932	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	4 000 000 лв. – за осигуряване на допълнително съфинансиране
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	117 месеца
Вид и размер на обезпечението	5 000 000 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	2 358 976 лв.
Усвоени средства	Х
Погашения	2 051 280 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	1 948 720 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	61 097 лв.

Договор № 992	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	1 473 738 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	лева
Срок на погасяване	12 месеца
Вид и размер на обезпечението	1 842 173 – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	925 714 лв.
Усвоени средства	1 473 738 лв.
Погашения	640 592 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	833 146 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	25 575 лв.

Договор № 1025	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	741 119 лв.
Предназначение:	Рефинансиране на съществуващ заем Общинска банка
Валута	Лева
Срок на погасяване	60 месеца
Вид и размер на обезпечението	926 399 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	271 743 лв.
Усвоени средства	741 119 лв.
Погашения	617 600 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	123 519 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	6 816 лв.

Договор № 1093	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	931 929 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	12 месеца
Вид и размер на обезпечението	1 164 911 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	931 929 лв.
Усвоени средства	931 929 лв.
Погашения	755 449 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	176 480 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	25 158 лв.

Договор № 1094

Източник	Уникредит Булбанк
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	1 403 084 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	60 месеца
Вид и размер на обезпечението	1 753 855 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	779 492 лв.
Усвоени средства	1 403 084 лв.
Погашения	935 388 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	467 696 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	20 041 лв.

Договор № 1161	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	3 600 000 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	120 месеца
Вид и размер на обезпечението	4 500 000 – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	3 600 000 лв.
Усвоени средства	3 600 000 лв.
Погашения	2 973 407 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	626 593 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	56 639 лв.

Договор № 1162	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	4 000 000 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	120 месеца
Вид и размер на обезпечението	5 000 000 – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	3 418 804 лв.
Усвоени средства	4 000 000 лв.
Погашения	991 452 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	3 008 548 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	96 901 лв.

Договор № 1163

Източник	Уникредит Булбанк
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	1 378 622 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	12 месеца
Вид и размер на обезпечението	1 723 278 – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	1 378 622 лв.
Усвоени средства	1 378 622 лв.
Погашения	212 974
Главница към 31.12.2022 г.	1 165 658 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	33 257 лв.

Договор № 1187	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	450 000 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	12 месеца
Вид и размер на обезпечението	562 500 – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	450 000 лв.
Усвоени средства	450 000 лв.
Погашения	45 000 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	405 000 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	11 743 лв.

Договор № 1237	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	9 425 863 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	120 месеца
Вид и размер на обезпечението	11 782 328 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	8 949 322 лв.
Усвоени средства	9 425 863 лв.
Погашения	1 111 929 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	8 313 934 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	257 698 лв.

Договор № 1238	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	1 300 000 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	12 месеца
Вид и размер на обезпечението	1 625 000 – окончателно плащане от УО на ТГС „Румъния-България“ и собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	1 300 000 лв.
Усвоени средства	1 300 000 лв.
Погашения	Х
Главница към 31.12.2022 г.	1 300 000 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	37 083 лв.

Договор № 1263	
Източник	**Уникредит Булбанк**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	3 600 000 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	12 месеца
Вид и размер на обезпечението	4 320 000 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	3 600 000 лв.
Усвоени средства	3 600 000 лв.
Погашения	121 008 лв.
Главница към 31.12.2022 г.	3 487 992 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	114 697 лв.

Договор № 1310	
Източник	**Банка ДСК РФГР АД**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	5 200 000 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	146 месеца
Вид и размер на обезпечението	6 500 000 лв. – собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	Договорът е сключен през 2022 г.
Усвоени средства	5 200 000 лв.
Погашения	2 000 000 лв.

Главница към 31.12.2022 г.	3 200 000 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	114 727 лв.

Договор № 395	
Източник	**Банка ДСК РФГР АД**
Вид на дълга	Общински заем
Първоначален размер	1 166 604 лв.
Предназначение:	Инвестиционни проекти
Валута	Лева
Срок на погасяване	146 месеца
Вид и размер на обезпечението	собствени средства
Главница към 01.01.2022 г.	1 166 604 лв.
Усвоени средства	0 лв.
Погашения	Х
Главница към 31.12.2022 г.	1 166 604 лв.
Такси, лихви и комисионни за 2022 г.	0 лв.

НСС-1, т.12.1 и т.12.4 Сравнителни данни по приходите и разходите от касовото изпълнение намиращи отражение в оборотната ведомост на Община Враца.

Имуществени данъци

Отчетът към 31.12.2022 г. възлиза на 8 384 425 лв. Изпълнението на отделните видове данъци е както следва:

Имуществени и други данъци	Отчет към 31.12.2021 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	Изпълнение за 2022 г. към изпълнение за 2021 г. лева
Окончателен годишен патентен данък и данък върху таксиметров превоз	**158 885**	**155 057**	**-3 828**
Имуществени данъци, в т.ч.	**7 799 889**	**8 229 368**	**429 479**
Данък върху недвижими имоти	1 750 420	1 683 626	-66 794
Данък върху превозните средства	3 657 887	3 625 217	-32 670
Данък върху придобиване на имущество по възмезден начин	2 376 875	2 897 129	520 254
Туристически данък	14 707	23 396	8 689

Други данъци	**128**		**-128**
Всичко:	**7 958 902**	**8 384 425**	**425 523**

Изпълнение на неданъчните приходи за държавни и местни дейности по видове:

Изпълнение на неданъчните приходи за държавни и местни дейности по видове:

Неданъчни приходи	Отчет към 31.12.2021 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	Изпълнение 2022 г. към 2021 г. в лева
Приходи и доходи от собственост в т. ч.	**3616833**	**4 336 166**	**719 333**
продажба на услуги, стоки и продукции	2135835	2 547 614	411 779
наем на имущество	1119061	1 303 841	184 780
наем на земя	361917	484 693	122 776
дивиденти	0	0	0
лихви по текущи банкови сметки	20	18	-2
Държавни такси	0	220	220
Общински такси	**6784071**	**7 023 319**	**239 248**
Глоби, санкции, наказателни лихви	**728638**	**501 765**	**-226 873**
Други приходи /§36, §45 и §46/	**1090572**	**1 781 015**	**690 443**
Продажба на собственост, в т.ч.	**2578027**	**3 338 332**	**760 305**
продажби на ДМА, НДА, сгради	916567	1 445 831	529 264
продажби на земя	1661460	1 892 501	231 041
Концесии	**276621**	**266 900**	**-9 721**
Внесен ДДС и др. данъци върху продажбите	**-335227**	**-724 876**	**389 649**
Всичко неданъчни приходи	**16047848**	**16 522 841**	**474 993**

РАЗХОДИ:

Разходи по видове **параграфи**	Отчет към 31.12.2021 г.	Отчет към 31.12.2022 г.	Изпълнение 2022 г. към 2021 г. лева
Заплати и осигурителни вноски	54 461 402	63 815 497	9 354 095
Издръжка	19 750 371	22 133 495	2 383 124
Стипендии	339 170	335 283	-3 887
Помощи и трансфери	1 886 730	2 213 110	326 380
Платени данъци и такси	-1 622 388	519 695	-1 102 693
Субсидии	3 432 392	3 508 295	75 903
Разходи за членски внос	29 227	35874	6 647
Разходи за лихви	658 631	847 801	189 170
Капиталови разходи	7 232 028	4 181 820	-3 050 208
Всичко:	**86 167 563**	**97 590 870**	**11 423 307**

Пълните обяснения, сравнения и анализи по изпълнението на бюджета на община Враца за 2022 г. приходи, разходи и трансфери са включени в обяснителната записка за изпълнение на бюджета. Приложение към касовия отчет.

НСС-1, Годишния финансов отчет на община Враца е изготвен в срокове определени от Министерството на Финансите за текущата година с данни към 31.12.2022 г. и е изготвен в лева.

НСС-1, В обяснителната записка подробно е извършен анализ и обяснение на информацията, посочена в счетоводния баланс на Община Враца в т.ч. анализ на обороти и салда на счетоводните сметки.

НСС-1, Последни промени са правени през 2018 година и така е одобрена от кмета на общината. Отчетността се води в три оборотни ведомости. Използват се счетоводни сметки за приходно-разходни и финансиращи позиции, намерили са отражение „поети ангажименти" и „възникнали ангажименти за разход".

НСС-1, Обяснителната записка съдържа оповестяване на информация, която се изисква в отделните НСС, съответно посочени в ДДС 20/2004г.

НСС-1, В обяснителната записка е посочена и допълнителната информация, която е необходима за вярното и честно представяне на счетоводната информация и същата не е представяна в другите части на финансовия отчет.

ДДС 20/2004г. (т.1) Всички указания на Министерството на Финансите, материали от семинари и срещи с участие на служители от община Враца се изпращат на второстепенния разпоредител за спазване, запознаване и използване на информация. За изготвяне на счетоводния и касов отчет информацията се получава и обработва по електронен път. Второстепенните разпоредители с бюджет декларират, че в предоставените оборотни ведомости, се съдържа информация за всички вземания и задължения, приходи и разходи, поети ангажименти по сключени договори.

НСС 8, т.9 – през 2022 г. е променена счетоводната политика на община Враца със Заповед № 748/10.05.2022 г. Увеличен е стойностния праг на същественост на дълготрайните материални активи от 800 лв. на 1000 лв. Във връзка с дадените указания на МФ и на НАП е допълнено използването на счет.с/ка 2049 и § 52-03, счет.с/ка 6091 и § 1092 и счет.с/ка 6061 и §19-01.

ДДС 20/2004г., т.16.6 Незавършеното строителство отразява невъведените обекти в експлоатация, чието изграждане обхваща повече от един отчетен период. Приблизителната оценка на същото е в размер на 293 589.16 лв.

ДДС 20/2004г., т.8.8 – последното изменение на счетоводната политика е извършено съгласно Указания на Министерство на финансите през 2022 г. и не засяга информация от предходен отчетен период.

НСС 10, т.7.1 След заверка на Годишния финансов отчет за 2022 г. от Сметна палата, отчета заедно с Одитното становище ще бъдат публикувани на сайта на Община Враца в определения срок. Всички отчети (баланси) се публикуват на сайта на общината.

НСС 10, т.7.3 - Неприложимо

ДДС 20/2004г., т.10.4 Всички второстепенни разпоредители с бюджет извършват дейности и финансирания в изпълнение на конкретни и специфични дейности. През 2022 г. няма необичайни събития.

ДДС 20/2004г., т.14 Община Враца в изпълнение на дейностите си се разпорежда със средства по една бюджетна левова сметка, една валутна сметка, една извънбюджетна сметка за СЕС по Оперативни програми и сметка за чужди средства. Наличие на допълнителна левова сметка се допуска след съгласие на Министерство на финансите. В първостепенния – община Враца има такава сметка за обслужване на средства от фонд „ФЛАГ".

В Община Враца има разкрити сметки в:

- Първа инвестиционна банка– бюджетни сметки на ПРБ и ВРБ, сметки за средства от ЕС и сметка за чужди средства
- ДСК ЕАД- целево открита сметка обслужваща проект „Ремонт на Регионална Библиотека – Христо Ботев"
- ОББ – бюджетни сметки на ВРБ(кметства) и валутни сметки на ПРБ и ВРБ;
- Райфайзенбанк – ВРБ;
- Уникредит Булбанк – фонд „ФЛАГ".

НСС 16, т.12 Възприета счетоводна политика, както следва:

- Стойностен праг на същественост
- Първоначална оценка
- Възприет подход при оценка на ДМА след първоначалното им признаване
- Придобиване през периода
- Отписване през периода
- Увеличаване на балансовата стойност на вече придобити
- Намаляване на балансовата стойност
- Сумата на поетите ангажименти за придобиване – по салдото на сметка 9200 „Поети ангажименти по договори" отразява сключените договори с ангажимент на плащане от страна на общината и структурите към нея през следващите няколко години. Обикновено се сключват индивидуални договори за покупка на инвентар, съоръжения, МПС и други, които обхващат един отчетен период. Сключен договор с по-голям срок на действие (над 1 година) и със значителен финансов ресурс имат за предмет извършване на услуги.
- Чужди активи

ДДС 20/2004г., т.16.26 – неприложимо.

НСС 17, т.7.1 – неприложимо.

НСС 17, т.7.2 – неприложимо.

НСС 18, т.9, б. „а" Община Враца и второстепенните разпоредители с бюджет прилагат принципа на текущо начисляване.

НСС 18, т.9, б. „б" В ГФО и касовия отчет на Община Враца са посочени сумите получени от :

- Продажба на услуги, стоки и продукция
- Приходи от наеми на имущество
- Приходи от дивиденти
- Приходи от наеми на земя
- Сумите постъпват по сметката на общината по съответните „Кодове за вид плащане".

НСС 18, т.9, б. „в" – неприложимо.

НСС 21, т.8, б. „в" – неприложимо.

ДДС 20/2004г., т.21.9 – неприложимо.

НСС 24, т.4.1 - През бюджетната 2022 г. са финансирани с бюджетни средства:

- МБАЛ „ Христо Ботев" АД – капиталов трансфер в размер на 3 250 лв. по Решение № 662/28.06.2022г. на Общински съвет за закупуване на аспиратор за раждане.

НСС 24, т.4.2 – неприложимо.

ДДС 20/2004г., т.24.2 Община Враца притежава 100 % участие в следните търговски дружества към 31.12.2022 г.

- Тролейбусен транспорт
- МТЛЗ АД
- ЦКВЗ ВРАЦА ЕООД
- СБАЛПФЗ ЕООД
- ДКЦ 1 ЕООД
- КОЦ
- ЦПЗ
- РТВ Вестител Враца ЕАД

Община Враца притежава дялове в следните асоциирани предприятия:

- МБАЛ „Христо Ботев" АД – 6.31 %
- В и К ООД – 20% - дивидент признат за капиталови ремонти
- СВЕЖЕСТ ООД – 40%
- Екопроект ООД – 75 %
- „Дружество за заетост" ООД - 41.09 %

Промените в дела на инвестициите на Община Враца за 2022 г. и отчитане на преоценката и обезценката на участието и дяловете в търговските дружества, годишния финансов отчет за дейността и годишната оборотна ведомост на дружествата са на база прогнозни резултати. Осчетоводени са прогнозни резултати за 2022 г. от СБАЛПФЗ Враца ЕООД, КОЦ-Враца ЕООД, МТЛЗ ЕООД Враца, ЦПЗ Враца ЕООД, ДКЦ-1 Враца ЕООД, Тролейбусен транспорт- Враца ЕООД , ЦКВЗ-ВРАЦА ЕООД , „Екопроект" ООД, ВиК ООД и МБАЛ „Христо Ботев".

ДДС 20/2004г., т.24.3 Финансиране по стандарт за държавни дейности – 1 922 063.00 лв. по отношение на свързаните лица - организациите с нестопанска цел, Община Враца оповестява следната информация: финансиране на читалища и по чл. 26 от Закона да народните читалища – 21 бр. на обща стойност 60 386лв.; финансиране на спортни клубове - 15 броя на обща стойност 127 980.00 лв.; ОФК „Ботев" – 450 000 лв., читалища ДД – 1 262 097.00 лв., финансиране на СОП „Енимъл хелп" – договор с организация с нестопанска цел за подпомагане на бездомни кучета – обща стойност на изплатените средства през 2022 г. е 21 600 .00 лв.

ДДС 20/2004г., т.25.5 – неприложимо.

НСС 28, т. 8.3 - неприложимо.

ДДС 20/2004г., т.36.4 - неприложимо

ДДС 20/2004г., т.36.5 – неприложимо.

НСС 37, т.11.1.,б."а-в" – Извършени провизии за бъдещи плащания на персонал в размер на 3 197 059.48 лв. Съгласно предоставени пояснения от второстепенните разпоредители с бюджет, всички са извършили анализи и са начислили суми в размер на възможните реални дни, които могат да се ползват от един служител през календарната година

8. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

Касиера от информационния център внася два пъти седмично сумите от събраните такси и цени на услуги. Периодично в касата на информационния център се отчитат сумите от, „Такса пазари", общи глоби по Наредба 1.

Община Враца приключва касовата наличност в края на всеки месец. Периодично се правят касови проверки за наличния остатък.

Във връзка с промените в Закона за ограничаване на плащания в брой, разходите в брой се изплащат в незначителни размери, като за целта се попълва заявка за теглене в брой и същата се утвърждава от Кмета на Община Враца. Еднократните помощи за новородено дете се изплащат по банков път, след оформяне на молба, заверена и проверена от „Гражданско състояние". Същото важи за изплатените помощи и други плащания по решение на Общински съвет.

Трудовите възнаграждения на служителите и общинските съветници се превеждат по банков път в обслужващата банка на получателя.

Приходните квитанции, които се предоставят за събиране на приходи се водят в регистър и нови се предоставят след подпис и връщане на стари.

Консолидираният годишен финансов отчет се изготвя от Дирекция „Финансово-счетоводна дейност" и включва:

Консолидиран баланс към 31.12.2022 г.

Консолидиран отчет за приходите и разходите към 31.12.2022 г

Консолидиран отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за СЕС и сметките за чужди средства

и настоящето приложение към консолидирания финансов отчет за прилаганата счетоводна политика.

Изготвил:
Елеонора Ангелова
За Главен счетоводител
Заповед № 6/20.02.2022 г.