

**ДО  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
СТАРА ЗАГОРА**

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

**ОТ ЖИВКО ТОДОРОВ - КМЕТ НА ОБЩИНА СТАРА ЗАГОРА**

**ОТНОСНО:** Приемане на годишните финансови отчети за 2013г. на общинските търговски дружества със сто процента общинско участие в капитала и разпределение на печалбата

**УВАЖАЕМИ ДАМИ И ГОСПОДА ОБЩИНСКИ СЪВЕТНИЦИ,**

На основание чл.137, ал.1, т.3 от Търговския закон и чл.13 ал.1, т.3 от Наредбата за реда за упражняване правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала на търговските дружества, представяме за разглеждане и приемане на годишните финансови отчети за 2013 година на общинските търговски дружества със сто процента общинско участие и предложение за вземане на съответни решения по тях.

Община Стара Загора има 100 % общинско участие в капитала на 12 търговски дружества. Пет от дружествата са в сферата на производството и услугите – «Тролейбусни превози» ЕООД, «Мересев» ЕООД, «Обредни дейности» ЕООД, «Ученическо хранене» ЕООД и «Автосервиз на здравни заведения» ЕООД. Седем от дружествата са лечебни заведения, три от които са за извънболнична помощ – «Диагностично-консултативен център-І» ЕООД, «Медицински център -І» ЕООД, „Дентален център-І» ЕООД и четири лечебни заведения за болнична помощ «Комплексен онкологичен център» ЕООД, «Специализирана болница за активно лечение на пневмофтизиатрични заболявания» ЕООД, «Център за кожно-венерически заболявания» ЕООД и «Център за психично здраве» ЕООД. В приложения № 1 и № 2 към настоящото предложение, са посочени данни за действащите през 2013 година общински дружества със сто процента общинско участие в капитала.

През 2013г. общинските дружества в сферата на производството и услугите реализират общо 5917 х.лв. приходи, при 5613 х.лв. за 2012г. – 105.4% ръст. Увеличаване на приходите отчитат «Ученическо хранене» ЕООД – с 325 х.лв.- ръст 116%, «Автосервиз на здравни заведения» ЕООД – 24 х.лв., ръст 105% и «Мересев» ЕООД – 7 х.лв., ръст 102 %. В «Тролейбусни превози» ЕООД, «Ученическо хранене» ЕООД отчетената счетоводна печалба през 2013 г. е намалена, а в „Автосервиз на здравни заведения” ЕООД се отбелязва увеличение на печалбата от 5 х.лв. през 2012г. на 7 х.лв. през 2013г. «Мересев» ЕООД отчита счетоводна печалба 2 х.лв., при реализиран загуба за 2012г. 11 х.лв.

В «Обредни дейности» ЕООД са реализирани с 40 х.лв. по-малко приходи през 2013г. в сравнение с 2012г. , което представлява с 14% намаление на приходите. Дружеството реализира загуба в размер на 3583 лева. Причина за това е намаления брой на погребенията със 105бр. през 2013г. в сравнение с 2012г. Преместването на дружеството на друг адрес,

както и извършените разходи във връзка с допълнителни строително ремонтни дейности, оказва своето влияние върху приходите и финансовия резултат на дружеството.

Дружествата нямат просрочени задължения, обслужват ги редовно, както и несъбираеми вземания.

В «Тролейбусни превози» ЕООД през 2013г. се работи по реализирането на два основни проекта - По оперативна програма «Околна среда 2007-2013г.» - за доставка на 8 броя тролеи и по оперативна програма «Регионално развитие 2007-2013г». за доставка на 14 броя тролеи, специализиран автомобил за ремонт и поддръжка и доставка оборудване за «депо тролейбуси», както и ремонт и рехабилитация на контактната мрежа и ВКМ, ремонт сграда «сервиз». По първия проект са преведени авансово 35% от стойността на 8 бр тролеи, в размер на 2616000лева, с която сума е увеличен капитала на дружеството.

През 2013 година медицинските търговски дружества за извънболнична помощ – «Д К Ц -I» ЕООД и «Медицински център-I» ЕООД отчитат намаление на обема на приходите си с 6.2%. Основно приходите в тези лечебни заведения са от РЗОК, договори с доброволни здравноосигурителни фондове и платени медицински услуги. Намален е броят на извършените медицински услуги, както и приходите от доброволните здравно осигурителни фондове и РЗОК. Намалението на приходите оказва съответно влияние и на финансовия резултат, като дружествата реализират и по – малка печалба от дейността си през 2013г. в сравнение с 2012г. Дружествата редовно обслужват задълженията си и нямат просрочени такива. Нямат несъбираеми вземания, като основно вземанията им са РЗОК.

В „Дентален център - I” ЕООД се отчитат с 18 х.лв повече приходи в сравнение с 2012г., ръст 114.5%, което се дължи на увеличаване на броя на обслужените пациенти. Дружеството реализира печалба в размер на 7 х.лв – ръст 140%., въпреки ограничения пакет на платените от касата услуги през 2013г. Дружеството няма просрочени задължения, няма вземания..

Финансовото състояние на общинските лечебни заведения за болнична помощ за 2013 г. е следното:

**«Комплексен онкологичен център» ЕООД** приключва отчетната 2013 г. на счетоводна печалба 46 х.лв., при отчетена през 2012 г. счетоводна загуба 167 х.лв.Общо приходите на дружеството за 2013г. са увеличени с 1425 х.лв., ръст 112.2%. Приходите от РЗОК са увеличени с 1384 х.лв.в това число по клинични пътеки са увеличени с 234 х.лв. а по клинични процедури със 184 х.лв. Относителния дял на приходите от РЗОК, спрямо общата сума на собствените приходи е 98.85%, на платените медицински услуги е 0.62%, клинични проучвания и дълги – 0.15% и други приходи – 0.38%... Разходите извършени за осъществяване на основната дейност за 2013г. са 13054х.лв., като са увеличени спрямо 2012г. с 1215 х.лв. Най-голямо е увеличението на разходите за медикаменти – с 867 х.лв., което се дължи на увеличения обем на дейност и нови скъпоструващи медикаменти.

В края на отчетната 2013 година «КОЦ» ЕООД приключва с 1463х.лв. краткосрочни задължения, от които 807х.лв.към доставчици, 577х.лв. към персонала и 79 х.лв. данъчни и други задължения. Задълженията към доставчиците представляват фактурирани медикаменти и услуги в края на месец декември 2013г. Всички задължения са погасени в началото на 2014 година.

Вземанията на «КОЦ» ЕООД през 2013 година са 1437 х.лв, като основно вземанията са от РЗОК – 1378 х.лв. за изработена и отчетена дейност за месеците октомври, ноември и декември.

Средната брутна работна заплата е завишена от 1036 лева на 1154 лева., ръст 111.4%. спрямо 2012г. Завишението се дължи на увеличаване на броя на висшия медицински персонал със специалност, както и на разпределяните суми от клинични пътеки.

**«Специализирана болница за активно лечение на пневмо-фтизиатрични заболявания със стационар» ЕООД** приключва отчетната 2013 г. с финансов резултат счетоводна загуба от 79 х.лв., при реализирана загуба през 2012г.- 249 хлв. Дружеството реализира 869х.лв.приходи, с 16 х.лв. в повече в сравнение с 2012г. Приходите от медицински услуги са в размер на 582 х.лв., в т.ч. от РЗОК 531 х.лв. Приходите от финансираня са общо 287 х.лв., в т.ч. по договор с МЗ 211 х.лв. Извършените разходи за дейността през 2013г.са намалели общо със 154 х.лв. в сравнение с 2012г, в резултат на взетите мерки от ръководството, като намаление се отчита на разходите за заплати, разходите за материали и външни услуги. Вземанията на дружеството към 31.12.2013г. в размер на 91 х.лв. са основно от РЗОК. Задълженията на дружеството са увеличени от 469х.лв. през 2012г. на 501 х.лв през 2013г. Най-голям дял имат задълженията към доставчици – 360 х.лв. , към персонала за заплати и осигуровки – 122 х.лв. / заплати и осигуровки за три месеца/ и данъчни и други задължения – 19 х.лв. Ръководството на дружеството се стреми към подобряване на финансовото състояние и поетапно изплащане на задълженията към доставчиците и недопускане на просрочени задължения.

**«Център за кожно-венерически заболявания» ЕООД** приключва отчетната 2013г. на счетоводна печалба 8 х.лв., при отчетена през 2012г. -12 х.лв. загуба. Реализираните приходи в размер на 349 х.лв. са с 39 х.лв. по-малко в сравнение с 2012г. Основните финансови изгочници са приходите от услуги – 171 х.лв. и приходите от РЗОК – 145 х.лв. През 2013г лечебното заведение е получило и приходите от финансиране от Община Стара Загора в размер на 30 х.лв..Извършените разходи от дружеството в размер на 341 х.лв са с 59 х.лв. по-малко от реализираните разходи през 2012г. Отчита се намаление на разходите за заплати и осигуровки с 14%, разходите за материали и разходи за външни услуги с 29% , което е оказало влияние за реализиране на положителен финансов резултат през 2013г.

Дружеството обслужва задълженията си, които към 31.12.2013г. са в размер на 24 х.лв, в това число към персонала 18 х.лв – заплати и осигуровки за месец декември 2013г., към доставчици – 2 х.лв. и данъчни и други задължения 4 х.лв. Вземанията от клиенти възлизат на 74 х.лв., от които 46 х.лв. от МБАЛ, РЗОК – 15х.лв.,УМБАЛ – 4 х.лв., МБАЛ Казанлък – 4 х.лв и други клиенти.

**«Център за психично здраве» ЕООД** приключва отчетната 2013г. на счетоводна печалба в размер на 46 х.лв. Финансовите ресурси, които осигуряват оборотни средства за «ЦПЗ» ЕООД през 2013 г. са от: финансиране на държавни дейности от Министерството на здравеопазването, в размер на 940 х.лв.- 87% и от платени медицински услуги на гражданите в размер на 122х.лв. -11%. Лечебното заведение е получило през 2013г. със 140 х.лв. повече финансиране от МЗ, в сравнение с 2012г.

Дружеството отчита увеличение задълженията си към 31.12.2013г. с 39 х.лв в сравнение с 2012г. Това са задължения за заплати и осигуровки за м.декември – 24 х.лв., задължения към доставчици – 11х.лв. и данъчни задължения – 13х.лв., които са изплатени към 31.01.2014г.

Вземанията в размер на 47 х.лв. са основно от МЗ – 46 х.лв. изравнителна субсидия за IV-то тримесечие на 2013г.

Лечебното заведение отчита ръст на средно месечната брутна работна заплата през

2013г., която от 797 лева става 874 лева.

През последните три години дружеството е в добро финансово състояние.

Управителите на търговските дружества са изпратили писма до Общински съвет -ПК по финанси и бюджет и ПК по здравеопазване и екология с молба, реализираната печалба за 2013 година да остане в дружествата за инвестиции - закупуване на ДМА, за текущи ремонти. Управителите на „Тролейбусни превози“ ЕООД и „Център за кожно-венерически заболявания“ ЕООД молат, печалбата на дружествата за 2013г. да се използва за покриване на загуби от минали години.

Възнагражденията на управителите на търговските дружества не лечебни заведения се определят на база на приетата от Общински съвет Наредба за реда за упражняване правото на собственост на община Стара Загора върху капитала на общинските търговски дружества. Възнагражденията им са свързани с достигането на определени показатели по бизнес задачи. Управителите ежемесечно получават 80 на сто от полагащото им се възнаграждение, а разликата от 20 на сто се резервира и изплаща след изпълнение на показателите посочени в годишната бизнес задача.

Приложените към годишните отчети справки за изпълнение на бизнес задачите за 2013г. на управителите на „Ученическо хранене“ ЕООД и „Автосервиз на здравните заведения“ ЕООД показват, че същите са изпълнени. Управителят на „Обредни дейности“ ЕООД не изпълнява показателя „коефициент на рентабилност на продажбите“, поради отчетената загуба за 2013г. Съгласно договора за управление, ще му бъдат изплатени 30 на сто от депозираната сума.

Представените годишни финансови отчети на общинските търговски дружества, представляват достоверна във всички аспекти информация за финансовото състояние на дружествата към 31.12.2013 година, финансовите резултати от дейността им и паричните потоци за 2013 годна, в съответствие със закона за счетоводството и съответните счетоводни стандарти, което е предпоставка за приемането им от Общински съвет Стара Загора.

Във връзка с гореизложеното предлагам Общинският съвет да вземе следните

### **РЕШЕНИЯ :**

1. На основание чл.21, ал.1, т.23 от ЗМСМА и чл.137, ал.1, т.3 от ТЗ и чл.13, ал.1, т.3 от Наредбата за реда за упражняване правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала на търговските дружества, Общински съвет приема годишните финансови отчети за 2013 година на общинските търговски дружества.

2. Разпределя 100% от печалбата на дружествата след облагане както следва:

- 2.1. „Тролейбусни превози“ ЕООД- .....
- 2.2 “Мересев” ЕООД .....
- 2.3 “Ученическо хранене” ЕООД.....
- 2.4 «Автосервиз на здравни заведения ЕООД.....
- 2.5 «Диагностично-консултативен център-І»ЕООД .....
- 2.6 « Медицински център –І» ЕООД .....
- 2.7 «Дентален център І» ЕООД – .....
- 2.8 «Комплексен онкологичен център» ЕООД.....
- 2.9 «Център за кожновенерически заболявания» ЕООД.....
- 2.10 «Център за психично здраве» ЕООД.....

3. Загубата на общинските търговските дружества да бъде покрита, както следва:

3.1 Загубата на «Обредни дейности» ЕООД в размер на 3583 лв. да бъде покрита от «резерви».

3.2 Загубата на «Специализирана болница за активно лечение на пневмо-фтизиатрични заболявания» ЕООД в размер на 71176,60 лева, да остане като непокрита загуба.

4. На управителите на „Ученическо хранене” ЕООД и “Автосервиз на здравните заведения” ЕООД да се изплатят в пълен размер депозирани 20 на сто от договорените възнаграждения за 2013 година, на управителя на Тролейбусни превози” ЕООД да се изплати в пълен размер депозирани 20 на сто от възнаграждението за първо тримесечие на 2013г., на управителя на „Обредни дейности” ЕООД да се изплати 30 % от депозираната сума.

5. Освобождава от отговорност за дейността им през 2013 година управителите на общинските търговски дружества.

С уважение,

**ЖИВКО ТОДОРОВ**

*Кмет на Община Стара Загора*