

Община Сопот	
Общинска администрация	
Изходящ №	C-5117
Дата:	30.09.2024

ОБЩИНСКИ СЪВЕТ - СОПОТ	
входящ №	ДЗ-115
дата:	30.09.2024 г.

ДО
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ – СОПОТ

Разпределям за гледане във всички ТК, с водеща комисия – ПК „БФ“, която да изготви становище.

*Иван Якимовски
Зам.-председател на ОбС-Сопот
30.09.2024 г.*

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

от Станислав Стоенчев - Кмет на Община Сопот

Относно: Удължаване на срока за възстановяване на безлихвен заем за сметка на Централния бюджет, отпуснат по реда на чл. 103, ал. 1 от Закона за публичните финанси.

Фактическо основание/мотиви: С Решение №14 от 18.12.2023 г., Общински съвет – Сопот, даде съгласие и възложи на Кмета на общината да изготви мотивирано искане до Министерство на финансите за отпускане на временен безлихвен заем за сметка на Централния бюджет в размер на 1 060 600 лв., както и погасителен план за връщане на заема в рамките на една година. Средствата бяха необходими за да се покрие временния недостиг, възникнал при временен касов разрыв и невъзможност да се поемат текущите и неотложни разходи, да се погасят вноските по кредита отпуснат от Министерство на финансите по реда на чл. 103, ал. 1 от Закона за публичните финанси в размер на 800 000 лв. (заем който е трябвало да бъде погасен до 31.10.2023 г. – за който вече се начисляват лихви), както и да бъдат изплатени възнагражденията и осигурителните вноски на служителите в дейност 122 „Общинска администрация“ за месец октомври и месец ноември на 2023 г.

С писмо с изх. №08-00-2987 от 28.12.2023 г. бяхме уведомени, че Министерството на финансите увеличава бюджетното взаимоотношение на Община Сопот с Централния бюджет и отпуска временен безлихвен заем в размер на 1 060 600 лв. Крайният срок за неговото възстановяване е до 16.12.2024 г. по предварително утвърден погасителен план, като първата вноска от 150 000 лв. трябва да бъде преведена на Министерството на финансите до края на месец юни 2024 г.

След получаването на безлихвен заем от Министерство на финансите ситуацията се оказва следната:

От безлихвения заем в размер на 1 060 600 лв. са изразходени средства в размер на 400 200 лв., както следва:

- дейност 122 „Общинска администрация“ – 210 414 лв. (за възнаграждения и осигурителни вноски и членски внос);
- дейност 282 „Отбранително-мобилизационна подготовка, поддържане на запаси и мощности“ – 34 934 лв. (за възнаграждения и осигурителни вноски);
- дейност 532 „Програми за временна заетост“ – 531 лв. (за обезщетение);
- дейност 606 „Изграждане, ремонт и поддържане на уличната мрежа“ - 57 214 лв. (за основен ремонт на ДМА);
- дейност 619 „Други дейности по жилищното строителство, благоустройството и регионалното развитие“ – 91 070 лв. (за материали, основен ремонт на ДМА и изграждане на инфраструктурни обекти);

- дейност 622 „Озеленяване“ – 3 623 лв. (за възнаграждения и осигурителни вноски и застраховка);
- дейност 878 „Приюти за безстопанствени животни“ – 970 лв. (разходи за външни услуги);
- дейност 910 „Разходи за лихви“ – 1 444 лв. (за разходи за лихви).

Остатъка в размер на 660 400 лв. от безлихвения заем остава като наличност в края на 2023 г. и покрива целевите средства изразходени през 2023 г. както следва:

- за покриване на недостига на целевите средства от МРРБ – 422 736 лв.
- за покриване на недостига на наличните средства от ТБО – 237 664 лв.

От направената разбивка на средствата от средствата на безлихвения заем в размер на 1 060 600 лв. става ясно, че няма как да бъде погасен безлихвения заем в размер на 800 000 лв.

От събраните данъчни и неданъчни приходи към 31.05.2024 г. е погасена главница в размер на 500 000 лв. от безлихвения заем от 800 000 лв., но нямаше възможност да се погаси първата вноска и да спази срока и схемата за погасяване на безлихвения заем в размер на 1 060 600 лв..

На 17.06.2024 г. изпратихме писмо на Министерството на финансите за отсрочка, като посочихме, че след направен анализ на полугодieto ще пристъпим или към нов план за погасяване, или ще използваме възможността, която предоставя чл. 103, ал. 4 на Закона за публичните финанси.

В Отчета за касовото изпълнение на Бюджета към 31.08.2024 г. наличността от местни приходи е в размер на 745 414 лв. които са целеви и се изразходват по предназначение, както следва:

- от такса битови отпадъци – 373 395 лв.
- за зимно поддържане - 22 500 лв.
- по Споразумителен протокол за съвместно финансиране на поддържането на републиканските пътища в очертанията на град Сопот с Агенция „Пътна инфраструктура“ – 12 240 лв.
- отчисленията за 2021 г. по чл. 60 и чл. 64 от Закона за управление на отпадъците – 224 319 лв.
- наличността от преходен остатък от 2023 година в размер на 98 567 лв. като всички средства са целеви.

Остатъка от местни приходи който не е целеви е в размер на 14 393 лв. – средства на Къща музей „Иван Вазов“ – гр. Сопот.

Общината не разполага със средства за покриване на текущите разходи за четвъртото тримесечие, както и за погасяване на безлихвените заеми.

Просрочените задължения към 31.08.2024 г. са в размер на 599 177 лв., в това число главницата по безлихвен заем 300 000 лв., възнагражденията на дейност 123 „Общински съвети“ в размер на 164 505 лв. и просрочени задължения към доставчици в размер на 127 172 лв.

Очакваните данъчни и неданъчни приходи, които се очаква да се съберат през четвъртото тримесечие на 2024 г. са общо в размер на 370 000 лв. в това число от ТБО 100 000 лв. Тези средства също ще бъдат недостатъчни да се покрият главниците на двата безлихвени заема.

От така направения анализ се оказва, че Община Сопот няма да има възможност да погаси заема от 1 060 600 лв. до 16.12.2024 г. Разпоредбата на чл. 103, ал. 4 от Закона за публичните финанси урежда възможността за удължаване на срока за възстановяване на безлихвен заем за сметка на Централния бюджет с още една година. С удължаване на срока ще бъдат избегнати допълнителни плащания и санкции предвидени в чл. 105 и чл. 106 от Закона за публичните финанси.

В тази връзка е необходимо срока за възстановяване на заема да бъде удължен с още една година, за да не изпадне общината във финансов колапс.

Финансова част: За изпълнение на решението по докладната записка не е необходима актуализация на бюджета към настоящия момент.

Правно основание: Чл. 21, ал. 2, в изпълнение на правомощията по чл. 21, ал. 1, т. 10 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, чл. 103, ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 3, т. 5 от Закона за общинския дълг.

**УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,
УВАЖАЕМИ ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

Във връзка с гореизложеното, предлагам Общински съвет – Сопот да вземе следното,

ПРОЕКТ

РЕШЕНИЕ:

1. Дава съгласие за удължаване срока на възстановяване с една година на отпуснатия временен безлихвен заем от Централния бюджет в размер на 1 060 600.00 лв.
2. Възлага на Кмета на Община Сопот да отправи мотивирано предложение до министъра на финансите за удължаване срока на възстановяване с една година на отпуснатия временен безлихвен заем от Централния бюджет, както и да извърши всички необходими правни и фактически действия за изпълнение на решението по точка 1.

ДРУГИ ПРИЛОЖЕНИЯ:

Писмо до Министерство на финансите с Изх. № С-3293/17.06.2024 г.

ВНОСИТЕЛ:
СТАНИСЛАВ СТОЕНЧЕВ

Кмет на Община Сопот

Съгласува:

Калина Чилингирова

Зам.-кмет

Йордан Кънчев

Главен юрисконсулт

Изготвил:

Лидия Вардарова

Гл. счетоводител