



ОБЩИНА СЕПТЕМВРИ

4490 Септември, ул. "Ал. Стамболийски" № 37^А

тел. 03561/7001, 0882/310 591, факс: 03561/7779

e-mail: municipality@septemvri.org, <http://www.septemvri.org>

ГОДИШЕН ОТЧЕТ

за състоянието на общинския дълг на община Септември за 2023 г.

Настоящият годишен отчет за състоянието на общинския дълг на община Септември за 2023 г. е изготвен в изпълнение на чл.9, ал.1 от Закона за общинския дълг/ЗОД/.

Съгласно чл.18 от Закона за общинския дълг, в тридесет –дневен срок от приемането на съответното решение от Общинския съвет, същото се изпраща до Министерство на финансите с копие до Сметна палата, заедно с годишния отчет за състоянието на общинския дълг.

Годишния отчет за състоянието на общинския дълг е неразделна част от Отчета за касовото изпълнение на бюджета и извънбюджетните сметки и фондове на община Септември за 2023 г.

През изминалата 2023 г., състоянието на общинския дълг в община Септември е както следва:

I. ЗАЕМИ ОТ БАНКИ

1. Община Септември през 2023 година няма плащания на заеми от банки.

II. ЗАЕМИ ОТ ФОНД „ФЛАГ“

1. Заем от Фонд ФЛАГ ЕАД за дългосрочен кредит по договор № 957/27.02.2018 г. за 190 208 лв., със срок на погасяване до 27.02.2023 г. През 2023 г. са платени остатъчна главници в размер на 4 528 лв. и извършени разходи за лихви, такси, комисионни и др. в размер на 114 лв.
2. Заем от Фонд ФЛАГ ЕАД за дългосрочен кредит по договор № 1078/27.06.2019 г. за 721 005 лв. със срок на погасяване до 25.05.2024 г. През 2023 г. са платени главници по дългосрочния заем в размер на 148 888 лв. и извършени разходи за лихви, такси, комисионни и др. в размер на 7 903 лв. Остатъчен размер на дълга 52 809 лв.
3. Заем от Фонд ФЛАГ ЕАД за краткосрочен кредит по договор № 1173/27.07.2020 г. за 480 827 лв. със срок на погасяване до 25.06.2024 г. Същият е за мостово финансиране по проекти. През 2023 г. са извършени плащания по главница в размер на 293 244 лв. и извършени разходи за лихви, такси, комисионни и др. в размер на 18 100 лв. Остатъчен размер на дълга 187 583 лв.

4. Заем от **Фонд ФЛАГ ЕАД** за краткосрочен кредит по договор № 1114/25.09.2019 г. за **213 057 лв.** със срок на погасяване до 25.06.2024 г. Същият е за мостово финансиране по проект на проект на НЧ „Отец Паисий-1910“- гр. Септември читалища . През 2023 г. няма плащания по главница, а са извършени разходи за лихви, такси , комисионни и др. в размер на 5 766 лв. Остатъчен размер на дълга е **86 488 лв.;**
5. Заем от **Фонд ФЛАГ ЕАД** за краткосрочен кредит по договор № 1202/23.10.2020 г. за **214 436 лв.** със срок на погасяване до 25.06.2023 г. Същият е за мостово финансиране по проект на НЧ „Серафим Червенко“- с. Симеоновец. През 2023 г. е изплатена цялата главница в размер на 214 436 лв. и извършени разходи за лихви, такси , комисионни и др. в размер на **6 191 лв.**
6. Заем от **Фонд ФЛАГ ЕАД** за краткосрочен кредит по договор № 1051/21.01.2019 г. за **760 680 лв.** със срок на погасяване до 25.09.2024 г. Същият е за мостово финансиране по проект. През 2023 г. няма плащания по главница, а са извършени разходи за лихви, такси , комисионни и др. в размер на 33 045 лв. Остатъчен размер на дълга е **610 872 лв.;**
7. Заем от **Фонд ФЛАГ ЕАД** за дългосрочен кредит по договор № 1259/13.07.2021 г. за **140 330 лв.** със срок на погасяване до 25.05.2026 г. Същият е за финансиране на собствено участие по проект „Реконструкция и рехабилитация на съществуваща улична мрежа, тротоари, съоръжения и принадлежности към тях в община Септември“. През 2023 г. плащанията по главница са в размер на 28 800 лв. а са извършени разходи за лихви, такси , комисионни и др. в размер на 5 806 лв. Остатъчен размер на дълга е **70 730 лв.;**
8. Нов заем от **Фонд ФЛАГ ЕАД** за краткосрочен кредит по договор № 1403/26.07.2023 г. за **1 002 371 лв.** със срок на погасяване до 25.04.2024 г. Същият е за мостово финансиране по проект за енергийна ефективност на сградата на НЧ „Възраждане“- с. Карабунар. През 2023 г. няма плащания по главница , а са извършени разходи за лихви, такси , комисионни и др. в размер на 16 834 лв. Остатъчен размер на дълга е **1 002 371 лв.;**

III. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ

През 2023 г. община Септември няма задължения по договори за финансов лизинг.

IV. ВРЕМЕНЕН БЕЗЛИХВЕН ЗАЕМ ОТ РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ

1. На основание разпоредбите на чл.103, ал.4 от Закона за публичните финанси (ЗПФ) и във връзка с Решение №945/31.10.2022 г. на Общински съвет-гр. Септември на общината се отпусна безлихвен заем от Централния бюджет в размер на 2 656 800 лв., преназначен за рефинансиране на непогасения размер на отпуснатия по чл.103, ал. 1 от ЗПФ безлихвен заем от 2020 г. в размер на 2 656 800 лв. . Краен срок на погасяване -23.12.2023 г. През 2023 г. няма плащания по главници и разходи за лихви.
Остатъчен размер на дълга е **2 656 800 лв.**

Настоящата информация е взета от движението и състоянието на дълга на община Септември за 2023 г. Всички обстоятелства по възникването и управлението на общинския дълг се вписват в Централния регистър на Общинския дълг, който е създаден и се поддържа в Министерство на финансите.

IV. ДЪЛГ НА ЛИЦАТА ПО ЧЛ.8А ОТ ЗОД ЗА 2023 Г.

На основание чл. 8а от Закона за общинския дълг, общината извърши текущо наблюдение за състоянието на дълга на търговските дружества с общинско участие в капитала. Предоставената в община Септември информация за състоянието на дълга за 2023 г. е с нулеви стойности от „Автобусен транспорт“- Септември ЕООД и „Медицински център-1“ ЕООД- гр. Септември .

Неразделна част от годишния отчет е и приложение №19 „Информация за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл.8 а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2023 г. на община Септември“.

ИВАНКА ВОЩАНСКА

Зам. Кмет на Община Септември
/ На осн. Зап. № 199/2021 г./



Съставил:

Ив. Сестримска – н-к отдел ФСБ, гл. счетоводител

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 2023 година на община Септември

Код по ЕБК

6310

А. ОБЩИНСКИ ДЪЛГ (списки, 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/списки //	Размер на дълга по договор	Кредитор	Валута / BGN, EUR, USD, JPY /	Предназначение на дълга	Креен срок за погасяване	Остатък на дълга към 01.01.2023 г. / в лева /	Увоен дълг през 2023 г. / в лева /	Извършени погашения през 2023 г. / в лева /	Извършени разходи по дълга през 2023 г. / в лева /	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2023 г. по главница и разходи / в лева /	Остатък на дълга към 31.12.2023 г. / в лева /
										за лични разходи (такси, комисионни и др.)	за лични разходи (такси, комисионни и др.)		
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. Договор №957/27.02.2018	190 208	ФЛАГ ЕАД	BGN	Дългосрочен инвестиционен кредит	27.2.2023	4 528		4 528		14	100	4 642	0
2. Договор №1078/27.06.2019	721 005	ФЛАГ ЕАД	BGN	Дългосрочен инвестиционен кредит	25.5.2024	201 297		148 488	7 903	6 703	1 200	156 391	52 809
3. Договор №1173/27.07.2020	480 827	ФЛАГ ЕАД	BGN	Краткосрочен инвестиционен кредит	25.6.2024	480 827		293 244	18 100	16 900	1 200	311 344	187 583
4. Договор №1114/25.09.2019	213 057	ФЛАГ ЕАД	BGN	Краткосрочен инвестиционен кредит	25.6.2024	86 488		0	5 766	4 566	1 200	5 766	86 488
5. Договор №1202/23.10.2020	214 436	ФЛАГ ЕАД	BGN	Краткосрочен инвестиционен кредит	25.6.2023	214 436		214 436	6 191	5 591	600	220 627	0
5. Договор №1051/21.01.2019	760 680	ФЛАГ ЕАД	BGN	Краткосрочен инвестиционен кредит	25.9.2024	610 872			33 045	30 320	2 725	33 045	610 872
7. Договор №1259/13.07.2021	140 350	ФЛАГ ЕАД	BGN	Дългосрочен инвестиционен кредит	25.5.2026	99 530		28 800	5 806	4 606	1 200	34 606	70 730
3. Договор №1403/26.07.2023	1 002 371	ФЛАГ ЕАД	BGN	Краткосрочен инвестиционен кредит	25.4.2024		1 002 371	0	16 834	16 434	400	16 834	1 002 371
2. Договор №08-00-2378/23.12.2022	2 656 800	МФ	BGN	Безплатни заеми за финансово оздравяване, отпуснати по реда на чл.103 ал.4 от ЗПФ	23.12.2023	2 656 800		0		0	0		2 656 800
ОБЩО						4 354 778	1 002 371	689 496	93 759	85 134	8 625	783 255	4 667 653

Набележки:

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 платят в обхвата на чл. 3 от ЗОД (извършени за общинната земя - земи между бюджетната и селскостопанската, СЕС и снетата за мулти средствата - §76-00 и § 78-33).

2. Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2023 г. са били поети (сключени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2023 г., включително и за тези, които са погасени през 2023 г. Информация за дългове, които към 31.12.2023 г. са приключили, не се попълва.

3. В случай, че се попълват данни за дългове, които са поети и погасени през 2023 г., данните в к.7 и к.14 следва да са с пълен размер, а в к.8 и к.9 следва да са с елиминация размер.

4. За дълга с фиксиран курс на валутата (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2023 г. и към 31.12.2023 г. е равен на к.7+к.8+к.9. За дълга във валута с плаващ курс (USD, JPY), левовата равностойност на остатъчния размер към 31.12.2023 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.

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 извършен плащания по дълга през 2023 г. по главница и разходи /в лева/	в т.ч.: плащания по дълга, влизали в изчислението на съотношението през 2023 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната и приходите (%)
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 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	
20 033 733	2 035 500	2 108 300	2 403 400	3 305 152	4 212 751	5 968 630	6 677 911	783 255	783 255	0	0.0%	

Избележки:

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, представяващи дълг по смисъла на чл. 3 от ЗОД)
2. В к.10 се посочва общия размер на плащанията през 2023 г., които следва да се изключват от съотношението. За 2023 г. те са:
 - а) плащанията по дълга по чл. 3, т. 5 от ЗОД (вкл. и по заемите от ПУДООС), ФБЕ, „ФЛАГ-ЕАД“ (вкл. и Фонда за устойчиво гражданско развитие) и заемите от др. лица, попадащи в сектор „Държавно управление“;
 - б) плащания по ЕСКО договори, съгласно чл. 94, ал. 1 от ЗДБРБ за 2023 г.
 - в) числата от плащанията по *главницата* по съществуващи дълг през 2023 г., които е полагана чрез нов, рефинансиращ заем, съгласно чл. 91, ал. 3 от ЗДБРБ за 2023 г.
 - г) заемът 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. 91, ал. 1 на ЗДБРБ за 2023 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 01.01.2023 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на бенефициента към 31.12.2023 г. /в лева/
1.	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
2.						
3.						
ОБЩО					0	0

Избележки:

Информацията се попълва за издадените от общината гаранции (по смисъла на глава Шеста от ЗОД), които към 01.01.2023 г. са били активни, както и за гаранциите, издадени през 2023 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 на 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 01.01.2023 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2023 г. /в лева/	Извършени погасявания по главница през 2023 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2023 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на лицето към 31.12.2023 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

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

Изготвил:
Иванка Сестрелиска!

