

ПК „Бюджет и финанси“
09.04.2024 г.

Изм. № 16 /08.04.2023 г.

До
Председателя на Общински съвет
Самоков

ОБЩИНА САМОКОВ, обл. СОФИЙСКА
Общинска администрация
Вх. № 260-588

09.04.2024

До
Кмета на Община Самоков

ДОКЛАДНА ЗАПИСКА

От Светла Василева
Директор ОП „Маркетинг, туризъм и туристически дейности“

Относно: Отчет за дейността за 2023 г.

Уважаема г-жо Христова,

Уважаеми г-н Джоргов,

В отговор на Ваше писмо с изх. № 9100-216/03.04.2024 г., предоставям за разглеждане в постоянните комисии към ОБС – Самоков, финансов отчет за 2023 г. на ОП „Маркетинг, туризъм и туристически дейности“,

Приложение: съгласно текста

08.04.2024 г.

С уважение:.....
/Св. Василева/



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2023 г. на

ОП „Маркетинг, туризъм и туристически дейности“

Настоящият финансов отчет отразява приходите и разходите на Общинско предприятие „Маркетинг, туризъм и туристически дейности“ през изминалата 2023 година. Хотел „Арена“, Туристически информационен център и „Мадан“ са обектите, които реализират дейност в Общинското предприятие.

I. РЕАЛИЗИРАНИ НОЩУВКИ И БРОЙ ТУРИСТИ ЗА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Брой нощувки	17104	14561	13514	10481	16391	17214
Българи	11339	10351	10339	7601	11825	11751
Чужденци	5765	4210	3175	2880	4566	5463
Брой туристи	5493	4984	4679	3677	6657	6925
Българи	3916	3935	4036	2900	5405	5442
Чужденци	1577	1049	643	777	1252	1483

Възстановяването на сектора продължи и през 2023 година, като ръстът на нощувките спрямо 2022 година е 17.46% или 2543 нощувки повече, а спрямо приетата за базова 2019 година увеличението на нощувките е 4.35% или 713 повече.

Интересна е тенденцията при броя на туристите реализирали съответните нощувки. През 2023 година увеличението на туристите е с 10.21% спрямо 2022, но спрямо 2019 е с (-17.48%), което означава, че се е увеличил средния престой на гостите, а това е положителна тенденция.

Продължава и увеличението на броя на нощувките от чужденци. Чуждите гости реализирали нощувки са от 48 държави.

С най-значителен принос са: пазар Македония с реализирани 1711 нощувки, Израел – 1065, Гърция – 581, Румъния – 555, Сърбия – 272, Полша – 270, Турция - 249 нощувки.

Туристи с индивидуални резервации са реализирали – 8481 нощувки, туристи посетили хотела през резервационната система Booking.com са с 1556 нощувки, реализирани нощувки от онлайн резервационна платформа TravelLine - 199 и реализирани нощувки от спортни федерации, както следва: Баскетбол – 2529 нощувки, Волейбол – 858 нощувки, спортни прояви – 2992 нощувки, борба – 310 нощувки, биатлон - 99 нощувки.

Тук трябва да отбележим и факта, че отново според последните статистически данни по-голямата част от реализираните нощувки, както на българи, така и на чужденци в местата за настаняване на национално ниво се реализират в по-висококатегорийни хотели и се предвижда тази тенденция да се запази и при индивидуалните и при корпоративни клиенти, както и при настаняването на гости за различни събития.

Усилията ни от последните години за правилно таргетиране са насочени в това, да увеличим броя на индивидуалните гости и летните туристически групи. Както се вижда от посочените данни, до известна степен сме успели да го направим и за изминалата 2023 година процентът реализирани нощувки от спортни събития вече е 40% от всички реализирани нощувки, при 50% и повече от изминалите години. Идеята на това е да намалим разходите за храна, тъй като голямата инфлация, най-вече при храните, ограничените бюджети на федерациите, както и по-високата себестойност поради изхранването на пълен пансион, води до по-ниски финансови резултати.

Средна заетост	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Ползвани стаи	40.45%	35.75%	33.16%	22.75%	36.80%	40.00%
Ползвани легла	36.78%	31.51%	30.00%	22.47%	35.54%	36.89%

II. РЕАЛИЗИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2023 г.

Приходи от:	2023 г.
Нощувки	612 436.13 лв.
Ресторант	439 242.10 лв.
Лоби бар	66 418.46 лв.
СПА и продажба на стоки	56 280.36 лв.
Други услуги	13 115.87 лв.
Община	1 057.00 лв.
ОБЩО РЕАЛИЗИРАНИ ПРИХОДИ	1 188 549.92 лв.

Приходи по параграфи	2023 г.
Параграф 24-04 Приходи от продажба на стоки и услуги	1 188 549.92 лв.
Параграф 24-04 (-) Храна и напитки	347 730.84 лв.
Параграф 37-09 (-) Платен туристически данък	8 511.54 лв.
Параграф 75-00 Временен безлихвен заем	111 000.00 лв.

По изисквания на Министерство на финансите - Указания ДДС №20 от 14.12.2004 г., относно прилагането на националните счетоводни стандарти от бюджетните предприятия, разходът за храна е отнесен в параграф 24-04, в размер на 347 730.84 лв., който е в приходната част на отчета за изпълнението на бюджета със знак минус, както и туристическият данък в параграф 37-09 в размер на 8 511.54 лв.

III. ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ

Разходи по параграфи	2023 г.
Параграф 01-00,02-00,05-00, - ФРЗ	606 203.47 лв.
Параграф 10-00 - Издръжка в т.ч.:	358 340.84 лв.
Параграф 10-12 - Медикаменти	410.62 лв.
Параграф 10-13 - Постелен инвентар и облекло	3 250.54 лв.
Параграф 10-15 - Материали за дейността	67 724.86 лв.
Параграф 10-15 - Материали за реклама	387.30 лв.
Параграф 10-16 - Вода, горива и енергия	163 371.73 лв.
Параграф 10-20 - Външни услуги за дейността	74 124.39 лв.
Параграф 10-20 - Външни услуги за реклама	12 703.49 лв.
Параграф 10-30 - Текущ ремонт	10 682.64 лв.
Параграф 19-81 - Платени данъци, такси	14 124.07 лв.
Параграф 10-51 - Командировки в страната в т. ч. за рекламна дейност	30.00 лв.
Параграф 10-52 - Командировки в чужбина - реклама	5 567.56 лв.
Параграф 10-62 - Разходи за застраховки	2 627.97 лв.
Параграф 10-69 – Други фин. услуги (кр. карти)	2 445.17 лв.
Параграф 10-92 - Неустойки, лихви	890.50 лв.
ОБЩО	964 544.31 лв.

Разходът за заплати представлява 53.8% от общия разход, а заедно с разходите за вода, горива и енергия е 58.65%.

§10-15 – Материали включва - консумативи, почистващи материали, канцеларски материали, резервни части, инвентар кухня и лоби бар, препарати, знамена, материали за поддръжка на асансьори, пералня, пожарогасители и др.

§10-12- Медикаменти - закупени медикаменти, при необходимост за ползване от гостите на хотела.

§10-13 Постелен инвентар и облекло – кърпи и бельо за хотелско домакинство.

§10-16 – Вода, горива, ел.енергия- включващи газ, ел.енергия, вода.

§10-20 – Външни услуги – включва такси, абонаментни обслужвания по договори, електронен подпис, кабелна телевизия, интернет, асансьори, ДДД, пожароизвестителна система и обслужване на газова инсталация, софтуерна поддръжка, изхвърляне на хранителни отпадъци, комисионна Booking.com и TravellLine, наем постерминали, куриерски услуги и др.

§10-30 –Текущ ремонт - тук са отнесени направените ремонти на хотелски стаи и апартаменти, кухня (съдомиялна машина, газова инсталация), резервни части за, асансьори.

§10-62- Разходи за застраховки - включва платена туристическа застраховка и застраховка сгради.

§19-81- Платени данъци, наказателни лихви и административни санкции - са отнесени Данък недвижими имоти и Такса битови отпадъци

§10-69 – Други финансови услуги – включва банкови такси за обслужване на клиенти с кредитни карти.

Общият разход на Туристическият информационен център за 2023 година възлиза на **1 328.22 лв.** в т.ч:

- Външни услуги: хостинг – 42.99 лв.
- Данъци и застраховки – 1 285.23 лв.

Разходът за туристически обект „Мадан” за 2023 година е в размер на **12 772.6544 лв.** (включва: ремонт, застраховка, охрана, ел. енергия, данъци).

За периодът 01.01.2023 г. - 31.12.2023 г. стойността на туристическия данък в приход на общинския бюджет за 2023 год., на база реализирани нощувки, е в размер на **8 511,54 лв.**

Разликата между прихода и разхода за 2023 г. на ОП „Маркетинг, туризъм и туристически дейности” възлиза на (-105 541.21) лв.

Изминалата 2023 година отново ни изправи пред редица предизвикателства, като този път основният проблем беше инфлацията, довела до значително увеличен разход за хранителни продукти.

От приложената таблица за платените суми за електроенергия и газ през 2023 година може да се види как се движат разходите за последните три години.

Ел. енергия				Газ		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
ТОТАЛ:	76 597.51 лв.	98 382.00 лв	99 300.35 лв.	81 152.55 лв.	114 825.00 лв	88 988.78 лв

В таблицата по-долу са всички показатели, които са от изключителна важност за финансовото състояние на хотела и дава реална представа за неговата работа.

Сравнение на показатели в два периода (без ДДС)

Показател	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023	Растеж	% Промяна
ФИНАНСОВИ ПОСТЪПЛЕНИЯ	844423.98	1107273.46	262849.48	31.1
РЕАЛИЗИРАН (начислен) ОБОРОТ	839925.65	1107961.24	268035.59	31.9
- Нощувки	463335.10	612503.01	149167.91	32.2
- От българи	318709.57	405197.11	86487.54	27.1
- От чужденци	144625.53	207305.90	62680.37	43.3
РЕАЛИЗИРАНИ НОЩУВКИ	14561	17104	2543	17.5
- Българи	10352	11339	987	9.5
- Чужденци	4209	5765	1556	37.0
НОВОПРИСТИГНАЛИ ГОСТИ	4984	5493	509	10.2
- Българи	3936	3916	-20	-0.5
- Чужденци	1048	1577	529	50.5
СРЕДНОДНЕВЕН ПРЕСТОЙ	2.89	3.06	0.17	5.9
- Българи	2.59	2.83	0.24	9.3
- Чужденци	4.03	3.65	-0.38	-9.4
НАЛИЧНИ СТАИ	23360	23360	0	0,0
- Свободни	14875	13855	-1020	-6.9
- Заети	8277	9412	1135	13.7
ЗАЕТИ СТАИ [% НА ЗАЕТОСТ]	8277 [35%]	9412 [40%]	1135	13.7
СР.ПРИХОД (наеми) ОТ ЗАЕТА СТАЯ	55.98	65.08	9.10	16.3
ПРИХОД (наеми) НА НАЛИЧНА СТАЯ	19.83	26.22	6.39	32.2

За да можем да увеличим броя и нощувките на индивидуалните туристи, е крайно необходимо да се направят инвестиции за подмяна в оборудването на стаите, лоби бара, ресторанта и перално стопанство. В противен случай няма да имаме никакво основание непрекъснато да увеличаваме цените на предлагания продукт. И

към този момент сме на ръба да нарушим съотношението цена/качество, което е един от най-важните компоненти за положителни резултати.

Освен изброените фактори, не е без значение и регистрацията на хотела като Общинско предприятие, което води до абсолютна невъзможност за кандидатстване по каквито и да било проекти и програми.

При щатно разписание от 44 човека, отговарящо на изискванията по нормативни актове, към края на 2023 година заеманите реално длъжности са от 38 човека, в това число един в майчинство и двама служители - оператор на водогрейни системи. Реално ангажираните служители за функционирането на хотела без ограничения са 35.

Непрекъснато наблюдаваме и цените на хранителните продукти и напитки, които са от съществено значение за разходната част. При тях инфлацията за 2023 година е между 8.3% при хляб и зърнени храни до 14.2% при месо и месни продукти.

По данни на НСИ за 2023 година средната инфлация за ресторанти и хотели е 11.2%, което е значително по-висока сравнено с общата средногодишна инфлация от 6.9%.

Всички анализи за последните години водят до извода, че функционирането на хотела при така направената регистрация и по правилника за дейността му утвърден при създаването на предприятието и занапред няма да може да реализира печалба.

Поради тази причина сме мислили върху няколко конкретни варианта, които вече сме предлагали на Общински съвет, където не срещна подкрепа към момента на предлагане. Вариантите са:

1. Докато функционира като общински хотел е наложително да се промени Наредба 12 за определяне на размера на общинските такси и цени на услуги. Предвид всички кризи от последните години, както и вероятността от нови, е крайно наложително да се премахнат ограниченията породени от наредбата относно цените.
2. Сливане на двете предприятия и функционирането им като един спортен комплекс.
3. Отдаване на хотелския комплекс под наем или на концесия.

В заключение смятам, че е крайно време да вземем адекватно решение, което да даде възможност да запазим този хотел, защото неговото съществуване ни дава възможности, осигурява среда – работна и социална, създава определен имидж и нещо, за което си заслужава да се борим.

Изготвил:

/Св. Василева/

Счетоводител:

/Р.Ярловска/

