

ОБЩИНА ДУПНИЦА

ДОКЛАД

по

отчета за касово изпълнение на бюджета на община Дупница
към 31.12.2023 г.

За периода до приемане на Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. и бюджета на Община Дупница за 2023 г. Общински съвет – гр. Дупница, със свое Решение № 41/31.03.2023 г. прие разчети, условия и лимити по бюджетните приходи и разходи, в т.ч. за делегирани държавни дейности, за местни дейности и за дофинансиране.

Първоначалният бюджет на община Дупница за 2023 г. е приет с Решение № 150 от 18.09.2023 г. на Общински съвет – гр. Дупница, по приходната и разходната част в общ размер на 51 225 000 лв., в това число 34 188 480 лв. бюджет за делегирани държавни дейности и 17 036 520 лв. бюджет за местни дейности. В бюджета за местни дейности са включени 707 000 лв. дофинансиране на държавни дейности с местни приходи.

По уточнен годишен план /актуализиран план на бюджета с получените допълнително трансфери за държавни дейности/, към 31.12.2023 г. общият размер на бюджета е 64 815 445 лева, в това число 46 307 574 лв държавни и 18 507 871 лв местни дейности.

По отчет за периода, касовото изпълнение на бюджета е в общ размер на 56 430 713 лв, 87.10% от уточнения план, в това число изпълнение на държавните дейности 92.40%, и изпълнение на местните дейности 74%. Разходите по бюджета се извършват до размера на приходите, като салдото е налично по сметките.

I. ПРИХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА:

1. За делегирани от държавата дейности.

Изпълнението на приходите за държавни дейности по приходен §31-00 е общо 36 644 773 лв. При уточнен годишен план, в общ размер на 36 747 734 лв., изпълнението на приходите по този параграф е 99.99%. Получените трансфери между бюджети и сметки по приходен § 61-00 са в размер на 7 006 819 лв. Всичко приходите от трансфери са в размер на 43 659 046 лв., при уточнен план 43 804 825 лв., като са изпълнени на 99.98%. Общият резултат на изпълнение на приходите в държавните дейности към 31.12.2023 г. е излишък в размер на 1 856 944 лв. От операции с финансови активи и пасиви, временно съхранявани средства, друго финансиране и остатък по сметки, финансиращи дефицита, изпълнението е общо -1 856 944 лв., финансирани с временните излишъци от трансферите.

Промените по приходната част, държавни и местни дейности, са само служебни и са извършени на основание чл. 51, ал. 1 и ал. 2 от ЗПФ. Всяка такава промяна на бюджетните взаимоотношения се основава на официални писма, издадени от Министерство на финансите и други държавни институции, които са публични и се публикуват в сайта на Министерство на финансите, раздел „Публични разходи“ > „Финанси на общините“ > „Документи“.

2. За местните дейности и дофинансиране на делегирани държавни дейности.

Общо местните приходи /имуществени данъци, неданъчни приходи, трансфери, временни безлихвени заеми, операции с финансови активи и пасиви/, по уточнен годишен план са в размер на 18 507 871 лв, а изпълнението им към 31.12.2023 г. е в размер на 13 677 521 лв. Общо приходите от местни дейности се изпълняват добре, основно при местните данъци и ТБО, за сметка на приходите от собственост. Изпълнението само на местните приходи от данъци, такси и неданъчни приходи общо е в размер на 94.56%.

2.1. Имуществени данъци.

Приходи от :	§§	План за 2023 г.	Отчет към 31.12.23	Изпълнение в проценти
Патентен данък	103	120000	101378	84.48
Данък върху недвижими имоти	1301	1130000	1110234	98.25
Данък върху превозните средства	1303	2210000	2174105	98.38
Данък при придобиване на имущество по дарения и възмезден начин	1304	760000	930038	122.37
Туристически данък	1308	15000	15441	102.94
Всичко приходи		4235000	4331196	102.27

Изпълнението на приходите от местни имуществени данъци към 31.12.2023 г. е общо 102.27%.

2.2. Неданъчни приходи. Приходи и доходи от собственост.

При план за годината в размер на общо 6 657 500 лв., изпълнението в края на 2023 г. е в размер на 5 735 037 лв. или 86.2%.

По видове приходи и параграфи, изпълнението е дадено подробно в следващата таблица:

Приходи от собственост	прих. §§	Уточнен год. план	Изпълн. към 31.12.23	Изпълн. в проценти
Нетни прих. от прод. на усл.	2404	720 000 лв	324 182 лв	45.03
Наеми на имущ.	2405	410 000 лв	451 497 лв	110.12
Наеми на земя	2406	520 000 лв	565 668 лв	108.78
Прих. от дивид.	2407	130 000 лв	171 133 лв	131.64
Всичко	2400	1 780 000 лв	1 512 480 лв	84.97

2.3. Приходи от такси.

Към 31.12.2023 г. приходите от общински такси, при план в размер на 3 693 500 лв., са изпълнени в размер на 3 564 275 лв., или с 96.50%, както следва:

Общински такси	Прих. §§	Уточнен год. план	Отчет към 31.12.2023	Изпълн. в %
За д. ясли-кухня	2702	52 000 лв	40 570 лв	78.02
Дом. соц. патр.	2704	210 000 лв	176 653 лв	84.12
Пазари, търж.	2705	55 000 лв	163 654 лв	297.55
ТБО	2707	2 800 000 лв	2 683 250 лв	95.83
Техн. услуги	2710	305 000 лв	252 820 лв	82.89
Админ. услуги	2711	140 000 лв	133 294 лв	95.21
Откуп. гр. места	2715	60 000 лв	53 768 лв	89.61
За прит. куче	2717	6 500 лв	4 755 лв	73.15
Други общ. такси	2729	65 000 лв	55 511 лв	85.40
Всичко такси	2700	3 693 500 лв	3 564 275 лв	96.50

2.4. Приходи от глоби и санкции, други приходи и внесени ДДС и други данъци.

Приходи	Прих. §§	Уточнен год. план	Отчет към 31.12.23	Изпълн. в проценти
Глоби, санкц., нак. лихви	2800	285 000 лв	230 626 лв	80.92
Др. недан. прих.	3600	80 000 лв	17 909 лв	22.39
Внесени ДДС и др. дан.	3700	-71 000 лв	-126 586 лв	178.29
Всичко		365 000 лв	248 535 лв	68.09

Забележка: Внесените ДДС и данъци се посочват като намаление на приходите, а не като разход по бюджета. В тази връзка и с цел да не се изкривява размерът на действително постъпилите приходи, платените данъци не са включени в крайния сбор на горната таблица.

2.5. Приходи от продажби на нефинансови активи, ДМА и приходи от концесии.

Приходи	Прих. §§	Уточнен год. план	Отчет към 31.12.23	Изпълн. в %
Продажби на ДМА	4022	550 000 лв	121 525 лв	22.10
Прод. на тер. и земя	4040	300 000 лв	395 206 лв	131.74
Прих. от концесии	4100	40 000 лв	19 602 лв	49.01
Всичко		890 000 лв	536 333 лв	60.26

2.6. Приходи от централния бюджет и трансфери за местни дейности.

Уточненият годишен план по параграф 31-00 "Вземания от ЦБ-получени трансфери, за местни дейности" е 6 227 692 лв., а изпълнението е в размер на 6 248 324 лв., или изпълнение 100%.

Общо трансферите са в размер на 5 754 608 лв., при уточнен план 7 640 471 лв и включват освен трансферите от ЦБ и предоставените трансфери между бюджети и сметки за СЕС.

Временните безлихвени заеми между бюджети, за общински предприятия и за европейски проекти са в размер на -9 599 549 лв.

2.7. Операции с финансови активи, заеми, финансиране на дефицита.

Към 31.12.2023 г. отчета на операциите с финансови активи, заеми и друго финансиране за местни дейности е в общ размер на 7 456 229 лв., при уточнен годишен план -25 100 лв. В тези суми се включват предоставена временна финансова помощ, погашенията по облигационна емисия, погашения по заеми, получени заеми, остатък по сметки от предходен период, наличните в края на периода средства по сметки.

В края на 2023 г. общината приключва касовото изпълнение в местните дейности с дефицит в размер на -7 456 229 лв., който дефицит е финансиран от средствата по операциите с финансови активи.

II. РАЗХОДНА ЧАСТ НА БЮДЖЕТА.

1. Отчет в раздели: Трансфери; Временни безлихвени заеми и Операции с финансови активи.

1. Предоставените/получени трансфери към 31.12.2023 г. са в размер на 6 520 557 лв., разпределени по разходи, както следва:

- 6 497 739 лв. – от МТСП по проект "Личен асистент";
- 509 922 лв. – от МОН за дейн. Образование;
- 7 454 лв. – от ПУДООС;
- -42818 лв – от МОН за трансп. ученици;
- 40 822 лв – от МТСП за Прогр. врем. заетост.
- 33 00 лв – от Министерство на културата
- -970 975 лв – съфинанс. на проекти;
- 1154 лв – от ЦИК за избори
- 444 259 лв – от МРРБ за осн. ремонт на улици „7-ма Рилска дивизия“ и „Венелин“.

2. Временния безлихвен заем между бюджетни и извънбюджетни сметки по §76-00 е в размер на -9 604 823 лв. Временен безл. заем по набир. сметка е 0,00 лв.

3. Погасената сума по главница на облигационен заем поет през 2016 г. е в размер на 592500 лв.

4. Погасени други дългосрочни заеми 432 424 лв.

5. Средствата по § 8803 са в общ размер на 5319375 лв. Това е салдо по проекти и отразяване с огледални операции в бюджета и СЕС.

6. Получени дългосрочни заеми 1 970 214 лв;

7. Получени краткоср. заеми от др.лица 8 115 507 лв.

8. Предоставени средства за финанс. помощ на ВиК 516000 лв.

9. Усвоени суми по краткосрочен заем овърдрафт 500000 лв.

10. Погашения по краткосрочни заеми -499 999 лв.

Началното салдо по бюджетните сметки към 01.01.2023 год. е 1546385 лв., а към 31.12.2023 г. е 4 358 152 лв., в това число 4 358 072 лв. в лева и 80 лв. във валута.

2. Разходите по функции са както следва:

№	ФУНКЦИЯ	Държавни дейности лв.	Общински дейности лв.	Дофинанс. в лв.	Общо в лв.
1	Общи държ. служби	3 585 306	1 902 523	702 901	6 190 730
2	Отбрана и сигурност	171 861	17 500	0	189 361
3	Образование	26 041 140	17 381	85 792	26 144 313
4	Здравеопазв.	1 973 734	17 662		1 991 396
5	Социално подп. и грижи	10 013 033	379 722		10 392 755
6	Жилищно	0	7 787 989		7 787 989
7	Почивно дело и	558 754	1 876 992		2 435 746
8	Иконом. Дейности и	409 364	705 059		1 114 423
9	Лихви	0	184 000		184 000
	Всички разходи	42 753 192	12 888 828	788 693	56 430 713

За периода 01.01.2023 г. до 31.12.2023 г. за дейностите държавна отговорност реално са постъпили приходи в размер на 46 051 956 лв., а са изразходвани 42 753 192 лв. Салдото е налично по сметката и е в размер на 3 298 764 лв.

За същия период, реално постъпилите приходи в местните дейности са 14 736 909 лв., а са изразходвани 13 677 521 лв. Салдото е в размер на 1 059 388 лв.

Към 31.12.2023 г., делът на отделните видове разходи по бюджета на Община Дупница към общите разходи е даден подробно в следващата таблица:

		Държавни дейности		Местни дейности	
№	Наименование	Изпълнение	%	Изпълнение	%
1	Запл, др. възн. и осиг. вноски	36 464 148	85.29%	3 794 606	27.74%
2	Издръжка	4 897 708	11.46%	6 873 014	50.25%
3	Стипендии	159 206	0.37%	-	-
4	Помощи (карти, издр. деца)	110 729	0.26%	33 150	0.24%
5	Капиталови разходи	154 433	0.36%	2 387 319	17.45%
6	Субс. на орган. с нестоп. цел	557 604	1.30%	376 718	2.75%
7	Останали разходи	409 364	0.96%	212 714	1.56%
	Общо:	42 753 192	100%	13 677 521	100%

Постъпилите към 31.12.2023 г. суми по СЕС-3-КСФ (кохезионни и структурни фондове) са 21 263 006 лв., а изразходваната сума е 19 242 868 лв. Остатъка е 2 219 410 лв. при начално салдо в началото на периода 199 272 лв.

Просрочените задължения са в размер на 2 381 090 лв. Разпределението на просрочените задължения по дейности и видове разходи е както следва:

По видове дейности:

- 55 114 лв. в делегирани държавни дейности;
- 2 325 976 лв. в местни дейности

По видове разходи:

- 122 700 лв. за ел. енергия, горива и вода;
- 279 396 лв. за външни услуги;
- 993 461 лв. останали разходи за издръжка;
- 947 859 лв. за капиталови разходи;
- 37674 лв осигур. възнагр.

Просрочените текущи вземания от наеми, лихви, такси и публични общински вземания от МДТ, са в общ размер на 5 023 794 лв., в това число публични данъчни вземания 4 831 009 лв, и вземания от наеми, лихви и такси 192 785 лв.

III. Информация за изпълнението на бюджета на контролираните от общината лица, които попадат в подсектор „Местно управление“

Единственото дружество, попадащо в подсектор “Местно управление” е МБАЛ “Св. Иван Рилски” ЕООД, гр. Дупница. Същото представя текущо отчетите си в Общински съвет – гр. Дупница, в качеството му на принципал на дружеството.

Към 31.12.2023 г. МБАЛ отчита общо приходи от дейността 7 516 хил.лв., при отчетени общо разходи 6 918 хил.лв., или за периода е отчетена счетоводна печалба в размер на 598 хил. лв. Задълженията на дружеството са към персонала 345 хил.лв., за данъци и осигуровки 49 хил.лв. и 14 хил.лв. към доставчици. Вземанията от клиенти, доставчици и други, са в общ размер на 551 хил.лв.

Балансовата стойност на активите към 31.12.2023 г. е 3 654 хил. лв., а средната численост на персонала 194 души. Записаният собствен капитал е 857 хил.лв., като не е претърпял промени през годината.

IV. Изпълнение на показателите по чл. 130а от ЗПФ и средносрочната прогноза.

Средносрочната прогноза се изпълнява както е планирано, с изключение на промените в държавните приходи за местни дейности от изравнителна субсидия, субсидия за зимно поддържане, трансфери за други целеви разходи и субсидия за капиталови разходи, които се изпълняват според ЗДБРБ за съответната година. Прогнозата текущо се актуализира според приетите правила и срокове и се приема от Общински съвет – гр. Дупница.

Таблица за показателите по чл. 130а от ЗПФ към 31.12.2023 г.

<u>Показател</u>	отчет 2020	отчет 2021	отчет 2022	отчет 2023
Годишен размер на плащанията по дълга	x	x	x	1 597 670
<i>Приходи</i>	8 612 967	9 763 447	10 059 357	10 056 923
<i>Обща изравнителна субсидия</i>	2 498 700	2 618 800	2 626 600	3 110 600
Размер на приходите и общата изравнителна субсидия	11 111 667	12 382 247	12 685 957	13 167 523
Съотношение на плащанията по дълга към средногод. размер на приходите и общата изравнителна субсидия за последните 3 години (до 15%)	x	x	x	13.2%
Наличните към края на годината задължения за разходи	x	x	x	3 803 660
Размер на отчетените разходи	36 663 286	42 835 236	50 161 938	56 430 713
Съотношение на наличните към края на год. задължения за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 години. (до 15%)	x	x	x	8.2%
Наличните към края на годината поети ангажименти за разходи	x	x	x	20 137 656
Размер на отчетените разходи	36 663 286	42 835 236	50 161 938	56 430 713
Съотношение на наличните към края на год. поети ангажименти за разходи към средногод. размер на разходите за последните 4 г. (до 50%)	x	x	x	43.3%
Налични в края на годината просрочени задължения	x	x	x	2 381 090
Размер на отчетените разходи	x	x	x	56 430 713

Съотношение на наличните към края на годината просрочени задължения към отчетените за последната год. разходи. (до 5%)	x	x	x	4.2%
Бюджетно салдо /три години отрицателно/	x	370 906	-574 786	-5 599 285
Начислени задължения (облог) с приспадната отстъпка за данък върху недвижимите имоти (ДНИ) за текущата година	x	x	x	1 169 961
Плащания за ДНИ за текущата година	x	x	x	941 687
Събираемост на данък върху недвижимите имоти (ДНИ)	x	x	x	80.5%
Начислени задължения (облог) с приспадната отстъпка за данък върху превозните средства (ДПрС) за текущата година	x	x	x	2 447 442
Плащания за ДПрС за текущата година	x	x	x	1 731 829
Събираемост на данък върху превозните средства (ДПрС)	x	x	x	70.8%
Осреднено равнище на събираемост на ДНИ и ДПрС	x	x	x	75.6%

В края на 2023 г. не се отчита нито един нарушен показател по чл. 130а от ЗПФ /Общини с финансови затруднения са общини, за които са налице едновременно нарушени три или повече от горепосочените 6 условия/. С други думи наблюдаваните показатели и лимити за размерите на годишните плащания по дълга, наличните задължения за разходи, наличните поети ангажименти, просрочените задължения, бюджетното салдо и събираемостта на Данък недвижимо имущество и Данък превозни средства са в законоустановените лимити и ограничения, което индикира много добро финансово състояние и изпълнение на бюджета за годината.

Дир. Дирекция "ФДиУС":.....П.....

/П. Петров/

Гл. счетоводител:.....П.....

/М. Атанасова/

Зам.-кмет СД:П.....

/Д. Георгиева/

КМЕТ НА

ОБЩИНА ДУПНИЦА:.....П.....

/ПЪРВАН ДАНГОВ /



ОБЩИНА ДУПНИЦА

ГОДИШЕН ДОКЛАД ПО ДЪЛГА ЗА 2023 г.

1. На основание чл. 14 от ЗПФ и чл. 8а и чл. 9 от ЗОД, от ОБЩИНСКИТЕ ДРУЖЕСТВА БЕ ИЗИСКАНА ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ПОЕТИЯТ ОТ ТЯХ ДЪЛГ (БАНКОВИ ЗАЕМИ, ТЪРГОВСКИ ЛИЗИНГ НАД 2 ГОДИНИ) И ИЗДАДЕНИТЕ ГАРАНЦИИ. ЛИЦАТА ПО ЧЛ. 8А ОТ ЗОД /ТЪРГОВСКИТЕ ДРУЖЕСТВА С ОБЩИНСКО УЧАСТИЕ В КАПИТАЛА, КАКТО И ОСТАНАЛИТЕ КОНТРОЛИРАНИ ОТ ОБЩИНАТА ЛИЦА, ЧИИТО СРЕДСТВА И ОПЕРАЦИИ НЕ СА ВКЛЮЧЕНИ В ОБЩИНСКИЯ БЮДЖЕТ/, НЕ СА ПОЕМАЛИ ДЪЛГ КЪМ БАНКИ И ОБЛИГАЦИОНЕРИ ПРЕЗ 2023 г.

2. ПРЕЗ 2023 г. ОБЩИНА ДУПНИЦА **НЕ Е** ИЗДАВАЛА ОБЩИНСКИ ГАРАНЦИИ ПО ПОЕТ ДЪЛГ ОТ ТРЕТИ ЛИЦА.

3. ПРЕЗ 2023 г. ОБЩИНА ДУПНИЦА Е ПОГАСИЛА ЕДИН КРАТКОСРОЧЕН ДЪЛГ /ОВЪРДРАФТ КРЕДИТ/, В РАЗМЕР НА 500 000 ЛВ. С ДВА ДОГОВОРА 1433/20.12.2023 г. и 1434/20.12.2023 г. Е ПОЕТ КРАТКОСРОЧЕН ДЪЛГ В ОБЩ РАЗМЕР НА 4 516 019 ЛВ ОТ ФОНД ФЛАГ, ПРЕДНАЗНАЧЕНИ ЗА ФИНАНСИРАНЕ ПРИКЛЮЧВАНЕТО НА ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ. ДВА СТАРИ ДОГОВОРА СА ПРЕДОГОВОРЕНИ С АНЕКСИ КАКТО СЛЕДВА: ДЪЛГОСРОЧЕН ДЪЛГ КЪМ ФУГР Е С УВЕЛИЧЕН РАЗМЕР ОТ 708 883 ЛВ. НА 1 133 525 ЛВ. КРАТКОСРОЧЕН ДЪЛГ КЪМ ФОНД ФЛАГ, В РАЗМЕР НА 3 850 000 ЛВ. Е С УДЪЛЖЕН ПАДЕЖ ДО 25.07.2024 г.

Текущо дългът се обслужва в срок и без финансови затруднения. Основните плащания са по дългосрочна облигационна емисия, дългосрочен инвестиционен кредит и краткосрочни кредити за временен недостиг на средства по бюджета.

Общо изпълнение и движение на дълга към 31.12.2023 г.:

1. Усвоен дълг през 2023 г., дългосрочен и краткосрочен, 10 467 149 лв.

2. Общо извършени плащания по дълга /главници, лихви, такси/, към 31.12.2023 г. 1 728 518 лв.

3. Извършени плащания само по главници през 2023 г. 1 524 924 лв., в това число по приключен овърдрафт кредит 500 000 лв., емисия ценни книжа 592 500 лв., инвестиционен кредит Вик 166 680 лв, краткосрочен заем Вик 250 000 лв. и към ФУГР 15 744 лв.

4. Общо извършени разходи /лихви, такси, комисионни/, по дълга през 2023 г. 203 594 лв.

5. Остатъчен размер на дълга по главници към 31.12.2023 г., дългосрочен и краткосрочен: общо 11 027 159 лева.

6. Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на собствените приходи и изравнителната субсидия за предходните 3 години /по чл.32, ал.1 от ЗПФ/ - 12.8% при законов лимит до 15%.

Забележка: При определяне на този показател са изключени 130 848 лв., представляващи плащания по дълга към лица, попадащи в сектор „Държавно управление“ /ПУДООС, ФЛАГ-ЕАД, ФУГР, ФЕЕ, ФМФИБ-ЕАД/. С тяхното включване, съотношението остава в законови граници от 13.9%.

В Приложение № 19, неразделна част към настоящият доклад, е дадена подробна информация за състоянието на общинският дълг, като приложението е номерирано и попълнено във формат, изискван от Министерство на финансите.

**КМЕТ НА
ОБЩИНА ДУПНИЦА:**

/ПЪРВАН ДАНГОВ/

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 2023 година на община Дупница

Код по ЕБК

6003

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 01.01.2023 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2023 г. /в лева/	Извършени погашения по главница 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/	Остатъчен размер на дълга към 31.12.2023 г. /в лева/
										разходи за лихви	др.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
№187/01.10.2021;00007/703	1 000 000	Кредитна институция - банка	BGN	Инвестиционни проекти	25.11.2028	649 422	336 688	166 680	37 808	37 808		204 488	819 430
№ 141/30.09.2022; 00014/703	500 000	Кредитна институция - банка	BGN	Временен недостиг на средства		0	500 000	500 000	5 123	5 123		505 123	0
№48/28.04.2023; 00020/703	500 000	Кредитна институция - банка	BGN	Временен недостиг на средства	22.05.2024	0	500 000	250 000	13 603	10 103	3 500	263 603	250 000
№79/26.05.2023; №2	1 133 525	ФУГР	BGN	Финансиране на проекти чрез финансови инструменти от финансови посредници, избрани от "Фонд мениджър"	25.10.2035	0	1 014 954	15 744	6 031	6 031		21 775	999 210
№15/24.02.2023; Анекс 1	3 850 000	"ФЛАГ" ЕАД	BGN	Финансиране на проекти чрез финансови инструменти от финансови посредници, избрани от "Фонд мениджър"	25.07.2024	250 512	3 599 488	0	109 073	107 873	1 200	109 073	3 850 000
№20/24.11.2023; 1433/20.12.2023	920 000	"ФЛАГ" ЕАД	BGN	Плащания по проекти, финансирани с ЕС	25.10.2024	0	920 000	0	0	0		0	920 000
№24/08.12.2023; 1434/20.12.2023	3 596 019	"ФЛАГ" ЕАД	BGN	Плащания по проекти, финансирани с ЕС	25.10.2024	0	3 596 019	0		0			3 596 019
№104/24.06.2016 BG2100013163	4 740 000	Облигации	BGN	Рефинансиране на съществуващ дълг	25.07.2024	1 185 000	0	592 500	31 956	31 956		624 456	592 500
ОБЩО						2 084 934	10 467 149	1 524 924	203 594	198 894	4 700	1 728 518	11 027 159

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 01.01.2023 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 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 31.12.2023 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 31.12.2023 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.
5. Остатъчен размер на дълга към 01.01.2023 г. и към 31.12.2023 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 2023 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 2023 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната и приходите (%)
	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2020 г.	2021 г.	2022 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
37 429 380	2 498 700	2 618 800	2 626 600	8 854 753	10 147 234	10 683 293	12 476 460	1 728 518	130 848	1 597 670	12.8%

Забележки:

- 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)
- В к.10 се посочва общия размер на плащанията през 2023 г., които следва да се изключват от съотношението. За 2023 г. те са:
 - 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“;
 - плащания по ЕСКО договори, съгласно чл. 91, ал. 1 от ЗДБРБ за 2023 г.
 - частта от плащанията по главницата по съществуващ дълг през 2023 г., която е погасена чрез нов, рефинансиращ заем, съгласно чл. 91, ал. 3 от ЗДБРБ за 2023 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. 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/	
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7	
-						0	
2.							
3.							
ОБЩО						0	0

Забележка:

Информацията се попълва за издадените от общината гаранции (по смисъла на глава Шеста от ЗОД), които към 01.01.2023 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
0	2 618 800	10 147 234	0.0%

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 погашения 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
1. -										0
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 01.01.2023 г. /в лева/	Остатъчен размер на гаранцията към 31.12.2023 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
1. -						0
2.						
3.						
					0	0

Изготвил: Павел Петров, 070159230
/име, сл. тел. и подпис/

Кмет на общината: Първан Дангов
/име, подпис и печат/