

**ОТЧЕТ**  
**ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА**  
**ЗА ДЕЙНОСТТА НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА БЪЛГАРСКИ**  
**ЛЕКАРСКИ СЪЮЗ КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА**

**1. ПРИХОДИ**

**1.1. Приходи от членски внос**

За отчетния период - 01.01.2015 – 31.12.2015 година членският внос е основния приход ,който се получава в УС на БЛС. Същият представлява отчисление от РК на БЛС. От предоставената ни информация в регистъра за 2015 г. фигурират средно на месец 31 302 членове. По проект на приходите членският внос, който подлежи на внасяне е броя на членовете x 36 лв. - за периода 01.01.2015 – 31.12.2015г. дължимата сума е 1126872 лева. По счетоводни регистри към 31.12.2015 година са отчетени като постъпления от членски внос 1005434 лв. Това представлява 89.22 % от планираните средства за периода. Причина за тази незначителна разлика от 10.78% или 121 438 лева е ,че някои колегии осъществяват преводите си на три месеца ,в месеца следващ тримесечието.

Очакванията са до края на м.02.2016 същите да се издължат.

Постъпила сума за 2014 г. през 2015 г. – 203 227 лв.

Получен членски внос към 10.02.2016 за 2015 в 2016 г. - 84 267 лв.

Другите приходи на УС на БЛС, които подпомагат цялостната дейността на съюза са в размер на 376 024 лв. от тях : ( т. 1.2 – 1.4 )

**1.2. Приходи от удостоверения за следдипломно обучение – кредитни точки , такси за издаване на удостоверения- сертификати за работа в чужбина , възстановени права на лекари и други.**

Приходите от тези дейности за 2015г. възлизат на 52 494 лв.

- От тях от издадени сертификати за добра мед.практика – 32 715 лв.
- От постъпления за следдипломно обучение свързано с издаването на кредитни точки 18 394 лв.
- от постъпили суми за възстановени права на лекари и други –1385 лв.

<b>ПРИХОДИ</b>	<b>БЮДЖЕТ 2015</b>	<b>ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015</b>	<b>% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ</b>
Сертификати	28 000	32 715	116.84
Кредитни точки	25 000	18 394	73.58
Възстановени права на лекари и други	1000	1 385	138.50

**1.3. Приходи от реклами и обяви във вестника 29 030 лв.**

**1.4. Приходи от дарения – 294 500**

**От тях:**

-За стипендии на млади лекари – докторанти и специализанти - 269 500 лева

-За обучение на УС – 15 000

-За подпомагане на млади лекари участници в конгрес по Ендокринология – 10 000 лева

Сравнени с миналата година приходите от сертификати и следдипломно обучение бележат спад. За 2014 година приходите по т.1.2 са в размер на 56 883 или с 8.36% повече. Причината е намаления приход от сертификати с 1228 лв. и кредитни точки с 1066 лв. и от други приходи с 2094 лв.

**ОБЩО ПРИХОДИ ЗА 2015 ГОДИНА - 1 502 896**

Сравнени с 2014 година, същите са в размер на 1 514 833 лева, като цяло приходната част на бюджета на БЛС бележи спад от 0.79 %.

**2. РАЗХОДИ**

Разходите за периода от 01.01.2015 до 31.12.2015 са в размер на 1 213 336 лева.

Разпределени по икономически елементи съгласно общата класификация са както следва:

**2.1. Разходи за персонала:**

В одобрения проект са предвидени разходи 577 000 лв.

От тях за възнаграждения по трудови договори – 479 000

За възнаграждения по граждански договори - 36 000 лева

За осигуровки – 62 000 лева

През 2015 година са начислени заплати в размер 578 032 лв. От тях:

РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ	БЮДЖЕТ 2015	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
Трудови договори	435 728	433 725	99.54
Граждански договори	36 000	35 026	97.29
Трудови договори вестник	43 272	46 900	108.38
Осигуровки	62 000	62 381	100.61
- ДОО		41 363	
- ЗДРАВНИ		17 220	
- ДЗПО		3 798	

За 2015 година средно списъчния брой на работещите по трудови правоотношения и ДУК в УС на БЛС е 21.5 от тях ръководство – 5 и администрация 16.5. Средната работна заплата на заетия по трудови договори персонал в администрацията е 1 472 лева. Тази на ръководството – 3 591 лева.

Сравнени със предходната година разходите за персонала бележат ръст от 7.25 %. Причина за по-високия разход е тази, че на 63-тия редовен събор на

организацията м.май 2015 година бе гласуван избор на председател на Акредитационен съвет с ранг на заместник председател и съответстващата заплата по устав.

## 2.2. Разходи за материали:

При предложени разходи за годината от одобрения бюджет в размер на 37 600 са изразходени 35 522 лв. Това представлява 94.47 % от одобрения бюджет за годината. Сравнени с тези на 2014 година се наблюдава незначително завишаване на разходите за материали със 5.87%.

Увеличението по тази статия от бюджета се наблюдава в по-високите разходи за активи под прага на същественост, сравнени с тези от миналата година .

ВИДОВЕ РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	БЮДЖЕТ 2015	ОТЧЕТ 31.12.2015	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
Канцеларски материали	11 000	9 960	90.55
Гориво-смазочни материали	12 200	12 020	98.52
Други материали за офиса	9 000	6 566	72.96
Активи под прага на същественост	5 400	6 976	129.18

## 2.3. Разходи за външни услуги :

При утвърдени разходи за 2015 година в размер на 190 000 са направени такива за 166 464 лв. Това представлява 87.61 % от приетия бюджет за годината. Сравнени с 2014 година, през която този вид разходи са 283 629 се наблюдава намаляване с 117 165лв. Разходите за външни услуги са разпределени в следните позиции:

ВИДОВЕ РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	БЮДЖЕТ 2015	ОТЧЕТ 31.12.2015	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
Юридически услуги и адвокатски хонорари	36 000	35 993	99.98
Софтуерни,сервизни услуги и поддържане на сайт	10 000	9 671	96.71
Електро и топлоенергия, вода охрана и др -НЦОЗА	18 000	15 526	86.25
за комуникации - телефони - мобилни и стац и интернет	22 000	20 096	91.34

Наеми	16 000	16 124	100.78
Събития на съюза	48 000	36 291	75.60
Други външни услуги :	40 000	32 763	81.90
- Одит 2014 г.		6 000	
- Ремонт на офис		2 678	
- Подмяна кабели и осв.тела в офиса		1 300	
- Медиен анализ		4 320	
- Отпечатване на устави		4 041	
- разходи за автомобили вкл.застраховки		12 409	
- Куриерски услуги		2 015	

#### 2.4 Други разходи:

По тази статия за 2015 година са осчетоводени разходи в размер на 163 518 лв при предвидени 168 980 лв.

Същите са разпределени както следва :

ВИДОВЕ РАЗХОДИ	БЮДЖЕТ 2015	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2015	% НА ИЗПЪЛНЕНИЕ
Командировки	80 000	71 454	89.32
- в страната	60 000	59 622	99.37
- в чужбина	20 000	11 832	59.16
Представителни разходи	14 000	13 869	86.68
Членски внос в международни организации	40 000	36 929	92.32
Данъци имот и автомобили	3 000	2 695	89.83
Финансови разходи	7 500	4 507	60.09
Разходи за вестника	24 480	18 492	74.31
Други неklasифицирани погоре, вкл.частичен ДДС, недокументирани разходи - протокол и други		15572	

Сравнени с предходната година разходите по тази статия са понижени с 3.55 %.

#### 3. Разходи за стипендии - 259 800

През отчетния период - 2015 година ЦУ на БЛС предостави стипендии средно на 53 млади лекари специализанти по 400 лева на месец на човек. Средства по този проект са получени като дарение от фармацевтични компании за 55

стипендианти.Трима, от които получаваха средства за част от годината, поради приключване на специализацията им.

**4.Разходи за дарения – 10 000 лева.**

Този разход е свързан с целево дарение за подпомагане на млади лекари специализанти - участващи в конгрес по ендокринология.Приходите бяха осигурени от фармацевтична компания.

**5.Информация за лизинг :**

Към 31.12.2015 година УС на БЛС има задължения за изплащане на лизинг за служебен автомобил.

С решение на националния съвет на БЛС от 2011 година е одобрен разход за закупуване на автомобил.

Задължението към лизинговата компания за т.н финансов лизинг на автомобила към 31.12.2015 година е в размер 3 858 лева.

През периода 2011 - 2015 година са изплатени вноски на обща стойност 43 602 лв.

Остава задължението, дължимо до месец 02.2016 година

**Към 31.12.2015 година по сметките на УС на БЛС има налични 673 234 лева  
От тях в сметката за изплащане на стипендии – 208 074 лева**

**Към 15.02.2016 година по сметките на УС на БЛС има налични 666 830 лева  
От тях в сметката за изплащане на стипендии – 169 552 лева**

С цел по-голяма сигурност относно вложенията на организацията средствата са разпределени в три банки както следва:

Райфайзен банк АД – 318 910

Сосиете женерал експрес банк АД – 195 770

Уникредит Булбанк АД – 152 150

Представил:

Счетоводител:

Св.Стефанова