

О Т Ч Е Т

за изпълнение на Бюджета на СТПД "Академик" – Русе за 2013 г.

ЛЕГЕНДА: 1) План за 2013 г. – XXX; 2) Отчет за 2013 г. – XXX;**П Р И Х О Д И , В Л В . :**

ГРУПИ ПРИХОДИ	ПРИХОДНИ ПЕРА	ПРИХОДИ ПО ОБЕКТИ И ДЕЙНОСТИ
I. Целево финансиране, подпомагане, дарения. 5000 4994	в т.ч. от: 2. УТС – сп. кал. 2500 2500 4. Спомощество- ватели СТПД 550 560 5. Община Русе-сп. календар 800 800 6. БТС, Д"НПЦБ"- маркировка 1150 1134	
II. Собствени приходи.... 35885 35980	в т.ч. от: 1. Членски внос 1500 1538 2. Вноски съвм. д-ст 8220 8360 3. Хижна и доп. дейности 26165 26082	в т.ч. : а) павил. "Акад." 4620 4620 б) павил. "Чинара" 3600 3740 в т.ч. : а) хижа Ехо 3840 3840 б) хижа "Козя стена" 10516+1725 13825 12241 в) пав. "Еделвайс" 320+4874 4400 5194 г) екип, съоръж. под наем 1300 1397 д) продажба активи 100 240 е) др. турист. услуги и дейности 2700 3170 <u>2437+733</u>
III. Други приходи 0 0		
ВСИЧКО ПРИХОДИ 40885 40974		

Р А З Х О Д И , В Л В :

Г Р У П И Р А З Х О Д И			РАЗХОДИ ПО ОБЕКТИ И ДЕЙНОСТИ
I. Административни, управленски и орг. разходи ЛВ 9250 9048→ В т.ч.: а) основен дял 7350 7148 б) допълнителен дял 1900 1900 (~ 7,7 % отчисление от разходите по р. III)			В т.ч.: 1. Заплати, хонорари, осигуровки 8200 8127 2. Командировки 200 166 3. Канцеларски разходи 100 82 4. Телефонни разходи 300 291 5. Събрания, конференции 30 10 6. Правно-регистр и др. разходи 420 372
II. Учебно-спортна дейност 9365 9972→ В т.ч.: а) основен дял 8815 9422 б) допълнителен дял 550 550 (формира се от р. III при съвместяване с хижна, маркировъчна и други дейности)			В т.ч.: 1. Покупка екипи, съоръж. 1170 1898 2. Обучение кадри 150 45 3. Прояви, чл. внос, застраховки, други 4745 4729 4. Спортен календар УТС и Община Русе 3300 3300 2500 + 400 + 400
III. Издръжка, ремонт и подобрения на обекти 24720 24404→			В т.ч.: 1. х. "Ехо" 1730 1730 2. х. "Козя стена" 12240 10641 231+10410 3. турист. маркировка) 1500 1784 4. Павилион "Академик" 100 100 5. Павилион "Чинара" 2350 2337 6. Павилион "Еделвайс" 4400 4954 3702+1252 7. Др. допълнит. дейности 2400 2858
ВСИЧКО РАЗХОДИ	40885	40974	
Излишък(+)/ Дефицит(-):	0	0	

ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ РАЗХОДИ { в лв }

за учебно-спортна дейност, финансирана чрез Студентски съвет и фондове на РУ "Ангел Кънчев", фирми и др.

Направление на разходите, за →	Екипи, съоръжения	Прояви	Обучение	О Б Щ О
<i>план 2013</i>	2000	4900	250	7150
<i>отчет 2013</i>	<u>2017+162 = 2179</u>	<u>5100</u>	<u>124</u>	<u>7403</u>
план 2014	2250	5800	150	8200

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**към подробния вътрешно-дружествен отчет за изпълнение на плана за приходите и разходите (бюджета) на СТПД “Академик” – Русе за 2013 г.**

През 2013 г. при план 40885 лв, дружеството е реализирало приходи в размер на 40974 лв, или изпълнение 100.22 %. За сравнение през 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 и 2012 години приходите са били съответно 54338 лв, 45604 лв, 53881лв, 53663 лв, 53094 лв и 29419 лв. Увеличението с 11555 лв се дължи основно(57.10%) на наложилото се отчитане на приходите от нощувки на хижа “Козя стена” за периода 01.01-30.09. от дружеството. От общия обем на приходите, частта от 4994 лв., която има 12.19% относителен дял (при 26.68 % за 2011 г. и 9.59% за 2012 г.) е финансово подпомагане. Останалата част от приходите – 35980 лв, което е 87.81% от общата сума са собствени приходи на дружеството. За сравнение обемът на собствените приходи през 2012г. е бил по-малък - 26597 лв и с по-голям относителен дял (90.40%). Увеличението в абсолютно изражение спрямо 2012 г. се дължи преди всичко на изменението в реда за отчитане на приходите и разходите на хижа “Козя стена” според сключения договор за стопанисване.

Осигурените субсидии и финансови подпомагания (99.88% изпълнение на плана) са: 800 лв от Община Русе за прояви по спортния календар, 1134 лв от Диркция „Национален парк Централен Балкан”, 560 лв от спомоществатели на дружеството и 2500 лв от УТС.

Реализираните собствени приходи са с 83 лв в по-малко спрямо плана (изпълнение 99,68%), като постъпленията по отделни пера са както следва. От членски внос 1538 лв, което е с 38 лв по-вече спрямо плана и с 691 лв в повече от изпълнението за 2012 г. За сравнение през 2006, 2007 и 2008, 2009, 2010, 2011 и 2012 г. тези приходи са били съответно 473, 572, 738, 570, 628 и 847 лв. От павилион “Академик” са постъпили 4620 лв, колкото са планираните, а от павилион “Чинара” при план 3600 са постъпили 3740 лв.

За х. “Ехо” са постъпили 3840 лв., колкото са планирани съгласно сключения договор. За хижа “Козя стена” реализираните приходи в размер на 12241 лв са с 1584 лв по-малко, поради промяна в реда за отчитане на нощувките, считано от 01.10., стгласно сключен договор. От павилион “Еделвайс” са постъпили като реализиран стокооборот 5194 лв, което е с 794 лв повече от планираното.

Отчетените приходи от наем за екипировка и съоръжения са 1397 лв, което е с 97 лв в повече спрямо плана и с 1217 лв по-малко спрямо изпълнението през 2012 г., когато са отчетени повече такси за ползване на базата за воден туризъм и катерене.

Приходите от продажба на ненужни материални активи са 240 лв., а от туристически и други услуги и дейности - резервации, екскурзии, продажби на карти и др., общо в размер на 3170 лв.

Общата сума на разходите през 2013 г. възлиза на 40974 лв, колкото са и приходите за годината. Основният дял на административно-управленските, организационни и рекламни разходи е 7148 лв – с 202 лв по-малко от планираните и с 996 лв повече от извършените през 2012 г.

При план 9365 лв., изразходените средства за учебно-спортна дейност (УСР, р.П) общо са 9972 лв., което е 106.48 % изпълнение. След отчитане и на обстоятелствата, че от РУ “Ангел Кънчев” и други източници, вместо плануваните 7150 лв са осигурени и изразходени 7403 лв, и че общо вложените средства за учебно-спортна дейност през 2013 г. са 17375 лв., може да се констатира, че в това направление е налице понататъшно постепенно нарастване на сумите. Като абсолютно изражение обаче, тези средства са все още недостатъчни в сравнение с нуждите.

Година	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Общо средства за УСД, в лв	3500	6581	9108	9425	11692	13634	14980	13092	14497	17375

Усвоените средства за покупка на екипи и съоръжения чрез РУ "Ангел Кънчев" са 2017 лв, от спортен магазин „Яко"-162 лв., а по бюджета на дружеството 1898 лв. Или общо са вложени 4077 лв. (изпълнение 128.61%) при 4139 лв. през 2012 г. Това изпълнение е във връзка с по-мощно инвестиране в материална база за спортно катерене и алпинизъм, футболна маса, воден туризъм и др.

Като най - голямо разходно перо в р. III, с размер от 10641 лв., са разходите на х."Козя стена". Следва да се отбележи и тенденцията за намаляване на **високият дял на хижната дейност в бюджета** на дружеството, видно от следващата таблица.

Година	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Бюджетен дял на разходите за хижна д-т. в %	62.38	69.93	54.03	51.51	46.55	42.49	29.32	30.19

Разходът по р. III. т. д) в размер на 2337 лв е наем, който е платен на **СООУЕ "Св. Константин-Кирил Философ"** за терена и за ремонти на павилион "Чинара". При 3740 лв приход, който фирмата експлоатираща обекта внася в бюджета на дружеството, павилионът формира 1403 лв. положителна разлика за общо около 200 учебни дни, през които е работил. За сравнение тази разлика през 2012 г. е била с 400 лв в повече, което се дължи на аварийните ремонти на канализацията и елинсталацията.

Разплатените експлоатационни и инвестиционни разходи за павилион "Еделвайс", заедно с отчисленията за административни, управленски и организационни разходи и раходи за учебно-спортна работа са 4954 лв. или с 240 лв по-малко от реализирания стокооборот, колкото е и чистата печалба на дружеството от този обект.

В заключение може да се констатира, че през 2013 г. за нуждите на същинската туристическа дейност, за издръжката на дружеството и на стопанисваните обекти е постигнато балансирано изразходване на реализираните приходи, ритмично са изплащани осигурителните вноски, данъци и такси без формиране на задължения.

Изводът е, че за постигане на финансова стабилност е необходимо да се продължи провежданата досега линия за контрол и **намаляване на разходите** до възможните им най-ниски нива, да се работи за **увеличение на собствените приходи**, в т. ч. чрез създаване на нови или партньорско участие в печеливши дейности и обекти - организиране на водни, коло и пешеходни походи и с по-платежоспособни туристи, както и за осигуряване на по-значимо финансово подпомагане на дружеството от досега ползваните източници и от нови такива, в т.ч. с проекти по програмите, финансирани от европейските и други фондове.

април, 2014 г.

УС на СТПД „Академик"

извършени в периода от 01.01.2012 до 31.12. 2013 г. за доставка на екипировка и съоръжения за нуждите на учебно-спортната дейност на СТПД "Академик"

№	Година	Платец	ВИДОВЕ ЕКИПИРОВКА, ИНВЕНТАР, СЪОРЪЖЕНИЯ	РАЗХОД, В ЛВ
1	2	3	4	5
1.	2012	СТПД "Ак"	Седалки 2 бр. + магнезий	178.00
2.	2012	СТПД "Ак"	Еспадрили 2 чифта	220.00
3.	2012	СТПД "Ак"	Заклучващо устройство за велосипед	4.00
4.	2012	СТПД "Ак"	Дунапрен – база за воден туризъм	42.27
5.	2012	СТПД "Ак"	Резервни велочасти	11.00
6.	2012	СТПД "Ак"	Лодка 1 бр.	850.00
7.	2012	СТПД "Ак"	Въже 40 м + седалки 2 бр.	290.00
8.	2012	СТПД "Ак"	Осигурител 1 бр. + карабинери 2 бр.	85.49
9.	2012	СТПД "Ак"	Шперплат пресован листи 4 бр.	323.40
СТПД „А к” - ОБЩ РАЗМЕР НА РАЗХОДИТЕ ЗА 2012 г.				2003.96
1.	2012	РУ	Каски алпийски и спелеоложки 9 бр.	576.00
2.	2012	РУ	Примка с два карабинера 20 комплекта	300.00
3.	2012	РУ	Клеми 1 комплект	130.00
4.	2012	РУ	Тръбна лента 50 м	115.20
5.	2012	РУ	Майон поцинкован 5 бр.	28.80
6.	2012	РУ	Гребла 4 бр.	354.00
7.	2012	РУ	Каска воден слалом 1бр. 16 лв.+осигурител 51 лв	67.00
8.	2012	РУ	Инвентар за хижа Ехо	564.32
РУ - ОБЩ РАЗМЕР НА РАЗХОДИТЕ ЗА 2012 г.				~2135.00

1	2	3	4	5
1.	2013	СТПД "Ак"	Примка + 2 карабинера - 10 комплекта	183.08
2.	2013	СТПД "Ак"	Еспадрили 1 ч.	80.00
3.	2013	СТПД "Ак"	Локи Токи 2 комплекта	44.00
4.	2013	СТПД "Ак"	Снегоходки 1 ч.	171.00
5.	2013	СТПД "Ак"	Дунапреново скочище	486.66
6.	2013	СТПД "Ак"	Строително-монтажни работи стена "ЦИКО"	151.00
7.	2013	СТПД "Ак"	Щипови гайки, болтове, винтове	158.71
8.	2013	СТПД "Ак"	Катинар	3.33
9.	2013	СТПД "Ак"	Футболна маса	600.00
10.	2013	СТПД "Ак"	Карабинер, примкатианар	21.00
СТПД „А к” - ОБЩ РАЗМЕР НА РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 г.				1897.78

1	2	3	4	5
1.	2013	РУ	Майон 10 мм 4 бр.	56.00
2.	2013	РУ	Спелеоседалки 4 бр.	296.00
3.	2013	РУ	Светлоотразителни жилетки 10 бр	29.90
4.	2013	РУ	Каски Петцел 3 бр.	245.52
5.	2013	РУ	Скочище	268.75
6.	2013	РУ	Шерплат 3 бр.	262.36
7.	2013	РУ	Винкел 37.8 кг.	56.17
8.	2013	РУ	Осигурител	127.00
9.	2013	РУ	Карабинер с автоматична муфа 1 бр.	27.00
10.	2013	РУ	Спални чували 3 бр.	99.00
11.	2013	РУ	Въже водоспасително 20 м.	12.60
12.	2013	РУ	Поплавък за въже	7.66
13.	2013	РУ	Спасителни жилетки 4 бр.	111.24
14.	2013	РУ	Шпилки 4 бр. 100 см (М 14, М 12)	9.49
15.	2013	РУ	Раници 3 бр.	244.86
16.	2013	РУ	Зега 1 бр.	43.94
17.	2013	РУ	Радиостанции Кобра 2 бр.	119.99
РУ - ОБЩ РАЗМЕР НА РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 г.				2017.48
Сп. магазини „Яко”- винил за скочище				162.00

О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

към предварителния проект за план за приходите и разходите (бюджет) на СТПД “Академик”–Русе за 2014г.

В предаварителниоя проект за бюджет за 2014 г., е предвидено „Целево финансиране и подпомагане” на дружеството в размер на 6800 лв.(17,76% от **ВСИЧКО ПРИХОДИ**), което е с 1800 лв. повече от плана за 2013 г. От групата на „Собствени приходи” е планиран размер на *вноски от съвместна дейност* от 9260 лв., което е с 1040 лв. повече в сравнение с 2013 г. Следва да се има предвид, че до края на м.май е възможно да се има търгова или друга процедура, инициирана от Община Русе, а през месец октомври изтича срока на договора от което ще зависи понататъшното неполучване или получаване на приходи от този обект.

По следващото перо – Хижна и други допълнителни дейности са предвидени приходи в размер на 20460 лв., което е с 5705 лв. по-малко от плана за 2013 г. Но като се вземе предвид, че през 2014 г., съгласно сключените договори, няма да се отчитат хижните обороти от ношувки и ресторантьорство, а само чисти суми за подпомагане дейността на дружеството, може да се направи извод, че хижната дейност ще благоприятства финасовото стабилизиране на дружеството в по-голяма степен през 2014 г., в сравнение с 2013 г.

Важно перо в приходната част на бюджета са *допълнителните дейности*, от които се очаква брутен приход от 12300 лв., което след приспадане на необходимите разходи за извършване на дейностите, може да доведе до 2860 лв. чист доход.

При 38280 лв. обща сума на бюджета (**ВСИЧКО РАЗХОДИ**), за **раздел I** „Административни, управленски и организационни разходи” са предвидени общо 14600 лв. (13100 лв основен дял и 1500 лв. допълнителен дял, който се формира като отчисления от разходите по р. III.). Повишаването на разходите по този раздел е свързано с размера на *фонд „Работна заплата”* за щатен организатор-кординатор на дейността на дружеството, за която позиция предстои обявяване на конкурс в най-скоро време.

Разходите за „Учебно-спортна дейност” са планирани в размер на 8080лв, с **около** Намалението е свързано с обстоятелството, че през 2014 г. може да се очаква целево подпомагане само на едно състезание по спортно катерене, докато през 2013 г. в бюджета бе заложено целево подпомагане на две състезания. 0 лв., с около 1500 лв. по-малко от очакваното изпълнение през 2013 г. Последното може да се коригира с окончателното изготвяне на проекта за бюджет в началото на 2014 г., в т.ч. с компенсирание с предвидения резерв и с участия в конкурси с цел осигуряване на допълнителни бюджетни и извън бюджетни средства.