

Приложение 1 към решение 377, прот. 64 от 26.06.2014 г.

СТОЛИЧНА ОБЩИНА

**СЪВЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА СПЕЦИАЛИЗИРАНИЯ ОБЩИНСКИ
ПРИВАТИЗАЦИОНЕН ФОНД**



О Т Ч Е Т

**за дейността на
Специализирания общински приватизационен фонд
през 2013 година**

гр. София, март 2014 г.

ВЪВЕДЕНИЕ

За ефективното управление на средствата от приватизация през 1994 г. е създаден Специализираният общински приватизационен фонд (СОПФ). Фондът се управлява от Съвет за управление, (СУ СОПФ), като решенията за финансиране със средства от него се приемат от Столичния общински съвет.

ЗПСК регламентира дейността на Общинския приватизационен фонд в следните основни направления:

- осигуряване на финансови средства за погасяване на несъбираеми задължения на общинските предприятия и погасяване на кредитите за незавършени обекти на общинското строителство;
- финансово обезпечаване на общинската инвестиционна политика;
- поддържане на компенсационен и на инвестиционен резерв на фонда за посрещане на извънредни нужди на общината.

Работата на Специализирания общински приватизационен фонд се регламентира с Правилник, приет от Столичния общински съвет, за дейността му се изготвят програми и отчети, които се приемат от Столичния общински съвет.

Дейността на СУСОПФ през **2013** г. се основава на спазване изискванията на основополагащите актове на СОС, Столична община и СОПФ - Бюджет на Столична община за 2013 г., приет с Решение № **35** по Протокол **34 от 14.02.2013 г.**, Годишен общински план за работа по приватизация (ГОПРП) на СОАП, одобрен с Решение № **60** по Протокол **от 34 от 14.02.2013 г.** и Годишната програма за работа на СОПФ, приета с решение **143** по Протокол **37 от 28.03.2013 г.** С Годишната програма СУСОПФ продължи и през 2013 г. да финансира програмите и стратегиите, приети от Столичния общински съвет.

I. НАЛИЧНОСТИ ПО СМЕТКАТА НА ФОНДА:

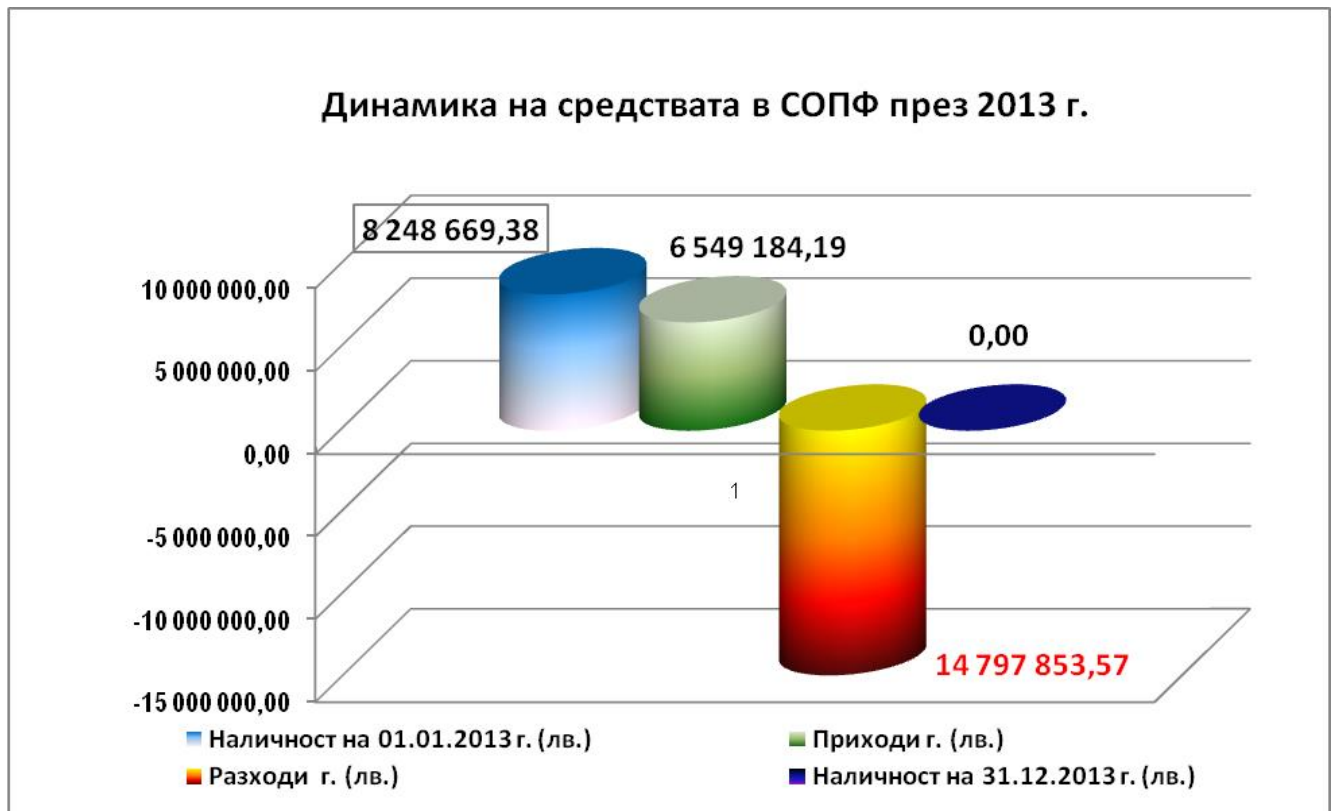
Наличността по сметката на Фонда към 01.01.2013 г. бе **8 248 669,38 лв.** в това число по разплащателната сметка **166 351,22 лв.** и средства на депозит – **8 082 318,16 лв.**

В края на периода - 31.12.2013 г. наличността по извънбюджетната сметка на Фонда е сведена до 0,00 лв. по причина влизането в сила на Закона за публичните финанси, считано от 01.01.2014 г. Считано от началото на 2014 г. с решение № 725 по протокол 54 от 19.12.2013 г. СОПФ е **второстепенен**

разпоредител с бюджетни средства. Остатъчните средства в размер на **2 139 698,78 лв.** са прехвърлени в новата извънбюджетната сметка са на второстепенния разпоредител. По същата сметка са преведени и част от заемите на бюджета на СО, единият от които бе за съфинансиране на обекти по ПУДООС е в размер на **2 412 720 лв.**, предоставен й с решение на СОС № 787 по протокол 64 от 24.11.2005 г.

При спазване нормативните изисквания, в сметката на второстепенния разпоредител се прехвърлят постъпленията от приватизация, реализирани от СОАП. По този начин, началното салдо към 01.01.2014 г. по сметката възлиза на **6 426 769,60** лева.

Наличността към 01.01.2014 г. е с **1 821 899,78 лв.** по-ниска от същата в началото на годината. Намалението на наличността е негативен резултат от



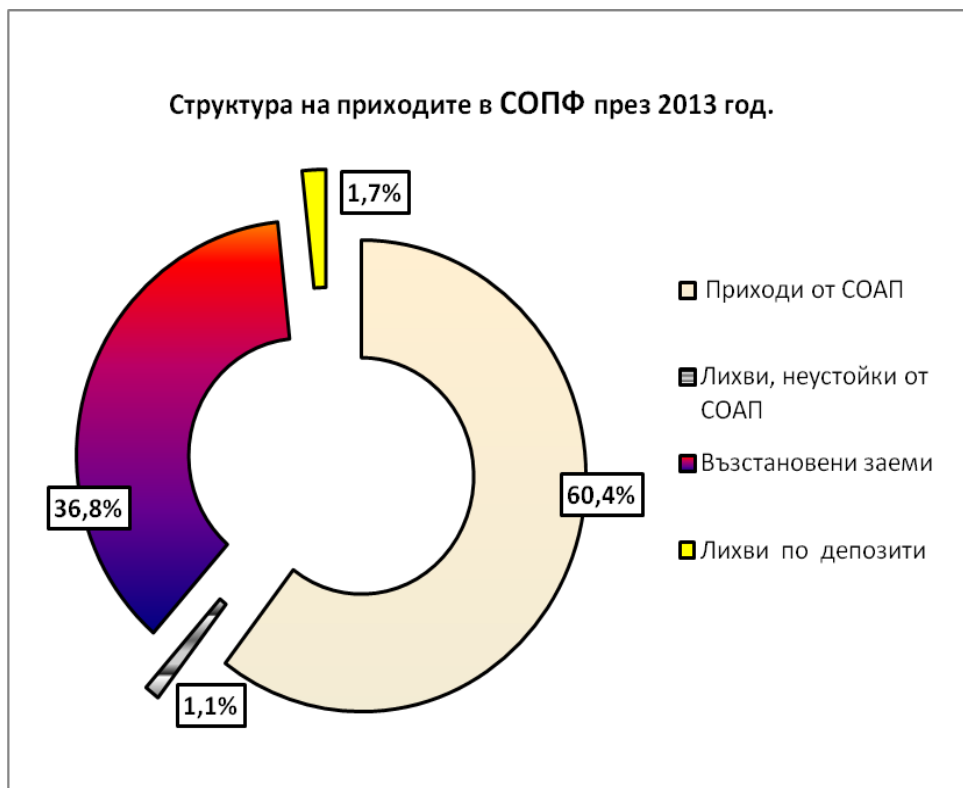
изключително неблагоприятната в инвестиционно отношение 2013 г. Натиск върху инициативността на икономическите и стопански субекти оказва и политическата нестабилност, проведените извънредни и предсрочни избори, гражданските протести и социалното напрежение.

През 2013 г. се закри извънбюджетната сметка на Фонда в "Юробанк България" АД, в която бяха депозирани 1 478,16 лв.

Фондът продължава да се обслужва от „Общинска банка” ЕАД, като част от временно свободните средства се депозират на срочен депозит. Агрегирана информация за наличностите, приходите и разходите по сметката на Фонда за 2013 г. се съдържа в справка **Приложение № 1** към настоящия годишен отчет.

II. ПРИХОДИ ВЪВ ФОНДА

Общите приходи в СОПФ през 2013 год. възлизат на общо **6 549 184,19 лв.** Изпълнението на общите приходи е над два пъти по-малко от реализираните приходи за предходната 2012 год., в размер на 13 124 962,34 лв. Спрямо Годишната програма за 2013 г. е на 46,8 % при преизпълнение на приходите на 120,7 на сто в миналата година



- приходи от приватизационна дейност на СОАП – 81 % от постъпленията от приватизация са почти 4 млн.лева – **3 953 078,58 лв.** За същия период на 2012 г. приходите възлизаха на 10 586 632,88 лв.

- възстановените заеми от Столична община са на стойност **2 412 720 лв.** Спрямо разчетите по Годишната програма на Фонда за 2013 г. изпълнението е на 60,7 %
- начислени лихви по срочни депозити на временно свободни фондови средства – **111 435,97 лв. или 37,15 % спрямо заложените в ГП на СОПФ за 2013 г.**

II. 1 Приходи от СОАП

Очакванията за намаление на приходите от СОАП се оправдаха. До 2013 година включително, те се формират на база 81-процентен дял от приходите от приватизация и пълния размер на наложените от Агенцията глоби и неустойки. СОАП осъществява приватизационни сделки в условия на криза и недостиг на достатъчно атрактивни за бизнеса обекти. Преобладава големият брой нискобюджетни обекти, ситуирани в отдалечени части на града. В по-голямата си част предлаганите обекти са на места с ограничен клиентопоток и на разстояние от ключови спирки на масовия градски транспорт. Предвид влиянието на кризата търсенето на недвижими имоти е минимално. Влияние оказват и лихвените нива по дългосрочните кредити - над 70 на сто сделките се плащат със заети средства. Годишната програма се формира на база продажба много на брой малки обекти, като продажбата на крупни обекти е епизодична. Следва да се отчете, че и помалките по обем приходи са резултат от усилената работа на екипа на СОАП – ръководство и експертен състав..

Десетте процента отчисления за Общинския гаранционен фонд за малки и средни предприятия в съответствие с действащата нормативна уредба и предписанията на Одитирация екип на Сметната палата, се превеждат регулярно от СОАП. СОПФ не получава и не задържа по сметките си тези средства и не ги включва в разчетите си.

Постъпленията от приватизационна дейност представляват близо 70 % от приходите по Годишната програма за 2013 г. Този дял се дължи на изменената сруктура на приходите – значително е увеличен делът на приходите от възстановени заеми от бюджета на СО.

II. 2 Приходи от възстановени заеми

Общите приходите от възстановени заеми през 2013 г. са **2 412 720.**, и са изцяло по един от заемите, предоставени на бюджета на Столична община.- заемът за реализация на обекти на ПУДООС от 2005 г.

Структурирани по бенефициенти, погашенията са както следва:

- С цел погасяване на остатък от заем на дружество „Лозана” ЕАД на стойност **115 010 лв.** СОАП проведе и през 2013 г. процедури за продажбата на имота, находящ се в кв. Обеля - Първа част. Имотът е част от активите на дружеството. Поради липса на инвестиционен интерес, продажбата на имота не се осъществи и заемът продължава да се води дължим. Дружеството е в икономически подем, но не бе в състояние да го погаси през настоящата година.

- Заемът даден по реш. 40, прот. 59 от 21.06.1999 г. на ОФ „Авторемонт” ОФ не е погасен. Купувачът е в несъстоятелност, и въпреки че има издаден изпълнителен лист на съда, перспективата за погасяване е нищожна – последнотопоследният не разполага с активи, които биха могли да се продадат с цел обезпечаване на вземането от 200 000 лв. Обсъжда се неговото трансформиране в несъбираемо задължение.

- Реактивиран е записът по заем, предоставен на „Егида” ЕАД през 2002 г. по причина неизпълнение на Решение 23 от 26.05.2003 г. на СОС за трансформация на заема на дружеството в капитал. Задължението е с валидност до отразяване на промяната в Агенцията по вписванията.

- Заемите, предоставени от СОПФ на бюджета на Столична община са по три решения на СОС :

- Бюджет на СО - ПУДООС **2 412 720,00 лв.** Р. 787, пр. 64 от 24.11.2005 г.
- Бюджет на СО - заем 2009 **4 400 000,00 лв.** Р. 615, пр. 48 от 01.10.2009 г.
- Бюджет на СО - тикет с-ма **1 499 172,11 лв.** Р.158, пр. 42 от 17.03.2005 г. ;
изм. с Р. 72, пр.110 от 31.05.2007 г.

Погашенията през 2013 г. са изцяло по първият от изброените – този, отпуснат по решение 787, пр. 64 от 24.11.2005 г. Общата сума на преходния остатък от задължения на бюджета на СО към СОПФ е **4 899 172,11 лв.**

Заемът в размер на **1 499 172,11 лв.** за съфинансиране на Проект за изграждане на системата за автоматизирано таксуване на пътниците в столичния градски електротранспорт. Страна по договора е Столична община. Процедирането на договор за заем експлоатационното дружество е усложнено предвид възприетата триъгълна схема през 2005 г. Предвид реш. 472/2007 г.

„ЦГМ” ЕАД следва да сключи револвиращ договор за погасяване на заема с експлоатационното предприятие „Столичен електротранспорт” ЕАД по взаимно одобрен погасителен план. Подробна информация за заемообразното финансиране със средства от Фонда е представена в справка **Приложение № 3**

II. 3 Приходи от лихви по депозити

Постъпилите лихви от срочното депозирание на временно свободните средства по сметката на Фонда за 2013 г. възлизат на **111 435,97 лв.** и са на 37,1 на сто спрямо разчетеното по Програмата. Приходите от лихви по депозити през 2013 г. са на около 50 % тези през 2012 г. Това състояние е обяснимо с рязкото намаляване на приходите от приватизация и свързаното с това „разваляне” на депозитите, респ. Намаляването на приходите от лихви.

Средствата на СОПФ са депозирани в две банки – „Общинска банка” ЕАД и "Юробанк България" АД. Депозитът в "Юробанк България" А е 1 478,16 лв. е остатъчен и по него не се начисляван лихви. През 2013 г. средствата са преведени в „СОБ”АД и депозитът е закрит.

Върху средствата по разплащателната сметка на Фонда не се начислява лихва. Данни за приходите на СОПФ (в лева и процент) са в таблицата:

Показатели	2013 г. по Програ- мата	Структура в % от годишнат а програма	Отчет за 2013 г. (лева)	Процент на изп. на ГП 2013 г. (к.3 : к.1)	Структура в % по отчета за 2012 г.
1	2	3	4	5	6
Общо приходи (1+2+3)	13 994 800	100,00%	6 549 184,19	46,80%	100,00%
1. Приходи от СОАП	9 720 000	69,45%	3 953 078,58	40,67%	60,36%
2. Лихви от депозит в „СОБ” АД	300 000	2,14%	111 435,97	37,15%	1,70%
3. Възстановени заеми от СО	3 974 800	28,40%	2 412 720,00	60,70%	36,84%
4. Трансфер за ОГФМСП	х	х	Х	х	х

III. РАЗХОДИ НА ФОНДА

Разходването на средства от Фонда се обуславя от два фактора – плащания за преходни обекти по решения на СОС от минали периоди и плащания по решения на Столичния общински съвет от текущата 2013 година.

III. 1 Решения за финансиране

С Разчета по Годишната програма на СОПФ през 2013 г. се разчитат постъпления от **13 994 800 лв.**, в това число 9 720 000 лв. от СОАП, 300 000 лв. от лихви и 3 974 000 лв. от възстановени заеми.

Предвид актуалното състояние на Фонда и с цел поддържането му в ликвидност, не се гласуваха решения за финансиране до пълния размер по Програмата. През 2013 год. СУСОПФ прие решения за финансиране на обща стойност **7 696 758,03 лв.**

Структурното разпределение е израз на установената от СОС и СУ СОПФ практика разпределението да е по структурни направления и бюджетни дейности съобразно обявените от Столична община приоритети : Структурата на гласуваните решения е както следва :

- Обекти на инфраструктурата на образованието – **5 447 000,00 лв.** или 70,8 %
- Обекти от инфраструктурата на здравеопазването – **988 815,88 лв.** или 12,8 %;
- Обекти за осигуряване сигурност и обществен ред **1 200 000,00 лв.** или 15,6 %
- Ремонт на административни сгради – **20 000,00 лв.** или 0,3 %

Неразпределените средства по Програмата за 2013 год. бяха с характер на финансов буфер.

Прякото финансиране на районните администрации през 2013 г. възлезе на **5 467 000 лв.** и е 71 на сто от общото финансиране.

За обекти на Капиталовата програма на СО се заделиха **1 200 000 лв.** или 15,6 на сто от средствата.

Пълният списък приетите през 2013 г. решения на Столичния общински съвет, свързани с дейността на Специализирания общински приватизационен фонд са представени в **Приложение № 2.**

III. 2 Плащания от сметката на Фонда

През 2013 г. са осчетоводени разходи за **14 797 853,57 лв.**

За обекти по Програмата за капиталови разходи на Столична община са изплатени **2 912 065,75 лв.** Същевременно в полза на районите администрация са платени общо **9 705 100,88 лв.** Приоритетното финансиране се дължи на приети от СОС решения през 2012 г. за изграждане на нови и за разширение на съществуващи детски градини в районите „Оборище“, „Илинден“, „Надежда“, „Люлин“, „Връбница“ и „Кремиковци“.

В общата сума на разходите и по двете пера се включват и плащания по преходни обекти по решения на СОС за финансиране от минали години.

III. 3 Плащанията по обекти от Капиталовата програма на СО

Преките плащанията по обекти от Капиталовата програма на СО са **2 470 791,79 лв.**, надлежно изброени в **Приложение № 4 и 4а** – „Аналитична и хронологична ведомост по сметка 4010“. Разходите по обекти са както следва :

№ по ред	Разходи по обекти	Обороти
		по дебита
1	Р.176/11.04.2013 г с-ма видеонаблюдение в у-ща	141 159,74
2	Р.188/26.04.2012 г.мед.апар. I-ва МБАЛ-София" ЕАД	478 905,60
3	Р.244/10/05/2012 г. мед.апарт. "ДКЦ 30-София" ЕООД	35 750,00
4	Р.282/27.05.2010 г. Изгр.инфо център ИИССО	187 853,52
5	Р.318/28.06.2012 г. изгр.приют за кучета с. Г.Богров	136 374,45
6	Р.319/26.05.2011 г. СМР в 32 СОУ р. Възраждане пр.2	450 000,00
7	Р.345/28/06/2012 г. Изгр. велотрасе бул."България"	644 983,71
8	Р.450/19/07/2012 г. Апаратура за дент.център 6 София	95 550,00
9	Р.518/12.09.2013 г. Осн.рем. "II-ра МБАЛ София" ЕАД	244 041,13
10	Р.658/02.12.2010 г. мед.апар. За СБДПЛР Панчарево	14 284,80
11	Р. 86/24.02.2011 г. 25 ДКЦ хоспис	41 888,84
	Всичко за сметка 4010 А	2 470 791,79

Плащанията по Програмата за капиталови разходи на СО за 2013 г., представени в **Приложение № 5** „Аналитична оборотна ведомост по сметка 4010“. Разходите по обекти са както следва :

№	Разходи по обекти	Салдо
		по дебита
1	Реш. № 337 от 28.06.2012 г. Осн. ремонт П-ра САГБАЛ Шейново	35 987,83
2	Реш. № 176 от 11.04.2013 г. Система за видеонабл. в училища и ОДЗ	16 821,99
3	Реш. № 188 от 26.04.2012 г. Мед. апаратура за I-ва МБАЛ- София	119 726,40
4	Реш. № 345 от 28.06.2012 г. Велотрасе бул. "България"	213 403,36
5	Реш. № 518 от 12.09.2013 г. Ав. ремонт корпус "В" на П-ра МБАЛ-София" ЕАД	51 763,18
0225	Реш. № 518 от 02.12.2010 г. мед.апар. За СБДПЛР Панчарево	3 571,20
	Всичко за сметка 4020В	441 273,96

Плащанията през 2013 г. се разпределят според годината на приемана на решението за финансиране по обекти и проекти от 2013 г- и предходни години, се разпределят както следва :

- | | | |
|---------------------------------|---|----------------|
| 1. Обекти по решения от 2010 г. | - | 3 571,20 лв. |
| 2. Обекти по решения от 2012 г. | - | 369 117,59 лв. |
| 3. Обекти по решения от 2013 г. | - | 68 585,17 лв. |

Всичко : - **441 273,96 лв.**

Общите плащания по ПКР на Столична община, извършени през 2013 г. (по сметки 4010 и 4020) възлизат на **2 912 065,75 лева**

Средствата са разходвани за изграждане на нови детски градини и ясли, пристройки към съществуващи детски заведения, строително-ремонтни работи в обекти от здравната инфраструктура на града и доставки на апаратура за болници и здравни заведения. В работата си СУ СОПФ полага усилия чрез усилен контрол да постигне намаляване броя на незавършените обекти.

III. 4 Плащанията в полза на районните администрации

През 2012 г. по вече отработената схема продължиха да се извършват плащания по решения на СОС с бенефициенти районните администрации. Разплатени са общо **9 705 100,88 лв.** Изплатените средства на районите по сметка 7549 (**Приложение № 6**) също включват и разходи по преходни обекти от последните три отчетни години.

През 2013 г. са осчетоводени и преведени на районите 4 746 067,98 лв или 48,9 % по решения за финансиране на от 2013 г., а оставаналите 4 959 032, 9 лв.

или 51,1 % по решения от 2012 г. Това е резултат от усвояването на средства па решение 447 от 2012 г. за изграждане на нови и за разширяване на съществуващи детски градини и обединени детски заведения в районите Средец, Красно село, Лозенец и Витоша. Спазват се сроковете, предвидени по при старта на проекта и очакванията са новите обекти да влязат в експлоатация до лятото на 2014 г. и да допринесат за удовлетворяване неотложните нужди на града от места за деца в детски градини и ясли.

III.5 Предстоящи плащания по преходни обекти към 31.12. 2013 г.

Към предстоящите разходи се отнасят плащания за обекти или проекти, гласувани с решения на Столичния общински съвет от 2012 г. и по-ранни години. В **приложение № 5**.

Общата стойност на плащанията през 2014 г. за преходни обекти към 31.12.2013 е 7 600 724,42 лв, като статъчните плащания се разпределят по давност както следва :

Плащания по Решения на СОС до 2010 г вкл. .	349 144,00 лв.
Плащания по Решения на СОС от 2011 г.	288 111,16 лв.
Плащания по Решения на СОС от 2012 г.	4 908 314,59 лв.
<u>Плащания по Решения на СОС от 2013 г.</u>	<u>2 055 154,67 лв.</u>

Общо предстоящи плащания през 2014 г. 7 600 724,42 лв.

Спрямо предходната 2013 г. масата на дължимите плащания е намаляла с близо 3,1 млн. лв., което е положителен атестат за работата на Съвета за управление на СОПФ и се изразява н намаляване обема на незавършеното строителство, реализирано със средства от Фонда.

Характерно за политиката на управление на средствана от СОПФ през 2013 г. бе пестеливото и целево разходване, като приоритет по традиция бе поддължането на инфраструктурата на образованието, инвестициите в общинската здравна система и действията за гарантиране обществения ред и сигурността на гражданите.

VI. ОРГАНИЗАЦИОННА ДЕЙНОСТ НА СУ СОПФ:

През 2013 г. са проведени 10 редовни заседания на Съвета, на които са обсъдени 47 точки по дневните редове. Общата маса на

постъпилите доклади и искания за финансиране надхвърли 16 400 млн. лв., от които по докладите за инвестиции в системата на здравеопазването 7 880 000 лв.

Всички приети от СУ СОПФ решение за финансиране са одобрени от Столичния общински съвет и са приведени в

ПРИЛОЖЕНИЯ :

- Приложение 1** Справка за наличностите, приходите и разходите към 31.12.2013 г.
Приложение 2 Решения на СОС по доклади от СУ СОПФ през 2013 г.
Приложение 3 Справка за заемите със средства от СОПФ към 31.12.2013 г.
Приложение 4 Аналитична оборотна ведомост по с/ка 4010 Капиталовата програма на СО
Приложение 5 Хронологична оборотна ведомост по с/ка 4020
Приложение 6 Аналитична оборотна ведомост по с/ка 7549 за плащания към РА
Приложение 7 Дължими плащания към 31.12.2013 г.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА СЪВЕТА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА
СПЕЦИАЛИЗИРАНИЯ ОБЩНСКИ
ПРИВАТИЗАЦИОНЕН ФОНД :**

ОРЛИН АЛЕКСИЕВ

**ЗАМЕСТНИК – КМЕТ НА
СТОЛИЧНА ОБЩИНА И
УПРАВИТЕЛ НА СОПФ:**

ДОНЧО БАРБАЛОВ