

Приложение № ..... към решение № ..... от ..... 2016 г.



**СТОЛИЧНА ОБЩИНА**

**СПЕЦИАЛИЗИРАН ОБЩИНСКИ ПРИВАТИЗАЦИОНЕН ФОНД**

---

**ГОДИШНА ПРОГРАМА**

**НА**

**СПЕЦИАЛИЗИРАНИЯ ОБЩИНСКИ**

**ПРИВАТИЗАЦИОНЕН ФОНД**

**за 2016 година**

София, март 2016 г.

## ВЪВЕДЕНИЕ

Годишната програма на Специализирания общински приватизационен фонд се изготвя на основание Правилника за организацията и работата на Специализирания общински приватизационен фонд (ПОРСОПФ) и релевантната законова основа. Съобразно изискванията на Правилника, Програмата се състои от две – части - Годишен прогнозен анализ на приходите и разходите на СОПФ и Годишна програма на Фонда за приходи и разходи на Фонда за 2016 г.

Годишната програма е съобразена с всички изменения и допълнения в Закона за приватизация и следприватизационен контрол (ЗПСК) до и след 2013 г. С влизането в сила на Закона за публичните финанси, считано от 01.01.2014 г. паричните постъпления от приватизацията на общинското участие в капитала на търговски дружества, на обособени части от имуществото на еднолични търговски дружества с общинско участие в капитала, както и на обекти по чл. 1, ал. 2, т. 6 постъпват по бюджета на Общината и се разходват по реда на чл. 127, ал. 3 от Закона за публичните финанси. От промяната в законодателството последваха действия за хармонизиране на общинската нормативна база, както следва :

- С решение 725 по протокол 54 от 19.12.2013 г. с допълнение на решение № 253 по протокол № 88 от 28.04.2011 г. на СОС Специализираният общински приватизационен фонд (СОПФ) се обособи като нов второстепенен разпоредител с бюджетни кредити по бюджета на Столична община
- С решение 159 по протокол 59 от 27.03.2014 г. се прие изменение и допълнение на Правилника за работата на СОПФ
- Регламентира се дейността по периодичността в счетоводното отчитане на приходите и разходите на СОПФ съобразно измененията на актовете, по които работи Фонда.

Програмата за работа на СОПФ кореспондира с приетото от Столичния общински съвет решение 133 по протокол 7, т. 1 от 28.01.2016 г. за съставяне и приемане на Сборен бюджет на Столична община за 2016 г. и решение 225 по протокол 10, т. 24 от 17.03.2016 г. на СОС за приемане и утвърждаване на Годишен общински план за работа по приватизация и инвестиции за 2016 г. на СОАПИ.

## ГОДИШЕН ПРОГНОЗЕН АНАЛИЗ

### на приходите и разходите на СОПФ през 2016 г.

Паричните постъпленията в СОПФ са функция от очаквани и реализирани продажби на общинско имущество. Като приход в СОПФ постъпват приходите от лихви и неустойки, събрани от СОАП, средства на Фонда и възстановени заеми, предоставяни във времето на бюджета на СО и общински търговски дружества. Същото е валидно и по отношение постъпленията от дейности, спътстващи приватизационния процес.

#### 1. ГОДИШЕН ПРОГНОЗЕН АНАЛИЗ НА ПРИХОДИТЕ (ГПА)

В съответствие с изискванията на Закона за публичните финанси, считано от 01.01.2014 г. паричните постъпления от приватизацията на общинското участие в капитала на търговски дружества, на обособени части от имуществото на еднолични търговски дружества с общинско участие в капитала, както и на обекти по чл. 1, ал. 2, т. 6 постъпват по бюджета на общината и се разходват по реда на чл. 127, ал. 3 от Закона за публичните финанси.

Годишният прогнозен анализ на приходите се базира отчетните данни за наличностите по сметките на Фонда в края на отчетната 2015 г., на очакваните постъпления от възстановени заеми, предоставени през годините със средства от Фонда и очаквани и разчетени приходи от дейността по приватизация на СОАПИ през 2016 г.

##### 1. Наличност към 31.12.2015 г.

Видно от отчета за дейността на Специализирания общински приватизационен фонд за 2015 г. наличността по сметките на Фонда към 31.12.2015 г. е 15 489 379,92 лв.

##### 2. Постъпления от СОАПИ

На основание решение 225 по протокол 10, т. 24 от 17.03.2016 г. на СОС за приемане и утвърждаване на Годишен общински план за работа по приватизация и инвестиции за 2016 г. на СОАПИ очакваните постъпления от приватизация на общинска собственост ще възлязат на 12 500 000,00 лв. Прогнозните приходи по тримесечия за 2016 г. (в лева) са както следва :

Показатели	Общо за 2016 г.	1 трим.	2 трим	3 трим.	4 трим.
Приход от СОАП	12 500 000	1 500 000	4 000 000	4 500 000	2 500 000

##### 3. Дължимите заеми към Фонда

Съгласно годишния отчет за работата на СОПФ през 2015 г., общият размер на дължимите към Фонда заеми е 7 914 172,11 лв. При сторниране размера на невъзвращаемите заеми, на предстоящите трансформации на заеми в капитал на

общински дружества със 100 % общински участие, възможният максимум (от възстановен заем на бюджета на СО) е 3 400 000 лв. С бюджета на Столична община за 2016 г., приет от СОС с решение 133/20116 г. не е предвидено възстановяването на вътрешен заем.

## 2. ГОДИШЕН ПРОГНОЗЕН АНАЛИЗ НА РАЗХОДИТЕ

Прогнозните разходи по годишната програма на Специализирания общински приватизационен фонд се формират от два компонента – предстоящи плащания по преходни обекти и приети решения за финансиране през текущата година.

### 1. Плащания за преходни обекти

Видно от Приложение № 7 от Отчета на СОПФ за 2015 г. остават дължими плащания за 10 682 361,74 лв. Сумата на плащанията се базира на сключени договори със строители и доставчици след провеждане на процедури за обществени поръчки. Масата на тези плащания е изменчива величина, тъй като в отделни случаи на забавяне на обществени поръчки (към края на 2015 г. те са 3), общата за стойност се приема гласуваният от СОС максимален размер на финансиране, а не стойността по сключени договори.

### 2. Решения за финансиране през текущата година

Решенията за финансиране са прерогатив на Столичния общински съвет. Размерът на финансирането се предлага с решение на Съвета за управление на СОПФ, след обсъждане на постъпилите и регистрирани искания за финансиране от правоимащите на това съгл. Чл. 3 от Правилника за организацията и работата на СОПФ.

Предвид изискванията на Закона за публичните финанси, СОПФ следва да се поддържа в ликвидност, т.е. да е в състояние да разплати всички разходи по взети решения за финансиране, вкл. тези от минали години.

С прилагане на описаната схема на формиране на приходите, прогнозният максимален ресурс от средства в СОПФ през 2016 г. се определя в размер на 16 700 000 лв.

### 3. Финансов буфер

В досегашната си практика СУ СОПФ прилага консервативен подход в прогнозирането на приходите и разходите, предвиждайки ежегодно средства, представляващи финансов буфер за неутрализиране влиянието външни и вътрешни фактори като маса и ръст на brutния вътрешен продукт, състояние на националната икономика, инвестиционен климат и инвестиционна активност на бизнеса, платежоспособност на участниците в приватизационния процес, лихвена политика на банките при инвестиционното кредитиране, въздействие на трудно контролируеми външни и вътрешни като стагнация на производството в страната и ЕС, проблеми от икономически, социален и политически характер и пр. Практика на СУ СОПФ в последните години е да определя средствата, представляващи финансов буфер да са в рамките на 13 – 17 % от максималния прогнозен ресурс. По тази причина, за 2016 г. се предлага да е 16 на сто или 2 700 000 лв.

Предвид изложеното, прогнозният оптимален общ размер на разчетните приходи в Програмата на СОПФ за 2016 г. е **14 000 000 лв.**

СУ СОПФ се придържа към принципа да предлага и през 2016 г. на СОС за одобрение решения за финансиране, свързани с изпълнението на приети стратегии и програми и проекти, както и за нетърпящи отлагане нужди на Столична Община.

### **3. СТРУКТУРА НА ПРОГРАМАТА ПО НАПРАВЛЕНИЯ ЗА 2016 Г.**

В съответствие със Закона за приватизация и следприватизационен контрол е допустимо средствата на Фонда да се разпределят условно и съобразно спецификата на разходите по направления на ползване. Направленията се структурират с решение на управляващия орган – СУ СОПФ.

С Програмата за 2016 г. се предлага да се приемат решения за финансиране с източник СОПФ до 14 000 000 лв., в т.ч. по направления както следва :

#### **3.1 ИНВЕСТИЦИИ И ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА - 95 %**

Направление „Придобиване на ДМА“ е предназначено за финансиране на инвестиционни проекти за ново строителство, обновяване и основен ремонт на дълготрайни материални активи. За 2016 г. се предлага за него да се разпределят 95,0 % от сумарния годишен ресурс или е **13 300 000 лв.**

Средствата за инвестиции и придобиване на ДМА са предназначени за проекти и обекти, съответстващи на стратегиите и програмите за развитие на Столична община и отчасти като допълващо финансиране на Общинската програма за капиталови разходи, в т.ч. ново строителство, разширяване и основни ремонти на обекти от инфраструктурата на образованието, инвестиции за поддържане зелената система на града, обекти на транспортната инфраструктура на града, обекти със спортно-рекреативен характер, допълващо финансиране по проекти с финансиране от ЕС. Важна позиция в програмата и през 2016 г. ще са инвестициите в здравеопазването и социалната сфера.

В минали периоди в Годишната програма се фиксираха процентни дялове за разходи по структурни направления като образование, култура, зелена система, транспорт, здравеопазване и пр. Поради ограниченост на средствата, за 2016 г. не се предлага предварително квотно разпределение. При този подход СУ СОПФ ще поеме отговорността за гъвкаво и ефективно насочване на финансовия ресурс.

През 2016 г. не се предвиждат разходи за погасяване на кредити за незавършени обекти в строителството.

На основание чл. 127 от Закона за публичните финанси, средствата от Фонда могат да се разходват изключително за инвестиционни цели, което изключва плащания за текущи разходи като трудови възнаграждения, осигуровки, външни услуги .

Финансирането през 2016 г. акцентира върху важни и нетърпящи отлагане проекти и обекти. С предимство се ползват обекти с външно съфинансиране и проекти с пълна проектна готовност, вкл. разрешения за строеж. Приоритетно ще се финансират обекти с икономическа обосновааност, доказана обществена полза и не на последно



място оптимална цена, базирана на функционалност, изчистена от спомагателни елементи, функции и дейности, влагане на сертифицирани качествени материали и компоненти без елементи на лукс и пр.

В съответствие с чл. 3, ал. 2 от Правилника за работата на СОПФ, вносителите на доклади с искания за финансиране са общинските съветници, кметът на Столична община, заместник-кметовете на Столична община, секретарят на СО, главният архитект на София и кметовете на райони. Вносителите представят проектите и обосновките към тях, разпределения на средствата по крайни бенефициенти, графици за изпълнение на проектите, календарни графици за предстоящите плащания, количествени сметки, титулни списъци на обектите за финансиране, графични материали и други.

Вносителите и бенефициентите

- обосновават аргументирано пред СУ СОПФ неотложната нужда от средства по проекти и обекти за финансиране през 2016 г.
- представят готови проекти и верни разчети за потребността от средства съобразно пазарната конюнктура към момента на обсъждане на проекта, като СУ СОПФ е в правата си да ревизира в дълбочина представените от вносителите количествени сметки;
- гарантират, че обектите ще се изпълнят и въведат в експлоатация в обявените срокове;
- представят в края на 2016 г. в СУ СОПФ документи за извършените разходи съобразно нормативната уредба в страната;

Конкретният размер на финансирането се предлага от СОПФ след представяне и обосноваване на прогнозните разходи от вносителите. Всички предложения за финансиране с източник СОПФ се обсъждат и предлагат на вниманието на СОС в съответствие с одобрените критерии за подбор на проекти.

### **3.2 ПОРТФОЛИО НА ФОНДА - 5 %**

Със средства от портфолиото и по решение на СОС временно свободните средства могат да се ползват като безлихвен заем на общината, за общинско съфинансиране и авансово финансиране на проекти по програми на Европейския съюз.

Разчетените средства за 2016 г. по направление „Портфолио” са **700 000 лв.** и са предвидени за Одобрени от СОС програми и инициативи, за кандидатстване за финансиране от ЕС, за операции за поддържане възобновяемия характер на Фонда с цел увеличаване приходите на Фонда след решение на СОС и заемообразно финансиране на бюджета на Столична община.

## **4. ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ ПО ПРОГРАМАТА**

§ 1. Общата сумарна стойност на всички проекти и обекти не може да надвишава разпределените с Програмата за 2016 г.

§ 2. Отпадането на обекти от поименните списъци и включването на нови обекти се извършва със санкция на СОС по предложение на СУ СОПФ.

§ 3. Дневният ред на заседанията на СУ СОПФ се предлага от Председателя на

СУ СОПФ.

§ 4. Вносителите, респ. бенефициентите информират незабавно СУ СОПФ за обекти и проекти, за които по обективни причини не е възможно да започне строителството и внасят предложения за промяна или отмяна на решения;

§ 5. С решенията на СОС се определя горната граница на финансирането. Действителният размер на финансирането е договореното с фирмите след провеждане процедурите по ЗОП, като разликата до одобреното от СОС финансиране остава на разпореждане на СУ СОПФ.

§ 6. СУ СОПФ определя графика за обсъждане на искания за финансиране съобразно наличностите по сметката на Фонда.

§ 7. СУ СОПФ възлага и извършва проверки по всяко време за правомерното усвояване на средствата на Фонда, вкл. с участието на Столичния инспекторат и експерти на Столична община. При констатиране на пропуски или недостатъци се вземат решения за отмяна или промяна на вече гласувани решения и чрез СО сезира компетентните органи;

§ 8. При промяна на финансовата и стопанската конюнктура, СУ СОПФ внася в Столичния общински съвет предложения за изменение и допълнение на Програмата;

§ 9. Решенията за финансиране се считат за изпълнени след:

- представяне на документи, удостоверяващи провеждане процедури по Закона за обществените поръчки, избор на изпълнител и сключване на договор за възлагане
- представяне на изискващите документи за разходи правилно изготвени протоколи, актове, сертификати, фактури за цени на материали и други
- осчетоводяване на разходите и отразяване на новосъздадените активи по балансите на бенефициентите – Столична община, районни администрации, бюджетни поделения и пр.

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

  
**ОРЛИН АЛЕКСИЕВ**

**ЗАМЕСТНИК – КМЕТ НА СО  
И УПРАВИТЕЛ НА СОПФ :**

  
**ДОНЧО БАРБАЛОВ**

6с/6с

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

  
**/ЕЛЕН ГЕРДЖИКОВ/**