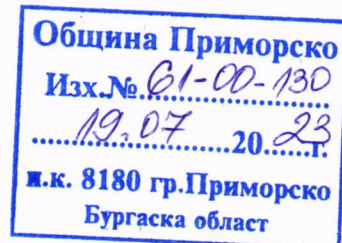




ОБЩИНА ПРИМОРСКО

8180 гр. Приморско, ул. "Трети март" №56, тел. 0550/33000, факс 0550 /3 23 73, obshtina_primorsko@mail.bg

До Общински Съвет
Гр. Приморско



ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От д-р Димитър Германов - Кмет на община Приморско

**ОТНОСНО: ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ
КЪМ 31.12.2022 година**

**УВАЖАЕМИ ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

На основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл.82, ал.3, чл.140, ал.3 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл.9, ал.1 и ал.2 от ЗОД предлагам на Вашето внимание отчет за състоянието на общинския дълг на община Приморско за 2021 година.

Отчета за състоянието на общинския дълг е неразделна част от Отчета за касово изпълнение на бюджета и на сметките за средства от Европейския съюз на Община Приморско. Всички обстоятелства по възникването и управлението на общинския дълг се вписват в Централния регистър на общинския дълг, който е създаден и се поддържа от Министерство на финансите. В Община Приморско е оторизиран общински служител, който отговаря за вписването на информацията в ЦРОД и за нейната регулярна актуализация.

Със свое Решение №327/28.09.2017 година Общински съвет Приморско одобрява поемането на дългосрочен общински дълг под формата на кредит за мостово финансиране и финансиране на собственото участие на Община Приморско по проект „Интегриран инвестиционен проект във водния сектор на агломерация Приморско – Китен“, по процедура №BG16M1OP002-1.009 Изпълнение на ранни проекти – Компонент 2“ по приоритетна ос 1 на Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020г.“ в размер на 3 000 000 лв. Общински съвет Приморско възлага и делегира права на Кмета на Община Приморско да проведе процедура за избор на финансова институция, която да осигури необходимото финансиране, съгласно приетата от Общински съвет Приморско Процедура за избор на финансова /кредитна институция или финансов посредник, да подпише договора за кредит и договора за залог.

След провеждане на процедура за избор на финансова/кредитна институция, приета с Решение № 326/28.09.2017 г. на Общински съвет Приморско, е сключен договор с „Обединена Българска Банка“ АД за банков кредит №172/17.04.2018 г. Към датата на сключване на договора за кредит общия лихвен процент по кредита е определен на 1,8 процентни пункта годишно. Погасяването на кредита се извършва на равни месечни вноски в размер на 83 333 лв. и една последна изравнителна. През 2020 г. е сключен анекс

към Договор за банков кредит №172/17.04.2018 г. и решение на Общински съвет № 60/30.04.2020 г. за отсрочване на поетия дълг със шест месеца, като крайния срок на издължаване се удължава до 17.10.2022 г. Извършените погашения по главницата през 2022 година са в размер на 833 342 лв. и извършени разходи по дълга /лихви/ през 2022 година 6 943 лв. През 2022 г. дълга е приключен.

Предвид гореизложеното и на основание чл.21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл.82, ал.3, чл.140, ал.3 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл.9, ал.1 и ал.2 от Закона за общинския дълг предлагам Общински съвет Приморско да вземе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Общински съвет Приморско приема годишния отчет за състоянието на Общинския дълг:

- | | |
|--|-------------|
| 1.1. Усвоен размер на дълга от 01.01.2022 до 31.12.2022 година | 0 лв. |
| 1.2. Погасена сума по главница от 01.01.2022 до 31.12.2022 година | 833 342 лв. |
| 1.3. Остатъчен размер на дълга към 31.12.2022 година | 0 лв. |
| 1.4. Извършени разходи за лихви от 01.01.2022 до 31.12.2022 година | 6 943 лв. |

Приложения:

1. Приложение № 1 – Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2022 година

2. Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период /генерирана от РОД/.

3. Справка за съотношението на плащанията по дълга за 2022 г. /генерирана от РОД/.

С уважение,

ДИМИТЪР ГЕРМАНОВ
Кмет на Община Приморско





ОБЩИНА ПРИМОРСКО

8180 гр. Приморско, ул. "Трети март" №56, тел. 0550/33000, факс 0550 /3 23 73, obschtina_primorsko@mail.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ

Приложение № 1 - Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2022 година

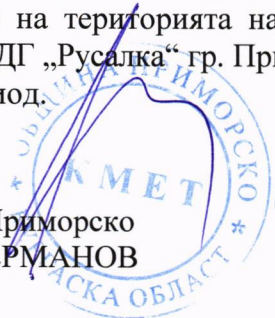
Със свое Решение № 327/28.09.2017 година Общински съвет Приморско одобрява поемането на дългосрочен общински дълг под формата на кредит за мостово финансиране и финансиране на собственото участие на Община Приморско по проект „Интегриран инвестиционен проект във водния сектор на агломерация Приморско – Китен“, по процедура № BG16M1OP002-1.009 „Изпълнение на ранни проекти – Компонент 2“ по приоритетна ос 1 на Оперативна програма „Околна среда 2014 – 2020 г.“ в размер на 3 000 000 лв. Общински съвет Приморско възлага и делегира права на Кмета на Община Приморско да проведе процедура за избор на финансова институция, която да осигури необходимото финансиране, съгласно приетата от Общински съвет Приморско Процедура за избор на финансова /кредитна институция или финансов посредник, да подпише договора за кредит и договора за залог.

След провеждане на процедура за избор на финансова/кредитна институция, приета с Решение № 326/28.09.2017 г. на Общински съвет Приморско, е сключен договор с „Обединена Българска Банка“ АД за банков кредит № 172/17.04.2018 г.

През 2019 г. кредита е усвоен в размер на 3 000 000 лв. /три милиона лева/. През 2020 г. във връзка с въведеното извънредно положение с кризата COVID – 19 и спад на приходите е сключен анекс към Договор за банков кредит №172/17.04.2018 г., решение на Общински съвет № 60/30.04.2020 г. за отсрочване на поетия дълг със шест месеца, като крайния срок на издължаване се удължава до 17.10.2022 г. Извършените погашения по главницата през 2022 година са в размер на 833 342 лв., а извършените разходи по дълга /лихви/ - 6 943 лв. През 2022 г. дълга е приключен, като последната погасителна вноска/последно плащане е извършено на 17.10.2022 г.

През 2022 г. Община Приморско има получени безлихвени заеми от ЦБ по програми на ЕС за финансиране на разходи за окончателни плащания по одобрени проекти - „Реконструкция и рехабилитация на улична мрежа и съоръжения и принадлежностите на територията на община Приморско“ – 543 175 лв. и „Ремонт и реконструкция на ДГ „Русалка“ гр. Приморско“ – 207 058 лв., които са усвоени и погасени през отчетния период.

Кмет на Община Приморско
Д-р ДИМИТЪР GERMANOV



ИНФОРМАЦИЯ

Приложение № 1

за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2022 година
на община Приморско

Код по ЕБК

5208

А. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (емисии, договори за общински заеми и др. задължения, представляващи дълг по смисъла на чл. 3 от ЗОД)

Описание на дълга /Решение на Общински съвет, Номер на договор/емисия//	Размер на дълга по договор	Кредитор	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Предназначение на дълга	Краен срок за погасяване	Остатъчен размер на дълга към 01.01.2022 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2022 г. /в лева/	Извършени погашения по главница през 2022 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2022 г. /в лева/	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2022 г. по главница и разходи /в лева/	Остатъчен размер на дълга към 31.12.2022 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	к.8	к.9	к.10 (к.11+к.12)	к.11	к.12	к.13 (к.9+к.10)	к.14
1. Дългосрочен общински дълг под формата на кредит. Решение на Общински съвет №327/28.09.2017 г. Договор № 172/17.04.2018 г. Анекс 1/27.04.2020 г. Реш.Об.С №60/30.04.2020 г.	3 000 000	ОББ АД	BGN	Мостово финансиране и финансиране на собственото участие на Община Приморско при изпълнение на проект "Интегриран инвестиционен проект във водния сектор на Агломерация Приморско - Китен", по процедура №BG16M1OP002- 1.009 Изпълнение на ранни проекти - Компонент 2" по приоритетна ос 1 на Оперативна	17.10.2022 г.	833 342	0	833 342	6 943	6 943	0	840 285	0
2. Писмо с Изх. № 01- 0800/2997/27.07.2022 г. Безлихвени заеми от ЦБ по програми на ЕС. Плащания по проекти, финансирани с ЕС.	543 175	МФ	BGN	Финансиране на разходи за окончателни плащания по одобри проекти – „Реконструкция и рехабилитация на улична мрежа и съоръжения и принадлежностите на територията на община Приморско“.	12.08.2022 г.	0	543 175	543 175	0	0	0	543 175	0
2. Писмо с Изх. № 01- 0800/3571/27.09.2022 г. Безлихвени заеми от ЦБ по програми на ЕС. Плащания по проекти, финансирани с ЕС.	207 058	МФ	BGN	Финансиране на разходи за окончателни плащания по одобри проекти – „Ремонт и реконструкция на ДГ „Русалка“ гр. Приморско“	30.11.2022 г.	0	207 058	207 058	0	0	0	207 058	0

4.									0			0	
5.									0			0	
6.									0			0	
7.									0			0	
ОБЩО						833 342	750 233	1 583 575	6 943	6 943	0	1 590 518	0

Забележки:

1. В справката се попълват данни за задълженията, представляващи дълг по смисъла на **чл.3 от ЗОД**. Не се включват данните за заемите, които не влизат в обхвата на **чл.3 от ЗОД** (вътрешни за общината заеми - заеми между бюджетната й сметка, СЕС и сметката за чужди средства - §76-00 и § 78-33).
2. Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2022 г. са били поети (сключени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2022 г., включително и за тези, които са погасени през 2022 г. Информация за дългове, които към 31.12.2021 г. са приключили, не се попълва.
3. В случай, че се попълват данни за дългове, които са *поети и погасени през 2022 г.*, данните в к.7 и к. 14 следва да са с нулев размер, а в к. 8 и к. 9 следва да са с еднакъв размер.
4. За дълга с фиксиран курс на валутата (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2022 г. /к.14/ следва да е равен на к.7+к.8-к.9. За дълга във валута с плаващ курс (USD, JPY), левовата равностойност на остатъчния размер към 31.12.2022 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.
5. Остатъчен размер на дълга към 01.01.2022 г. и към 31.12.2022 г. е дълга по счетоводни данни, съответно към двата периода.

А.1. СЪОТНОШЕНИЕ по чл.32, ал.1 от ЗПФ

Общ размер на изравнителната субсидия и приходи за последните три години /на база данни от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината/	Изравнителна субсидия - отчетни данни			Бюджетни приходи - отчетни данни			Средногодишен размер на изравнителната субсидия и приходи	Общо извършени плащания по дълга през 2022 г. по главница и разходи /в лева/	в т.ч.: плащания по дълга, които се <i>изключват</i> от съотношението	Плащания по дълга, влизаци в изчислението на съотношението през 2022 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната и приходите (%)
	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.					
к.1 (к.2+к.3+к.4+к.5+к.6+к.7)	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	к.8 (к.1 /3)	к.9	к.10	к.11 (к.9 - к.10)	к.12 (к.11/к.8)*100
34 090 713				11 189 245	10 971 235	11 930 233	11 363 571	1 590 518	750 233	840 285	7,4%

Забележки:

1. Числото в к.9 следва да отговаря на числото в к.13 на реда "ОБЩО" в Таблица А "ОБЩИНСКИ ДЪЛГ" (емисии, договори за общински заеми и др. задължения, представляващи дълг по смисъла на **чл.3 от ЗОД**)
2. В к.10 се посочва общия размер на плащанията през **2022 г.**, които следва да се изключват от съотношението. За **2022 г.** те са:
- а) плащанията по дълга по **чл. 3, т. 5 от ЗОД** (вкл. и по заемите от ПУДООС), ФЕЕ, „ФЛАГ-ЕАД" (вкл. и Фонд за устойчиво градско развитие) и заемите от др. лица, попадащи в сектор „Държавно управление“;
- б) плащания по ЕСКО договори, съгласно **чл. 90, ал. 1 от ЗДБРБ за 2022 г.**
- в) *частта* от плащанията по *главницата* по съществуващ дълг през 2022 г., която е погасена чрез нов, рефинансиращ заем, съгласно **чл. 90, ал. 3 от ЗДБРБ за 2022 г.**
- г) заеми въз основа на предоставени от „Фонд мениджър на финансови инструменти в България“ – ЕАД, средства от оперативни програми на финансови посредници-кредитори по съответните заеми, **съгласно чл. 90, ал. 1 на ЗДБРБ за 2022 г.**

Б. ИЗДАДЕНИ ОБЩИНСКИ ГАРАНЦИИ

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената от общината гаранция /в лева/	Година на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията	Кредитор на бенефициента на издадената общинска гаранция	Остатъчен размер на дълга на бенефициента към 01.01.2022 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на бенефициента към 31.12.2022 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1.						
2.						
3.						
ОБЩО					0	0

Забележка:

Информацията се попълва за издадените от общината гаранции (по смисъла на **глава Шеста от ЗОД**), които към 01.01.2022 г. са били активни, както и за гаранциите, издадени през 2022 г.

Номинал на издадените общински гаранции през 2022 г.	Изравнителна субсидия - отчетни данни за 2021 г.	Бюджетни приходи - отчетни данни за 2021 г.	Съотношение на номинала на издадените през 2022 г. общински гаранции и общата сума приходите и изравнителна субсидия
к.1	к.2	к.3	к.4 (к.1/(к.2+к.3)*100
			#DIV/0!

В. ДЪЛГ НА ЛИЦАТА ПО чл. 8а от ЗОД

Описание на дълга /Номер на договор/ISIN//	Наименование контролираното лице	Размер на дълга по договор	Кредитор на лицето по чл. 8а от ЗОД	Валута /BGN, EUR, USD, JPY/	Краен срок за погасяване	Остатъчен размер на дълга на лицето към 01.01.2022 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2022 г. /в лева/	Извършени погашения по главница през 2022 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2022 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на лицето към 31.12.2022 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.6	к.7	к.8	к.9	к.10	к.11	к.12
1.										
2.										
3.										
						0	0	0	0	0

Г. ИЗДАДЕНИ ГАРАНЦИИ ОТ ЛИЦАТА по чл. 8а от ЗОД

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената гаранция от лицето по чл.8а от ЗОД	Дата на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията, издадена от лицето по чл.8а от ЗОД	Кредитор на бенефициента, на който лицето по чл.8а от ЗОД е издало гаранцията	Остатъчен размер на гаранцията към 01.01.2022 г. /в лева/	Остатъчен размер на гаранцията към 31.12.2022 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1.						
2.						
3.						
					0	0

Изготвил:
//Дукена Коемджиева
сл.тел. 055033621



Кмет на общината:
//Д-р Димитър Германов

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

Критерии за селекция:

Община(код/име): 5208 Приморско

От месец, година: 1.2022

До месец, година: 12.2022

Код	Община	Идентификационен номер на договор/номер на анекс	Вид на дълг
5208	Приморско	1/27.04.2020	Кредити
5208	Приморско	Писмо с Изх.№01-0800/2997	Кредити
5208	Приморско	Писмо с Изх.№01-0800/3571	Кредити
Общо			

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

10.07.2023г.
09:34:34ч.

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

Предназначение	Вид на кредита	Вид на кредитора
Инвестиционни проекти	Договор за общински заем	Кредитна институция - банка
Плащания по проекти, финансирани с ЕС	Безлихвени заеми от ЦБ по програми на ЕС	МФ
Плащания по проекти, финансирани с ЕС	Безлихвени заеми от ЦБ по програми на ЕС	МФ

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

10.07.2023г.
09:34:34ч.

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

Тип на кредитора	Валута	Описание на лихвения процент	Размер на дълга към месеца, предхождащ избрания период (лв.)
Местен	BGN	Фиксиран	833 342
Местен	BGN	Нулев	0
Местен	BGN	Нулев	0
			833 342

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

10.07.2023г.
09:34:34ч.

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

Усвоени средства през избрания период (лв.)	Извършени погашения по главница за избрания период (лв.)	Извършени разходи (лихви, такси, комисионни и др) за избрания период (лв.)
0	833 342	6 944
543 175	543 175	0
207 058	207 058	0
750 233	1 583 575	6 944

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

10.07.2023г.
09:34:34ч.

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

Размер на дълга към края на избрания период (лв.)	Размер на дълга към месеца, предхождащ избрания период (валута)	Усвоени средства през избрания период (валута)
0	833 342	0
0	0	543 175
0	0	207 058
0		

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

10.07.2023г.
09:34:34ч.

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

Извършени погашения по главница за избрания период (валута)	Извършени разходи (лихви, такси, комисионни и др) за избрания период (вал.)	Размер на дълга към края на избрания период (валута)
833 342	6 944	0
543 175	0	0
207 058	0	0

Движение и състояние на дълга и гаранциите за избран период

10.07.2023г.
09:34:34ч.

Справка за съотношението на плащанията по дълга за бюджетна година (о

Година: 2022

Община	Община	Изравнителна субсидия - отчет			Собствени при	
Код	Име	2019	2020	2021	2019	202
1	2	3	4	5	6	7
5208	Приморско	0	0	0	11 189 245	10 97

т 2020 г.)

ходи - отчет		Процент		Общ размер на изравнителната субсидия и собствените приходи
0	2021	MAX 15%	MAX 18%	
	8	к. 9 (((к.12-к.12.1+ к.13-к.14)/к.11)*100) - без плащанията по заеми в изпълнение на финансов инструмент, управляван от "ФМФИБ" ЕАД	к. 9.1 (((к.12+к.13-к.14)/к.11)*100) - за общините с плащания по заеми в изпълнение на финансов инструмент, управляван от "ФМФИБ" ЕАД	10 (к.3+к.4+к.5+к.6+к.7+к.8)
71 235	11 930 233	7.39%		34 090 713

Средногодишен р-р на изравн. и собств. приходи, необходим за съотношението	Плащания 2		
	Сума на плащанията по заемите (лв.)	в т.ч. плащания по заеми в изпълнение на финансов инструмент, управляван от "ФМФИБ" ЕАД (вкл. и по заеми от стария програмен период)	Сума на плащ по ценните кни
11(к.10/3)	12	12.1	13
11 363 571	1 590 519	0	

2022

Платенията по реда (лв.)	Сума на плащанията по дълговете, които се изключват от изчисленията (лв.)	в т.ч. плащанията по рефин.дълг, които да се изключат от съотношението (освен тези, които се изключват на друго основание)
	14	14.1
0	750 233	0