



## ОП „СПОРТНИ ИМОТИ И ПРОЯВИ“ – гр. САМОКОВ

бул. „Искър“ № 4

E-mail: [zalasamokov@abv.bg](mailto:zalasamokov@abv.bg)

ДО

КМЕТА

НА ОБЩИНА САМОКОВ

✓ До председателя  
на ОС

ПК „Бюджет и финанси“

08.04.2024

ОБЩИНА САМОКОВ, обл. СОФИЙСКА

Общинска администрация

Вх. № 260/575/

08.04.2024

### ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2023 г. на

### ОП „СПОРТНИ ИМОТИ И ПРОЯВИ“

Представям на вниманието Ви финансов отчет на Общинското предприятие „СПОРТНИ ИМОТИ И ПРОЯВИ“ за 2023 година.

Обектите, включени в структурата му са следните:

Многофункционална спортна зала „Арена“ - Самоков, Ледена пързалка, Мотостадиян „Ридо“, Ски - шанца, Спортна база „Ридо“, Стадион „Искър“, Стрелбищен комплекс и Въжен парк „Рилко“.

Стрелбищният комплекс бе отдаден под наем през м. май 2017г. срещу 240,72 лв. наемна цена.

С решение №1396/26.05.2022г. по протокол №37 на ОбС – Самоков от баланса на ОП „МГТД“ към баланса на ОП „Спортни имоти и прояви“ бе прехвърлен плувният басейн, намиращ се в хотел „Арена“, с цялата прилежаща инфраструктура.

### ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ

Общо приходи: 213 055,00 лв.

Отчетените приходи по:

§24-04 „Нетни приходи от продажба на стоки и услуги и продукция“ са в размер на 81 614,00 лв., което е с близо 20 000,00 лв. повече от предходната отчетна година.

От обект „Ледена пързалка“ са формирани приходи в размер на 38 960,00 лв., 15 398,00 лв. са отчетените приходи от дейността на обект „Въжен парк“ и 27 256,00 лв. е приходът от плувния басейн. Увеличението на прихода в §24-04 се дължи основно на функционирането на Ледената пързалка, което възлиза на около 45%, както и на прехвърлянето към активите на предприятието на басейна.

Увеличение в приходната част се отчита и в § 24-05 „Приходи от наеми на имущество“ в сравнение с предходната отчетна година, като през 2022 г. сумата е била 84 259,00 лв., а през 2023 г. е реализиран приход в размер на 131 441,00 лв. Сумата от 131 441,00 лв. е формирана от

наематели на зала „Самоков” и наем Стрелбищен комплекс, отдаден през м. май 2017г., като част от тях са:

- БК „Рилски спортист”-	34 192,00 лв.
- БФ „Баскетбол” -	16 220,00 лв.
- БФ „Волейбол”	7 938,00 лв.
Наем Стрелбищен комплекс	2 407,00 лв.
Други наематели-	70 684,00 лв.

През отчетната 2023г. тенденцията на увеличение на приходите в параграфи §24-05 „Приходи от наеми на имущество” и §24-04 „Нетни приходи от продажба на стоки и услуги и продукция се дължи на това, че залата е предпочитано място за провеждане на тренировки, футбол на закрито, фитнес и спортни занимания от всякакъв характер, а в същото време се дължи и на големия интерес към обектите на открито – Ледена пързалка и Въжен град.

През отчетната 2023г. дължимото за внасяне ДДС върху продажбите на предприятието е в размер на 19 742,5,86 лв., а ДДС по покупките е в размер на 80 055,17 лв. Резултативно ОП „Спортни имоти и прояви” е реализирало за възстановяване 60 312,67 лв., която сума е отразена през 2022 г. на консолидирано ниво в Общината в § 37-01 „Внесен ДДС”.

### ОТЧЕТ ЗА РАЗХОДИТЕ

Общо разходи: 863 103,00 лв.

Заетите в ОП „Спортни имоти и прояви” през 2023 г. с решение № 1396/26.05.2022г. по протокол №37 на ОбС – Самоков са 11,5 щатни бройки, като 6 и 1/2 щатни бройки по трудови правоотношения са наети в зала „Арена”, 1 щатна бройка в стадион „Искър” и 4 щатни бройки към плувен басейн в хотел „Арена”-двама спасители и две спарецепционстки.

Разходите за заплати възлизат на 161691,00 лв., отчетени в § 01-00 „Заплати и възн. на персонала”; възнагражденията по граждански договори и разходите за СБКО са в размер на 8 958,00 лв. в § 02-00 „Други възн-я и плащания на персонала” и за осигуровки през 2023 г. са разходвани 30 376 лв. в §05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодател”.

Издръжката на ОП „Спортни имоти и прояви” възлиза общо на 387 370,00 лв., което е с близо 100 000 лв. по-малко в сравнение с предходната 2022 г.и е разпределена по параграфи, както следва:

§10-13 „Постелен инвентар и работно облекло” -1 600,00 лв.– 1200,00 лв. за служителите на зала „Арена” и 400,00 лв. – на стадион „Искър”.

§10-15 „Материали” – сумата е 20 774,00 лв. Тук се включват разходите за почистващи препарати, канцеларски материали, строителни материали, материали за поддръжка и други.

Средствата са разходвани по обекти както следва - спортна зала „Арена” – 7 527,00 лв., плувен басейн – 11 028,00 лв., и 39,00 лв. за обект Стадион „Искър и за ледената пързалка – 2 180,00 лв.

§10-16 „Вода, горива и енергия” – 334 180 лв.

Тук се отнасят разходите за ел.енергия, отопление, природен газ и вода.

Сумата е разпределена по обекти, както следва: зала и плувен басейн – 312 821 лв.; ски-шанца „Димитър Харизанов” – 2 635,00 лв.; спортна база и мотостадион „Ридо” – 8 126,00 лв. и ледена пързалка – 10 598 лв.

В §10-20 „Разходи за външни услуги” – 22 119 лв. – тук се отчитат разходите за охрана на обектите - охрана със СОТ на спортна зала, стадион „Искър”, въжен град и ледена пързалка, също така разходи по абонаментно обслужване на асансьори, телекомуникационни услуги, услуга с химически санитарен възел, пътни разходи на техническия организатор на стадион „Искър” и на единият от спасителите на басейна, обслужване и профилактика на газовата инсталация на залата. Общата сума на изразходваните средства по този параграф в размер на 22 119 лв. е разпределена по обекти, както следва: зала „Арена” – 8 263,00 лв.; басейн – 1 388,00 лв., въжен парк – 9 031,00 лв.; стадион „Искър” – 332,00 лв., ледена пързалка – 3 105,00 лв.

В §10-30 „Текущ ремонт” – сумата на отчетените средства е 2 279,00 лв., изразходвани за ремонт на ремонт на информационни табла в залата и на въжените съоръжения в обект Въжен парк..

В §10-51 „Командировки в страната” са отчетени 200,00 лв. Сумата е разходвана за командировки на наето лице по граждански договор към плувния басейн, което ежесечно носи проби на водата в РЗИ-София.

§10-62 „Разходи за застраховки” – 5 030 лв., - Отчетена е сумата за застрахованото недвижимо и движимо имущество на общинското предприятие.

§10-92 „Глоби, неустойки, наказателни лихви, съд. обезщетения” – 1 188 лв.

§19-81 „Платени общински данъци, такси, наказателни и адм. санкции” – 13 134 лв. за данък недвижимо имущество и такса битови отпадъци.

В §45-00 „Субсидии на организации с нестоп. цел” – сумата е 254 799 лв. Тук се отчитат разходите за субсидии за работна заплата и осигуровки на треньорите на спортните клубове, общо 19,5 щатни бройки, на основание Решение на Общински съвет - Самоков и Приложение №15 към същото.

През 2023г. разходите за придобиване на ДМА са в размер на 6 775 лв.

Средствата са отразени за обект зала „Арена” и Плувен басейн- в § 52-03 „Придоб. на машини и съор-я” - 2 095,00 лв. за закупуване на помпа за басейна и в § 52-05 „Придоб. на стоп.инвентар” – 4680,00 лв. – килим за художествена гимнастика в залата .

**РАЗХОДИ ЗА 2023 ГОДИНА****в дейност 714 "Спортни бази за спорт за всички"**

<b>1. ЗАЛА „Арена” - Самоков</b>	<b>стойност</b>
Заплати и осигуровки	201025,00
<b>Издръжка</b>	<b>331606,00</b>
Работно облекло	1200,00
Материали	7527,00
Вода, гориво и ел. енергия	312021,00
Разходи за външни услуги	8263,00
Текущ ремонт	407,00
Санкции, неустойки	1188,00
Общински данъци, такси	13134,00
Придобиване на ДМА	4680,00
Застраховки	5030,00
<b>Общо разходи</b>	<b>555 475,00</b>
<b>2. ЛЕДЕНА ПЪРЗАЛКА</b>	
<b>Издръжка</b>	
Материали	2180,00
Вода, гориво и ел. енергия	10598,00
Разходи за външни услуги	3105,00
<b>Общо разходи</b>	<b>15883,00</b>
<b>3. Мотостадион Ридо</b>	
<b>Издръжка</b>	
Вода, горива и енергия	8126,00
<b>Общо разходи</b>	<b>8126,00</b>
<b>4. Ски шанца "Дим. Харизанов"</b>	
<b>Издръжка</b>	
Вода, гориво и ел. енергия	2635,00
<b>Общо разходи</b>	<b>2635,00</b>
<b>6. Стадион "Искър"</b>	
<b>Издръжка</b>	
Разходи за външни услуги	332,00
Работно облекло	400,00
Материали	39,00

	Общо разходи	771,00
<b>7. Плувен басейн</b>		
Външни услуги		1388,00
Материали		11028,00
Придобиване на ДМА		2095,00
	Общо разходи	14511,00
<b>9. Треньори</b>		
Субсидия за заплати и осигуровки		254799,00
	Общо разходи	254799,00
<b>10. Въжен парк</b>		
Разходи за външни услуги		9031,00
Текущ ремонт		1872,00
	Общо разходи	10903,00
Общо разходи за дейност "Спортни бази за спорт за всички"		863 103,00

Организатор „Спортни дейности“ .....  
 Красимир Димитров

Изготвил.....

Мариана Манева-Велинова-счетоводител ОП „СИП“

