

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ НА БЮДЖЕТ  
ЗА ДЕЙНОСТТА НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ НА БЪЛГАРСКИ  
ЛЕКАРСКИ СЪЮЗ ЗА 2016 ГОДИНА**

**1. ПРИХОДИ**

**1.1. Приходи от членски внос**

Съгласно устава на БЛС членският внос за **2015** година превеждан от районните колегии (РК) като отчисление за УС на БЛС е 3 лева на член на месец. От предоставената информация в регистъра на БЛС за периода м.януари – м.октомври 2015 година **са зачислени средно на месец 31 339 членове**. В началото на 2015 година членовете са **32 145** а в края на периода са **31 041**. През годината се наблюдава намаляване на броя на лекарите с 1104 членове. Причина за намалението е редуциране броя на членовете в районна лекарска колегия София – град с приблизително същия брой на лекарите.

Предвид горното предлагам за 2016 година да бъдат планирани средства на база **31 100** броя членове. По проект членският внос, който подлежи на внасяне в УС на БЛС следва да бъде **1 119 600 лв.**

Наред с отчисленията от РК членски внос се предвиждат и други приходи, които да подпомогнат бюджета на УС на БЛС, а именно:

**1.2. Приходи от сертификати за добра медицинска практика**

Приходите от издадени сертификати – **30 000** са предвидени на база отчетни данни за периода 01.01 - 30.10 на 2015 година. От извършен тригодишен анализ на този вид приходи се наблюдава една устойчивост, предвид броя на лекарите, между 400 и 450 годишно, които заплащат за издаване на удостоверение за работа в чужбина. Като фактите са следните:

За 2013 година - приходите са 24547 лв.;

За 2014 година – приходите са – 33 943 лв.;

Към 31.10.2015 приходите са – 27 745 лв.

**1.3. Приходи от кредитни точки за следдипломно обучение**

Този вид приходи е заложен **25 000** като се предвижда това направление от дейността на съюза да активира своя потенциал с цел осигуряване на повече приходи от курсове и обучение на лекарите. Към 31.10.2015 приходите от кредитни точки са 14 742 лв. През периода на тригодишен анализ се наблюдава следната картина:

За 2013 година – приходите са – 20 057 лв.

За 2014 година – приходите са – 19 460 лв.

#### **1.4. Приходи от целеви дарения 240 000**

В края на 2012 година УС на БЛС прие програма за подпомагане на докторанти и специализанти, като сключи договори за целеви дарения с фармацевтични компании. За 2015 година се получи средства в размер на **264 000** лева и се предоставиха стипендии на 55 лица x 400 лв. месечно.

За 2016 година се набират средства за подпомагане, като към момента са получени 110 400 лв. представляващи стипендии за 23 лекари. Очакванията са да се достигне сумата за 53 човека. Към момента се води кореспонденция и директни разговори, да се получат средства за 6 стипендии от фирма Ново Нордиск България, 18 броя от Актавис ЕАД, АРФАРМ – 1 стипендия и от Софарма – 2 броя стипендии.

#### **1.5. Други приходи -**

Заложени са приходи преди всичко от реклами в сайта и във вестника на БЛС, както и спонсорство, дарения и други свързани с традиционни партньорства на съюза. През 2016 година по тази статия са предлагам да бъдат заложени **50 000 лв.**

#### **Заклучение приходна част:**

**За 2016 година УС на БЛС предвижда получаване на приходи в размер на 1 464 600 лв.**

Като цяло предложената сума в приходната част на проекта за бюджет е заложена с 2.99 % по-ниска от планираните средства през 2015 година. Причина за това е заложените по-малко приходи за стипендии и очаквания по-малък брой членуващи лекари в съсловната организация. При планиране приходите от останалите дейности присъщи на организацията е приет принципа на предпазливостта, предвид динамиката на събития и ситуации формиращи елементите на приходите.

## **2. РАЗХОДИ**

**Разпределението по икономически елементи е както следва :**

### **2.1. Разходи за възнаграждения 584 230 лв**

**2.1.1. Възнаграждения по трудови договори и договори за управление на оперативното ръководство - 226 738.00 лв.**

Предвидените средства са на база определените от събора и заложени в устава на БЛС, при минимална работна заплата за 2016 година, която е определена от Закона за бюджета РБ в размер на 420 лева. Сравнени с планираните разходи за 2015г, предложените за 2016 година бележат ръст от 12.56%. Причината за този ръст е гласувания на 63-ти редовен събор избор на председател на Акредитационния съвет с възнаграждение 7 МРЗ, както и ръста на МРЗ за 2016г.с 16.67 %

### **2.1.2. Възнаграждения по трудови договори на персонала от администрацията на УС на БЛС - 321 492 лв.**

При списъчен състав – 18 броя и средна брутна работна заплата по звена както следва :

Ръководител отдел и Старши експерт СДО – 2 105 лв.- 4 щатни броя - 101 040 лв. за годината

Експерти и специалисти – 1331 лв. – 9 щатни броя – 143 772 лв. за годината

Административен и обслужващ персонал - 1 278 лв. – 5 щатни броя – 76 680 лв. за годината

Предвидените средства са на база щатно разписание за 2015 година и гласуваните промени от УС във възнаграждението на 1 щ.брой на експертна длъжност.

### **2.1.3 Възнаграждения по извънтрудови правоотношения - предвидени 36 000**

по тази статия са използвани същите прийоми за предвиждане – сключените през 2015 година граждански договори за услуги с личен труд като стенографи, юрист и други инцидентни. В тази статия са предвидени и възнаграждения за комисионни при привличане на рекламодатели във вестника. С решение на УС на БЛС е одобрено 20 % от прихода от реклама да се предостави на този ,който е осигурил получаването и. Разбира се тези прогнозни данни са валидни на база отчетните данни, устойчивост и приемственост за следващия период – 2016 година.

**2.2. Разходи за осигуровки** - планирани са в съответствие с нормативната уредба в страната - Проекта за Бюджет на ДОО за 2016, регламентиращ осигуровките за съответните възнаграждения в частта за сметка на работодател **75 000 лв.**

Предвижданията са на база утвърдените проценти осигуровки за сметка работодателя - 17.8 %, както и определянето на максимален осигурителен доход в размер на 2600 за 2016 година.

### **2.3. Разходи за материали**

**47 240 лв.**

**В т.ч.**

**канцеларски материали** - заложен са в размер на **13 000 лв.** Същите са предвидени за покриване на нуждите на УС на БЛС и администрацията както за оперативната работа ,така и организиране на срещите от национално ниво, извънредни събори и други събития. Към 31.10.2015 година са изразходени 10 400 и очакваното изпълнение е не повече от 12 000 лв. Предвид покачването на някои цени на консумативи е заложен ръст от 8.33 %

**Гориво-смазочни материали 15 840 лв.** УС на БЛС ползва 3 автомобила при очаквана средна цена на горивото – 2.40, дава основание за предвиждане на горната сума.

**Материали за офиса** в тази статия са заложен средства в размер на **18 400 лв.**

Тук са заложен разходите за консумативи за почистване, сертификати, сувенири за различни събития ,закупуването на почетни знаци ,който се връчват от името на УС

на БЛС, както и всички активи със стойност до 700 лв, определени като активи под прага на същественост. Към 31.10.2015 година са изразходени 17 400.

По статията „Разходи за материали „ за 2016 година се предвижда ръст спрямо планирания през 2015 г.25.64%. Причина за този ръст е плавното увеличение на цените в този сегмент активи.

#### **2.4. Разходи за външни услуги**

**217 400 лв.**

**В т.ч.**

**Телефонни услуги, пощенски разходи, интернет и кабелна телевизия – 26 400 лв.-** предвид ползваните стационарни и мобилни апарати и сключените договори за ползване на този вид услуги, както и направените до момента са заложен разходи на стойност 2 200 лв. на месец.

**Юридически услуги и адвокатски хонорари** предвидени са средства в размер на **24 000** за правно обслужване и действащите договори за услуги.

- адвокати 1 500 на месец – 18 000 лв. за годината
- нотариални и съдебни разходи 6 000 за цялата година

**Софтуерни- сервизни услуги и поддържане на сайт 8 000 лв.** сумата предвидена е на база сключени договори за обслужване на сайта ,както и поддръжката на хардуера в секретариата. По тази статия не се прогнозира ръст.

**Електро и топлоенергия ,вода и др.** Средствата за този вид разход в размер на **17 000** са предвидени на база отчетни данни за периода 01.01.-31.10 на 2015 година ,както и залагане на известен ръст на увеличение на цените на този вид услуги – на национално ниво. Към 31.10.2015 година са разходени 12 922 лева. Очакванията до края на годината са изразходените средства да станат 15 500 при което се залага ръст от 10 %

**Ремонт на автомобилите** – Предвидените **8 000 лв.** за разходи са за техническото обслужване на автомобилите както и текущи ремонти ,предвид възрастта на два от трите автомобила.

**Събития на съюза , наеми и други – 116 000 лв.** по тази статия са предвидени средства за заплащане на разходи във връзка със събития на УС на БЛС като извънредни събори, национални срещи, съвети, пресконференции и друг вид форуми организирани в подходящи за целите помещения. За 2016 година се предвижда организиране на втората национална научно - практическа конференция на БЛС през м.май 2016г.

**Консултантски услуги – 8 000 лв.** По тази статия са предвидени разходи за договори през годината във връзка с различни задания, които се правят свързани със становища по проблеми ,засягащи дейността на съюза, както и финансов одит за 2015 година и други.

**Други инцидентни външни услуги – 10 000 лв.** по тази статия са предвидени средства като резерв за непредвидени в останалите статии разходи .

**Общо за статията външни услуги се предлага ръст от 14.42 %**

#### **2.5. Разходи за командировки в т.ч.: 102 000**

**лв. , в т.ч.**

**Командировки в страната** – по тази статия са предвидени основно разходите, които се изплащат на членовете на управителния съвет, на оперативното ръководство и част от персонала на администрацията УС на БЛС – **72 000** лв. От 2014 година са утвърдени бордове по специалности, които участват в работни групи свързани с договорния процес за НРД. Разходите за командироване на някои от членовете в тези бордове се поемат от УС на БЛС. Предвид извършените разходи до 31.10.2015– 45 407 лв. и общата тенденция през годината, предложението е нивото на разход за командировки през 2016 да бъде завишено с 20 %

**В чужбина - 30 000 лв.** - предвидени са разходи за участието на членовете на управителния съвет, оперативното ръководство на БЛС в различни срещи и събития, свързани с членуването на БЛС в международните организации на лекарите.

#### **2.6.Разходи за членски внос международни организации**

В тази статия са предвидени средства в размер на **30 000** за заплащане на членството на БЛС международни организации като разходите са заложи на база предходна година и членуването на БЛС в международните организации:

- FEMC –Европейска федерация на лекарите – наети на заплата- 1300 евро;
- АЕМН - Европейска асоциация на старшите болнични лекари- 1400 евро;
- CRME - Постоянен комитет на европейските лекари- 10 000 евро
- IAMRA –Международна асоциация на медицинските регулаторни органи-

1500 щд.

Този метод на прогнозиране е приложен поради факта, че всяка организация ежегодно гласува размера на членския внос, който ще събира от членуващите. По тази статия се залага един ръст от 8.19 % .

**2.7. Данъци за имоти и автомобили – 3 000** – съюза плаща данък недвижим имот за мястото на бул.Георги Софийски и данък за притежаваните автомобили – Ситроен и KIA

#### **2.8. Представителни разходи – 14 000**

по тази статия са заложи средства за посрещане на гости - чуждестранни делегации, обмяна на визити и др. поздравителни адреси за юбилеи и други събития на изтъкнати членове на съюза. По тази статия не се предвижда ръст.

#### **2.9. Финансови разходи**

2.9.1.Разходи за банково обслужване – **4 900**

**2.10.Разходи за вестника – предвиждат се 20 280 лева.**

**Същите представляват:**

- предпечатна подготовка и печат на вестник QUO VADIS - 20 280

**2.11.Резерв за непредвидени разходи – 22 000 лв**

### **3. Разходи за стипендии 270 400**

През 2016 година се очаква да бъдат изплащани стипендии на 60 лекари – специализанти x 400 лв. на месец. Стипендии за 53 лица са осигурени от дарители. УС на БЛС предлага да предостави 7 стипендии от бюджета си. Средствата за тях са от получени икономии на целеви средства в предходни години.

### **4. Изплащане на лизинг на служебен автомобил Опел инсигния – 3 600 лева.**

**Заклучение- разходна част:**

**Проекта на разходите и движение на паричните средства за 2016 е в размер на 1 394 050 лева**

Разходната част на бюджета е увеличена със 13.14 %, сравнена с предложението за 2015 година. Причините за това увеличение са описани по-горе в аналитичната част.

### **ОБЩО ЗАКЛЮЧЕНИЕ:**

Като цяло предложението за бюджет за 2016 година представлява финансовия план за действие на УС на БЛС. От представените данни се вижда, че предвидените разходи са в рамките на планираните приходи. При изпълнението на предложените дейности и събития се очаква резерв представляващ 5.4 % от приходите. Сравнен с проекта от 2015 година приходната част е намалена с 2.99 %. Представените дейности и съпроводените с тях разходи са максимално балансирани и предвидени в рамките на събитията, които се очакват през 2016 година.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ  
Д-Р ВЕНЦИСЛАВ ГРОЗЕВ**

Изготвил:  
Св. Стефанова

