

## ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА СЪСТОЯНИЕТО НА ОБЩИНСКИЯ ДЪЛГ към 31.12.2020г.

В изпълнение на чл.9, ал.1 от Закона за общинския дълг Ви представям годишен отчет за състоянието на общинския дълг, като неразделна част от отчета за изпълнение на общинския бюджет за 2020 год.

Към 31.12.2020 г. Община Русе е обслужва четири договора за кредит, а именно: един дългосрочен към ОББ АД и три договора към ФОМСБ ФЛАГ ЕАД.

### 1. По кредита към ОББ АД:

През септември 2017 г. след проведено публично обсъждане и процедура по избор на кредитна институция е сключен дългосрочен инвестиционен кредит със СИБАНК ЕАД /вече ОББ АД/ №1406/05.09.2017 г. /наш №ФС-3621/11.09.2017 г./, за банков кредит в размер на 10 000 000 /десет милиона/ лева. Същият е инвестиционен и е във връзка с реализиране на обекти от капиталовата програма на Община Русе за основен ремонт на улици и тротоари в град Русе. Първоначалният срок за усвояване на кредита е договорен до 05.09.2019 г. Съгласно клаузите на договора, ако кредитът не бъде усвоен напълно в срока по договора, същият се счита за разрешен и отпуснат до размера на действително усвоените средства. За ползвания кредит се заплаща годишен лихвен процент, формиран на база на референтен лихвен процент плюс фиксирана надбавка – 1,24 /едно и 24 стотни/ пункта, но не повече от 3% годишно, като лихвата се дължи само върху усвоената част. Не се дължат такси и комисионни, в т.ч. такса ангажимент, както и наказателни лихви за просрочие. За обезпечаване на кредита и лихвите върху него, е учреден залог върху съвкупността от настоящи и бъдещи вземания на Община Русе, представляващи: приходи на общината, съгласно чл.45, т.1, букви „а“ и „б“ от Закона за публичните финанси. Залогът е вписан в Централния регистър на особените залози.

С решение № 1001, прието с Протокол №39/15.11.2018 г., общински съвет Русе изменя свое решение №483, прието с протокол №20/23.03.2017 г., в частта „Условия на усвояване и погасяване“, като срокът на усвояване се променя от 24 месеца на 36 месеца.

На 12.07.2019 г. е подписан анекс за удължаване на срока на усвояване на кредита до 05.09.2020 г. С Решение №151, по протокол №9/21.05.2020 г. Общинският съвет-Русе е дал съгласие, срокът за усвояване на кредита да се удължи до 05.12.2020г. В изпълнение на това решение, е сключен Анекс №2 към договора от 06.07.2020 г. с ОББ АД. Съгласно чл.2 на същия, погасяването на главниците по кредита ще става на равни вноски от 123 456 лв., до 20-то число всеки месец, считано от м.12.2020 г. и ще има една последна изравнителна вноска.

Към 01.01.2020 г. размерът на дълга по кредита е 7 195 664.80 лв.

За периода 01.01.2020 г. до 05.12.2020 г. по кредита е усвоена главница в размер на 2 722 858,72 лв., като общо усвоената сума по кредита от началото на сключване на договора / както и крайното кредитно салдо към 05.12.2020 г. по счетоводна сметка 1623 „Дългосрочни заеми от банки в страната“/ е 9 918 523,52 лв., като това е и окончателният размер на кредита. През м.12.2020 г. е направена първа вноска по главницата на кредита в размер на 123 456 лв. и към 31.12.2020 размерът на дълга по този кредит е 9 795 067,52 лв. – толкова е и салдото на сч. сметка 1623.

Внесените лихви за периода 01.01.2020 г. до 31.2020 г. са в размер на 113 698,44 лв./толкова е и крайното дебитно салдо по счетоводна сметка 6221 „Разходи за лихви по банкови заеми от страната“/.

## 2. По кредитите с ФОМСБ ФЛАГ ЕАД:

2.1. Във връзка с осигуряване на средства за реализиране на дейности по трансграничен проект - ТГС 115 " ROBG-130-„Рехабилитация на кейовите стени на пътнически терминал Русе-център и подобряване на навигационните условия на 3 корабни места по проект "Развитие на р. Дунав за по-добра свързаност на Еврорегион Русе - Гюргево с Пан-европейски транспортен коридор“ е сключен договор с ФОМСБ ФЛАГ ЕАД №1030/15.11.2018 г. на стойност 2 000 000 лв., като към 01.01.2020 г., същият е усвоен напълно.

Кредитът към ФОМСБ ФЛАГ ЕАД по т.2.1. е погасен изцяло и предсрочно от Община Русе на 20.01.2020 г. Платените лихви по кредита през 2020 г. са в размер на 3 397,67 лв.

2.2. Във връзка с осигуряване на средства за реализиране на дейности по трансграничен проект – ROBG 418 „Инвестиране в пътната безопасност и подобряване на свързаността на Община Русе и окръг Гюргево с транспортна мрежа TEN-T“ е сключен краткосрочен договор с ФОМСБ ФЛАГ ЕАД №1184/24.08.2020 г. на стойност 4 750 526 лв. Срокът на усвояване на кредита, съгласно договора е 31.01.2021 г. Лихвеният процент по договора е плаващ, като към датата на сключването му е 2,28%. Към договора е сключен договор за особен залог върху настоящи и бъдещи вземания от трети лица за сумата 5 938 157,50лв. /1,25% върху сумата на договора за кредит/, който е вписан в Централния регистър на особените залози. Срокът на погасяване на кредита е 25.07.2021 г.

Към 31.12.2020 г. усвоената сума по кредита е в размер на 1 831 065,85 лв., а платените лихви са в размер на 13 963,08 лв.

2.3. Във връзка с осигуряване на средства за реализиране на дейности по трансграничен проект – ROBG 424 „Реконструкция и представяне на значими културни забележителности с висок туристически потенциал в Еврорегион Русе-Гюргево“ е сключен краткосрочен договор с ФОМСБ ФЛАГ ЕАД №1185/24.08.2020 г. на стойност 804 000 лв. Срокът на усвояване на кредита, съгласно договора е 31.10.2020 г. Лихвеният процент по договора е плаващ, като към датата на сключването му е 2,28%. Към договора е сключен договор за особен залог върху настоящи и бъдещи вземания от трети лица за сумата 1 005 000 лв. /1,25% върху сумата на договора за кредит/, който е вписан в Централния регистър на особените залози. Срокът на погасяване на кредита е 25.07.2021 г.

Към 31.12.2020 г. кредитът е усвоен в пълния размер - 804 000 лв., като на 03.12.2020 г. е погасена част от него в размер на 269 040,98 лв. Размерът на дълга по този кредит към 31.12.2020 г. е 534 959,02 лв. През 2020 г. са платени лихви в размер на 4 376,68 лв.

**Общата сума на дълга по всички кредити на Община Русе към 31.12.2020г. е 12 161 092,39 лв., в това число по двата кредита към ФОМСБ ФЛАГ ЕАД: 2 366 027,87 лв.**

Приложение: Справка - Приложение 15 към ФО-1/2021 г.- 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 2020 година.

С уважение,  
**ПЕНЧО МИЛКОВ**  
Кмет на Община Русе



ИНФОРМАЦИЯ

Код по ЕБК

6806

за общинския дълг, издадените общински гаранции, съотношението на плащанията, дълга на лията по чл. 8а от Закона за общинския дълг и издадените от тях гаранции през 2020 година на община Русе

А. ОБЩНСКИ ДЪЛГ (емиси, 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 01.01.2020 г. /в лева/	Усвоен дълг през 2020 г. /в лева/	Извършени погашения през 2020 г. /в лева/	Извършени разходи по дълга през 2020 г. /в лева/	в т.ч.: разходи за лихви	др. разходи (такси, комисиони и др.)	Общо извършени плащания по дълга през 2020 г. по главница и разходи /в лева/	Остатъчен размер на дълга към 31.12.2020 г. /в лева/
1. Дог. № 1406 /05.09.2017 и анекс от 06.07.2020	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
2. Дог. № 1030/15.11.2018 и Анекс към договора от 16.09.2019 г.	10 000 000	ОББ АД	BGN	финансиране на разходи за основен ремонт на първостепенна и второстепенна улична мрежа на територията на гр. Русе	5.9.2027	7 195 665	2 722 859	123 456	113 698	113 698	0	237 154	9 795 068
3. Дог. № 1184/ 24.08.2020г. И Анекс от 2021	2 000 000	ФЛАГ	BGN	финансиране и рефинансиране на извършени допустими разходи за изпълнение на одобрен проект "Развитие на река Дунав за по-добра свързаност на Европейски Русе-Гюргево с Панарпелски транспортен коридор № 7"	25.3.2020	2 000 000	0	2 000 000	3 398	3 298	100	2 003 398	0
1. Дог. № 1185/ 24.08.2020г.	804 000	ФЛАГ	BGN	финансиране на извършени допустими разходи за изпълнение на одобрен проект ROBG 418 „Инвестиране в пътна безопасност и подобряване на свързаността на Община Русе и окръг Гюргево с транспортна мрежа TEN-T"	25.12.2021	0	1 831 066	0	13 963	13 663	300	13 963	1 831 066
				финансиране на извършени допустими разходи за изпълнение на одобрен проект ROBG 424 „Реконструкция и представяне на значими културни забележителности и висок туристически потенциал в Европейски Русе-Гюргево"	25.7.2021	0	804 000	269 041	4 377	4 077	300	273 418	534 959
					<b>ОБЩО</b>	<b>9 195 665</b>	<b>5 357 925</b>	<b>2 392 497</b>	<b>135 436</b>	<b>134 736</b>	<b>700</b>	<b>2 527 933</b>	<b>12 161 093</b>

Забелжки:

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 - леми между бюджетната и сметка, СЕС и сметката за чужди средства - §76-00 и § 78-33). Информацията се попълва за дългове, които към 01.01.2020 г. са били поети (сключени) договори, възникнали задължения), както и за дълговете, които са поети през 2020 г., включително и за тези, които са погасени през 2020 г. Информация за дългове, които към 31.12.2019 г. са приключили, не се попълва.

В случай, че се попълват данни за дългове, които са влизи и излизали през 2020 г., данните в к.7 и к. 9 следва да са с еднаква размер. За дълга с фиксиран курс на валута (в лева, евро), остатъчният размер към 31.12.2020 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 31.12.2020 г. (к.14) се посочва като се използва съответния курс на БНБ за валутата.

Остатъчен размер на дълга към 01.01.2020 г. и към 31.12.2020 г. е дълг 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 2020 г. /в лева/	Плащания по дълга, влизали в изчислението на съотношението през 2020 г.	Съотношение на плащанията по дълга към средногодишния размер на изравнителната и приходите (%)	
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.					к.8 (к.1/3)
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.9)*100
145 014 655	5 484 000	5 826 800	5 826 800	41 928 229	41 044 687	44 904 139	48 338 218	2 527 933	2 290 779	237 154	0,5%

**Забелешки:**

1. Числото в к.9 следва да отговаря на числото в к.13 на реда "ОБЩО" в Таблица А "ОБЩИНСКИ ДЪЛГ" (емиси, договори за общински заем и др. задължения, представляващи дълг по смисъла на чл.3 от ЗОД)
2. В к.10 се посочва общия размер на плащанията през 2020 г., които следва да се изключат от съотношението за 2020 г. т.е са:
  - а) плащанията по дълга по чл.3, т.5 от ЗОД (вкл. и по заемите от ПУДООС), ФФЕ, "ФЛАГ-ЕАД" (вкл. и фонда за устойчиво градско развитие);
  - б) плащания по ЕСКО договори, съгласно чл.82, ал.1 от ЗДБРБ за 2020 г.
  - в) частта от плащанията по *госзаемите* по съществуващ дълг през 2020 г., която е погасена чрез нов, рефинансиращ заем, съгласно чл.84, ал.3 от ЗДБРБ за 2021 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 заем, съгласно чл.82, ал.1 на ЗДБРБ за 2020 г.

**Б. ИЗДАДЕНИ ОБЩИНСКИ ГАРАНЦИИ**

Номер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената гаранция от общината /в лева/	Година на издаване на гаранцията	Бенефициент на гаранцията	Кредитор на бенефициента на издадената общинска гаранция	Остатъчен размер на дълга на бенефициента към 01.01.2020 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на бенефициента към 31.12.2020 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
<b>ОБЩО</b>						
1.					0	0

**Забелешки:**

Информацията се получава за издадените от общината гаранции (по смисъла на глава Шеста от ЗОД), които към 01.01.2020 г. са били активни, както и за гаранциите, издадени през 2020 г.

Номинал на издадените общински гаранции през 2020 г.	Изправителен в субсидия - отчетни данни за 2019 г.	Бюджетни приходи - отчетни данни за 2019 г.	Съотношение на номинала на издадените през 2020 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	5 826 800	44 904 139	0,0%

**ДЪЛГ НА ЛИЦАТА ПО ЧЛ. 8а ОТ ЗОД**

Описание на дълга /Номер на договор/ISIN/	Наименован не контролиран от 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 01.01.2020 г. /в лева/	Успореден дълг през 2020 г. /в лева/	Извършени погашения през 2020 г. /в лева/	Извършени разходи (лихви, такси и др.) по дълга през 2020 г. /в лева/	Остатъчен размер на дълга на лицето към 31.12.2020 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
<b>ОБЩО</b>										
					0	0	0	0	0	0

**ИЗДАДЕНИ ГАРАНЦИИ ОТ ЛИЦАТА ПО ЧЛ. 8а ОТ ЗОД**

мер на издадената общинска гаранция	Размер на издадената гаранция от лицето по чл.8а от ЗОД	Дата на издаване на гаранцията	Бенефициент на издадената гаранция от лицето по чл.8а от ЗОД	Кредитор на бенефициента, на който лицето по чл.8а от ЗОД е издадо гаранцията	Остатъчен размер на гаранцията към 01.01.2020 г. /в лева/	Остатъчен размер на гаранцията към 31.12.2020 г. /в лева/
к.1	к.2	к.3	к.4	к.5	к.6	к.7
<b>ОБЩО</b>						
					0	0

отв.:  
 ина Минюнска-Началник отдел ФС, тел.082/506707  
 с. сл. тег-и подпис/



*Handwritten signature in blue ink.*

Кмет на общината:  
**ПЕНЧО МИЛКОВ**  
 /име, подпис и печат/