

РД. 92.00-2043

19.09.2022

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
ОБЩИНА БЕРКОВИЦА
пк. 3500 обл. МОНТАНА

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ
БЕРКОВИЦА

Изх. № ФСД 0800-141(1)
19.09.2022

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от ДИМИТРАНКА КАМЕНОВА - КМЕТ НА ОБЩИНА БЕРКОВИЦА

ОТНОСНО: Корекция на Приложение 15 „Информация за общинския дълг, издадените гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2021 година“, представляващо част от годишния отчет за състоянието на общинския дълг, внесен с Докладна записка № ФСД 0800-141/30.08.2022г. до Общински съвет-Берковица.

Уважаеми дами и господа общински съветници,

С докладна записка от главния счетоводител на община Берковица от 19.09.2022 г. съм уведомена за извършена на 16.09.2022 г. корекция в Регистър „Общински дълг“ /РОД/ към Министерство на финансите на данни за извършени разходи по общинския дълг през 2021г. в частта “Разходи за лихви и такси“.

Корекцията е извършена на основание указание на Министерство на финансите до кметовете на общини с писмо Изх.№ ФО-40/ 01.10.2013г. относно отчитането на общински дълг, съгласно т.27 от ДДС № 07/ 24.09.2013г. на МФ при констатирани пропуски и неточности при попълване на данните в Регистър „Общински дълг“.

Корекцията се изразява в следното:

Променя се общата сума на извършените разходи по дълга през 2021г. в частта **Разходи за лихви, такси, комисионни и други**, в това число **разходи за такси**:

	Извършени разходи по дълга през 2021г. / лихви, такси, комисионни и други / Обща СУМА в лв.	В това число: Такси, комисионни и други Обща СУМА в лв.
Било	82832	7454
Става	83362	7984
Разлика	+530	+530

Промяната се дължи на неточно посочване на разходите за такси по 5 бр. кредити от Фонд ФЛАГ АД, както следва:

- По договор за кредит № 1130 е увеличена сумата на разходите за такси със 100 лв. като извършените разходи по дълга през 2021г. от общо 2030 лв. стават 2130 лв.
- По договор за кредит № 1026 е увеличена сумата на разходите за такси със 100 лв. като извършените разходи по дълга през 2021г. от общо 5535 лв. стават 5635 лв.
- По договор за кредит № 1295 е увеличена сумата на разходите за такси със 130 лв. като извършените разходи по дълга през 2021г. от общо 97 лв. стават 227 лв.

- По договор за кредит № 1168 е увеличена сумата на разходите за такси със 100 лв. като извършените разходи по дълга през 2021г. от общо 2647 лв. стават 2747 лв.
- По договор за кредит № 1066 е увеличена сумата на разходите за такси със 100 лв. като извършените разходи по дълга през 2021г. от общо 29044 лв. стават 29144 лв.

Промяната **не касае** суми по усвоявания, погасявания и салда по кредитите.

Представено е и коригирано Приложение 15 „Информация за общинския дълг, издадените гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2021 година “, представляващо част от годишния отчет за състоянието на общинския дълг, внесен за гласуване с Докладна записка № ФСД 0800-141/30.08.2022г. до Общински съвет-Берковица.

На основание на принципа на вярно и честно представяне на отчетната информация, моля **по точка 5** от предложеното Решение към Докладна записка № ФСД 0800-141/30.08.2022г. да бъде гласувано коригирано Приложение 15 „Информация за общинския дълг, издадените гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2021 година “, което представям приложено. Промяна в текста на предложеното решение към общински съвет-Берковица не се изисква.

С оглед гореизложеното предлагам Общински съвет-Берковица да вземе следното

РЕШЕНИЕ

Приема за сведение коригирано Приложение 15 „Информация за общинския дълг, издадените гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лицата по чл.8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2021 година “, което да бъде прието по т.5 от предложеното Решение по Докладна записка № ФСД 0800-141/30.08.2022г. до Общински съвет-Берковица.

С уважение,

Димитранка Каменова
КМЕТ НА ОБЩИНА БЕРКОВИЦА

СЪГЛАСУВАЛИ:

Главен счетоводител:
/Б.Костова/

Юрист:

ИНФОРМАЦИЯ

за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на линията по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2021 година на община Берковица

Код по ЕБК

6201

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	Остатък на дълга към 01.01.2021 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2021 г. /в лева/	Извършени погашения през 2021 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2021 г. /в лева/	в т.ч.:		Общо извършени плащания по дълга през 2021 г. по главнина и разходи /в лева/	Остатък размер на дълга към 31.12.2021 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
1. Инвестиционен кредит Договор 203	499 199	ОББ	BGN	инвестиционен	15.01.2025	237 617	0	73 920	6 640	6 640		80 560	163 697
2. Инвестиционен кредит Договор 1	370 000	УниКредит	BGN	инвестиционен	24.03.2021	8 482		8 482	18			8 500	0
3. Инвестиционен кредит Договор 18E-000998	599 991	ОББ	BGN	инвестиционен	14.11.2026	499 987		85 716	12 900	12 900		98 616	414 271
4. Кредитна линия Договор 221	400 000	ОББ	BGN	овърдрафт	07.07.2022	302 105	607 969	570 102	4 053	4 053		574 155	339 972
5. Договор 1130	261 280	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.07.2023	34 005		13 152	2 130	2 030	100	15 282	20 853
6. Договор 1026	1 933 844	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.11.2026	144 414		24 408	5 635	5 535	100	30 043	120 006
7. Договор 1172	3 363 178	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.04.2021	0		0	6 866		6 866	6 866	0
8. Договор 1295	299 892	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.10.2022	0	141 519	0	227		97	227	141 519
9. Договор 1168	430 611	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.01.2023	425 561	0	406 422	2 747	2 647	100	409 169	19 139
10. Договор 1262	965 317	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.05.2022	0	811 486		8 881	8 881		8 881	811 486
11. Договор 1066	1 097 500	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.02.2022	328 134	700 341	972 998	29 144	29 044	100	1 002 142	55 477
12. Договор 1287	830 232	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.09.2022	0		0	588		588	588	0
13. Договор 1288	2 650 601	ФЛАГ АД	BGN	мостови по проект	25.09.2022	0	554 542	0	3 533	3 533		3 533	554 542
ОБЩО						1 980 305	2 815 857	2 155 200	83 362	75 378	7 984	2 238 562	2 640 962

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 и сметка, СЕС и сметката за чужди средства - §78-§83).
- Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2021 г. са били поети (сключени договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2021 г., включително и за тези, които са погасени през 2021 г. Информацията за дългове, които към 31.12.2020 г. са приключили, не се попълва.
- В случай, че се попълват данни за дългове, които са поети и погасени през 2021 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 фиксирани курс на валутата (в лева, евро), остатъкният размер към 31.12.2021 г. /к.14/ следва да е ривен на к.7+к.8+к.9. За дълга във валута с плаващ курс (USD, JPY), левовата равностойност на остатъчния размер към 31.12.2021 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.
- Остатъкът размер на дълга към 01.01.2021 г. и към 31.12.2021 г. е дълга по съответните данни, съответно към двата периода.

А.1. СЪОТНОШЕНИЕ ПО ЧЛ.32, АЛ.1 ОТ ЗЦФ

