

Годишен отчет за състоянието на общинския дълг  
за 2017 г.

Община Каолиново  
Дълг поет с Решение на № 103 от 19.10.2012 г.

Параметри на дълга:


1. Вид на дълга: договор за общински заем;
2. Размер на дълга: до 700 000 лева;
3. Валута на дълга: BGN;
4. Обезпечение по дълга: особен залог върху съществуващи и бъдещи вземания на общината с произход собствени приходи, и обща изравнителна субсидия;
5. Период на погасяване на дълга: 04.2013 г. – 04.2018 г.
6. Предназначение на дълга: „Инвестиционен проект – за изпълнение на дейности по проект „Реконструкция и рехабилитация на централен площад и парк, град Каолиново”, финансиран от Държавен фонд „Земеделие”;
7. Лихвен процент: годишна лихва в размер на 7 %;
8. Общо усвоени средства: 572 874,79 лева;
9. Общо неизплатена главница към 01.01.2017 г.: 150 756,73 лева;
9. Общо неизплатени лихвени плащания към 01.01.2016 г.: 7 129,13 лева;

Изпълнение за бюджетната 2017 г.:

1. Плащания по главници: 120 605,16 лева;
2. Лихвени плащания: 6 771,50 лева;
3. Размер на дължимата главница към 31.12.2017 г.: 30 151,57 лева;
4. Размер на дължимите лихвени плащания към 31.12.2017 г.: 357,63 лева;

За бюджетна година 2018 г.:

1. Размер на дълга към 01.01.2018 г.: 30 151,57 лева;
2. Дължими плащания по главници: 30 151,57 лева;
3. Лихвени плащания: 357,63 лева;
3. Приходни източници за обслужване на дълга: собствени приходи;
4. Очакван размер на дължимата главница по дълга към 31.12.2018 г.: 0,00 лева;
5. Очакван размер дължимите лихвените плащания към 31.12.2018 г.: 0,00 лева;

Изготвил:   
Назике Хюсмен  
Директор на Дирекция „БФ”

**Анализ за състоянието, обхвата и обстоятелствата, свързани с поемането и разходването на заема**

Общинският дълг е поет с Решение № 103 от 19.10.2012 г. на ОбС-Каолиново. В следствие е проведена процедура за възлагане на обществена поръчка на основание на чл. 41, ал. 1 от тогава действащия Закон за обществените поръчки, с предмет „Избор на финансираща институция за предоставяне на дългосрочен кредит в размер до 700 000 лв. за изпълнение на дейности по проект „Реконструкция и рехабилитация на централен площад и парк, град Каолиново, област Шумен“, финансиран с договор № 27/322/00169 от 23.10.2009 г. сключен между Държавен фонд „Земеделие“ и община Каолиново за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по мярка 322 – „Обновяване и развитие на населените места“ от Програмата за развитие на селските райони за периода 2007-2013 г.“. След провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка е избран изпълнител и е подписан Договор № 17 от 05.04.2013 г. с „Търговска банка Д“ АД за предоставяне на стандартен кредит в размер до 700 000 лв., с краен срок за погасяване 04.04.2018 г., с годишна лихва в размер на 7 % и без такса за управление на кредита.

Община Каолиново няма издадени общински гаранции, дълг и издадени гаранции от лицата по чл. 8а от ЗОД, т.е. дълга на търговски дружества с общинско участие в капитала, както и на останали контролирани от общината лица, чиито средства и операции не са включени в общинския бюджет.


Съгласно чл 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси годишният размер на плащанията по общинския дълг за всяка община във всяка отделна година не може да надвишава 15 на сто от средногодишния размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия за последните три години, изчислена на базата на данните от годишните отчети за изпълнението на бюджета на общината.

В ал. 3 е записано, че годишният размер на плащанията по дълга включва дължимите главници, лихви, такси, комисионни и други плащания по поетия от общината дълг.

Съгласно ал. 5 от същия закон в ограниченията по ал. 1 не се включва дългът на общината по временни безлихвени заеми и по предоставените им заеми от други лица от сектор „Държавно управление“.

За бюджетната 2017 година годишният размер на плащанията по общинския дълг е 127 376,66 лв. Средногодишният размер на собствените приходи и общата изравнителна субсидия (без средствата за зимно поддържане и снегочистване на общинските пътища) е 3 130 258 лв. (2014 г. – 2 430 142 лв., 2015 г. – 2 817 934 лв. и за 2016 г. – 4 142 698 лв.)

Съотношението на плащанията по дълга към средногодишния размер на собствените приходи и изравнителната субсидия е 4,07 %, от което е видно, че плащанията по общинския дълг не надвишават 15 на сто, т.е. е спазено ограничението по чл. 32, ал. 1 от Закона за публичните финанси.

Изготвил:   
Назике Хюсмен  
Директор на Дирекция „БФ“

## 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 2017 година  
на община Каолиново

Код по ЕБК 7704

## А. ОБЩНСКИ 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 01.01.2017 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2017 г. /в лева/	Извършени погашения по главница през 2017 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2017 г. /в лева/	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2017 г. по главница и разходи /в лева/	Остатъчен размер на дълга към 31.12.2017 г. /в лева/
										разходи за лихви	др. разходи (такси, комисионн 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. Решение № 103 от 19.10.2012 г. на ОбС Каолиново и Договор за общински заем № 17 от 05.04.2013 г.	700 000	"Търговка банка Д" АД	BGN	„Инвестиционен проект – за изпълнение на дейности по проект „Реконструкция и рехабилитация на централен площад и парк, град Каолиново”, финансиран от Държавен фонд „Земеделие”	04.04.2018 г.	150 757	572 875	120 605	6 772	6 772		127 377	30 152
2.									0			0	
<b>ОБЩО</b>						<b>150 757</b>	<b>572 875</b>	<b>120 605</b>	<b>6 772</b>	<b>6 772</b>	<b>0</b>	<b>127 377</b>	<b>30 152</b>

Забележки:

- 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).
- Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2017 г. са били поети (сключени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2017 г., включително и за тези, които са погасени през 2017 г. Информация за дългове, които към 31.12.2016 г. са приключили, не се попълва.
- В случай, че се попълват данни за дългове, които са поети и погасени през 2017 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.
- За дълга с фиксиран курс на валутата (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2017 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 31.12.2017 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.
- Остатъчен размер на дълга към 01.01.2017 г. и към 31.12.2017 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			Средногодише и размер на изравнителна та субсидия и приходи	Общо извършени плащания по дълга през 2017 г. по главница и разходи /в лева/	в т.ч.:	Плащания по дълга, влизаци в изчислението на съотношението през 2017 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната и приходите (%)
	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2014 г.	2015 г.	2016 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
9 390 774	803 200	824 400	935 000	1 626 942	1 993 534	3 207 698	3 130 258	127 377	0	127 377	4,1%

Забележки:

- Числото в к.9 следва да отговаря на числото в к.13 на реда "ОБЩО" в Таблица А "ОБЩНСКИ ДЪЛГ" (емисии, договори за общински заеми и др. задължения, представляващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД)
- В к.10 се посочва общия размер на плащанията през 2017 г., които следва да се изключват от съотношението. За 2017 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.86, ал. 1 от ЗДБРБ за 2017 г.

в) частта от плащанията по главницата по съществуващ дълг през 2017 г., която е погасена чрез нов, рефинансиращ заем, съгласно чл.85, ал.3 от ЗДБРБ за 2018 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 01.01.2017 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на бенефициента към 31.12.2017 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1.						
ОБЩО					0	0

#### Забележка:

Информацията се попълва за издадените от общината гаранции (по смисъла на глава Шеста от ЗОД), които към 01.01.2017 г. са били активни, както и за гаранциите, издадени през 2017 г.

### Б.1. СЪОТНОШЕНИЕ по чл.32, ал.2 ОТ ЗПФ

Номинал на издадените общински гаранции през 2017 г.	Изравнителна субсидия - отчетни данни за 2016 г.	Бюджетни приходи - отчетни данни за 2016 г.	Съотношение на номинала на издадените през 2017 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 01.01.2017 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2017 г. /в лева/	Извършени погашения по главница през 2017 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2017 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на лицето към 31.12.2017 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.										
						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 01.01.2017 г. /в лева/	Остатъчен размер на гаранцията към 31.12.2017 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1.						
					0	0

Изготвил:

/Назике Хюсмен/  
тел. 05361/21-82

Кмет на общината:

/Нидя Ахмедов/

