

НАЦИОНАЛНА СПОРТНА АКАДЕМИЯ "ВАСИЛ ЛЕВСКИ"

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчет за касовото изпълнение на бюджета - Б-3, отчет за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд /НФ/ - СЕС-3-КСФ - финансово-правна форма с код 98, отчет за сметките за други средства от Европейския съюз - СЕС-3-ДЕС - финансово-правна форма с код 96, отчет за операциите и наличностите по сметките за чужди средства - Б-3 - финансово-правна форма с код 33 на Национална спортна академия „Васил Левски“ за отчетен период 01.01 - 31.12.2017г.

Отчетът е изготвен съгласно указания на Министерство на финансите, дирекция „Държавно съкровище“, дадени с ДДС № 07/22.12.2017г. относно годишно счетоводно приключване и представяне на годишните отчети за касово изпълнение, оборотните ведомости и друга отчетна информация за 2017 година, както и публикуване на годишните финансови отчети за 2017 година на бюджетните организации. Изготвянето на отчета е съобразено с писмо на Министерството на образованието и науката с техен изх.№ 9104-1/03.01.2018г. и наш вх.№ 15/08.01.2018г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета - Б-3, отчетът за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд /НФ/ - СЕС-3-КСФ - финансово-правна форма с код 98, отчетът за сметките за други средства от Европейския съюз - СЕС-3-ДЕС - финансово-правна форма с код 96 и отчетът за операциите и наличностите по сметките за чужди средства Б-3 - финансово-правна форма с код 33 на Национална спортна академия „Васил Левски“ са изготвени в лева.

I. Отчет за касово изпълнение на бюджета - Б-3.

1. Приходи

Изпълнението на собствените приходи за отчетния период е в размер на **5 548 493 лв.** При уточнен годишен план за 2017г. **5 528 800 лв.** изпълнението за отчетния период е 100,36 на сто.

Приходите за 2017 година са отчетени по следните параграфи и подпараграфи:

§24-00“Приходи и доходи от собственост“ общо 5 451 780 лв.

§§24-04“Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция” общо 3 710 999 лв., които са от: такси за кандидат-студентска кампания 82 014 лв., такси за обучение на студенти, докторанти и специализанти 2 889 167 лв, приходи от следдипломна квалификация, индивидуална специализация, защита на дисертация, рецензенти 197 855 лв, приходи от такси за курсове, конкурсни изпити 6 837лв.; приходи от конференции, форуми, сесии, научни съвети и семинари 8 145лв., приходи от анализи, изследвания, експертизи и консултации 4 780лв.; приходи от продажба на учебници, справочници и други 16 404 лв., приходи от студентски общежития 119 475 лв., приходи от студентски столове -

-25 826 лв., приходи от продажби в барчета 1 927 лв., приходи от спортни и други услуги 315 231 лв., административни такси и услуги 85 127 лв., приходи от услуги 5 620 лв., приходи от ксерокс, факс, интернет 4 243 лв.;

§§24-05 "Приходи от наеми на имущество" общо 1 740 762 лв. в т.ч.: наем на студенти в студентски общежития 1 140 585 лв., платен наем за зали и терени 214 707 лв., наем застраховки 1380 лв.; наем фирми 297 670 лв., ношувки на студенти в учебните бази 86 420 лв.

§§24-08 "Приходи от лихви по текущи банкови сметки" 19 лв.;

§28-00 "Глоби, санкции и наказателни лихви" 7 162 лв.;

§36-00 "Други приходи" общо 1 939 лв., в т.ч. по §§36-01 „Реализирани курсови разлики по валутни операции” -70 лв. и по §§ 36-19 „Други неданъчни приходи” 2 009 лв. от продажба на тръжна документация и приходи от вторични суровини;

§37-00 "Внесени ДДС и други данъци в/у продажбите" общо - 314 991 лв. По §§37-01 "Внесен ДДС" -289 544 лв.; по §§ 37-02 "Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия" -24 485 лв.; §§ 37-09 "Внесени други данъци, такси и вноски върху продажбите" -962 лв.;

§45-00 "Помощи и дарения от страната" 402 603 лв.;

2. Разходи

Разходите по бюджета за отчетния период са в размер на **16 815 316** лв. и са разпределени по параграфи и подпараграфи на ЕБК за 2017г. Уточненият годишен план е 19 772 526 лв. и изпълнението на разходите е 85.04 на сто.

Разходите са отчетени по следните параграфи и подпараграфи:

§01-00 "Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения" **8 845 390** лв., които включват изплатените възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения;

§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" **1 254 837** лв.;

§§02-01 " Нещатен персонал нает по трудови правоотношения" - изплатени възнаграждения в размер на 144 582 лв.;

§§02-02 "Персонал по извънтрудови правоотношения" - изплатени възнаграждения в размер на 473 690 лв.;

§§02-05 „Изплатени суми от СБКО“ в размер на 113 455 лв.;

§§02-08 "Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение" - изплатени на служители с прекратени трудови правоотношения 500 985 лв.;

§§02-09 "Други плащания и възнаграждения" - обезщетения за временна нетрудоспособност на служители за сметка на работодателя 22 125 лв.;



§05-00"Задължителни осигурителни вноски от работодатели" 1 620 930 лв. отчетени по подпараграфи, както следва:

§§05-51"Осигурителни вноски от работодатели за ДОО" 1 040 215 лв.;

§§05-60"Здравноосигурителни вноски от работодатели" 427 542 лв.;

§§05-80,,Вноски за ДЗПО от работодатели" 153 173 лв.;

Отчетените средства за осигурителни вноски от работодатели за ДОО, здравно-осигурителни вноски и вноски за допълнително задължително осигуряване са начислени на база изплатените трудови възнаграждения и заплащане по извънтрудови правоотношения.

§10-00"Издръжка" общо 3 824 211лв.;

През отчетния период при уточнен годишен план в размер на 3 867 405 лв. за текуща издръжка по § 10-00 изпълнението е 98,89 на сто.

Изпълнението по подпараграфи е, както следва:

§§10-12"Медикаменти" 8 641 лв.;

§§10-13" Постелен инвентар и облекло" 30 511 лв.;

§§10-14"Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките" 113 226 лв.;

§§10-15"Материали - отчетени са разходи за канцеларски материали и материали за поддръжка" 315 282 лв.;

§§10-16" Вода, горива и енергия" 1 743 580 лв. в т.ч.:

- разходи за вода 272 283 лв.;
- разходи за ел.енергия 781 692 лв.;
- разходи за топлоенергия 622 730лв.;
- възст. разходи за ел.енергия, вода и топлофикация - 62 960 лв.;
- горива 129 835 лв.;

-§§10-20 Разходи за външни услуги 1 209 164 лв., в т.ч.:

- правно обслужване 48 534лв.;
- разходи за охрана 562 729лв.;
- извънгаранц. поддръжка на система за видеонаблюдение 5 185лв.;
- абонаментно поддържане на чистота 72 256лв.;
- абонаментна такса за асансьори 23 975лв.;
- дезинфекция 10 333лв.;
- услуга транспорт 5 915лв.;
- доставка на интернет и кабелна телевизия 20 816лв.;
- извънгаранционно обслужване интернет на дист. Обучение 13 392лв.;
- абонамент и поддръжка сайт 6 963лв.;
- разходи за акредитация 6 800лв.;
- изработка, предпечат, печат на списания и др 34 142лв.;
- обяви и реклама 10 183лв.;
- пощенски услуги 3 087лв.;
- плащане по договор трудова медицина 6 764лв.;
- телефонни разговори 109 173лв.;
- възстановени телефонни разговори -100 982лв.;

| | |
|---|------------|
| - обучение, семинари и такси правоучастие | 11 898лв.; |
| - участие в панаир на образованието в Кипър | 2 374лв.; |
| - карти за пътуване | 7 548лв.; |
| - други разходи / услуги | 43 917лв.; |
| - извънгаранционна поддръжка на компютри | 34 687лв.; |
| - участие на студенти в състезания | 42 400лв.; |
| - абонаментна услуга на счетоводни софтуери | 16 708лв.; |
| - наем на хангари и на спортни бази | 10 800лв.; |
| - абонаментна поддръжка на др.софтуери | 5 122лв.; |
| - ценова информация | 1 272лв.; |
| - едногодишен наем плаж | 60 000лв.; |
| - пране | 25 544лв.; |
| - извозване на контейнери с отпадъци | 8 599лв.; |
| - участие в алманах-албум СО район Студентски град | 3 600лв.; |
| - подмяна на стълб на Витоша | 34 908лв.; |
| - изготвяне на хидроложка документация за сондажен кладенец | 3 840лв.; |
| - разходи на проект по ФНИ към МОН/р-л доц.Б.Димитрова/ | 3 700лв.; |
| - разходи свързани с честване на 75 год. НСА | 31 017лв.; |
| - абонамент с-ма за научно списание CLARIVATE ANALYTICS /US/LLC | 10 872лв.; |
| - абонамент за периодични издания за 2018 г. на български, руски и западни езици | 11 094лв.; |



§§10-30“Текущ ремонт“ - отчетени са текущи ремонти на сградите, служебни автомобили, инсталациите и оборудването на стойност 215 357 лв.;

§§10-51“ Командировки в страната“ общо 140 552лв.;

§§10-52“Краткосрочни командировки в чужбина“ общо 44 820лв.;

§§10-62“Застраховки“ - отчетени 18 328 лв. застраховки на сгради и служебни автомобили;

§§10-69“Други финансови услуги“ 37 лв.;

§§10-92“Разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски“ - отчетени 4 385 лв.;

§§10-98“Други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи“ - от вземания по съдебни дела -19 672 лв.;

§19-00“ Платени данъци, такси и административни санкции“ 371 874 лв., в т.ч. §§“19-01 Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции“ 5 852лв. и § 19-81“Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции“ 366 022лв.;

§29-00”Други разходи за лихви” общо 616 лв.;

§40-00”Стипендии” общо 460 050 лв., в т.ч.

- изплатени стипендии от предоставената за 2017г. субсидия 451 250 лв.;

- изплатени стипендии от дарени средства през 2016г. 8 800 лв.;

§46-00"Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности" 3 520 лв.;

§51-00"Основен ремонт на ДМА" - отчетени разходи за основен ремонт в размер на 241 900лв.;

- дограма ЗСС 14 647лв.;
- дограма стол НСА 1 605лв.
- дограма блок 15 8 207лв.
- дограма ПУСБ Вихрен 5 604лв.
- ремонт лекоатлетическа писта 100 251лв.;
- дограма ПУСБ"Проф.Иван Стайков" 1 207лв.;
- ремонт асансьор бл.61 Г 35 544лв.;
- ремонт изолация ПУСБ"Проф.Иван Стайков" 14 295лв.;
- монтаж за асансьор бл.61 Г 4 764лв.;
- ремонт 5 броя бунгала ПУСБ"Проф.Н.Хаджиев" 35 206лв.;
- пожароизвестителна инсталация ЗСС 19 920лв.;
- подмяна ел.табло ЗСС 650лв.;

§52-00"Придобиване на ДМА" 158 439 лв.;

§§ 52-01"Придобиване на компютри и хардуер" 8 704лв.:

- компютри 7 443лв.;
- лаптопи 1 261лв.;

§§ 52-02"Придобиване на сгради" 4 694лв.:

- контейнер – съблекалня 4 694лв.;

§§52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения" - 57 412лв.;

- абонатна станция Ректорат 15 000лв.;
- двигател „Меркурий" 11 071лв.;
- възстановена сума от АТКОМ ЕООД -3 750лв.;
- оборудване и инсталация тел.центра 2 156лв.;
- абонатна станция ЗСС 32 935лв.;

§§52-04 „Придобиване на транспортни средства" 42 551лв.;

- автобус Форд Транзит 25 000лв.;
- лодка 13 710лв.;
- снегорин ПУСБ"Проф.Н.Хаджиев" 3 841лв.;

§§52-05 „Придобиване на стопански инвентар" 45 078 лв.;

- хладилна камера 10 465лв.;
- алуминиево скеле 3 169лв.;
- тензоплатформа 1 200лв.;
- състезателни коридори 5 520лв.;
- визуална техника 4 693лв.;
- МФУ XEROX WorkCentre 7835i 6 432лв.;
- скамейки покрити /футбол/ 5 292лв.;

-стойка за висок скок 1 450лв.;
-електронно табло баскетбол 3 264лв.;
-фотоапарат Nikon D 2 199лв.;
-коса бензинова 1 394лв.;

§53-00"Придобиване на НМДА" 33 549 лв.;
- филм „75 години НСА“ - 33 600лв.;
- корекция -51лв.;

Разходи по дейности:

1162 Наука 103 619 лв.;
3332 Общежития 2 427 347 лв.
3336 Столове 375 084 лв.
3341 Академии, университети и висши училища 13 909 266 лв.

3. Трансфери

Трансферите за отчетния период в размер на 13 022 176лв. са отчетени, както следва:

§§32-30"Получени от държавните висши училища трансфери от ДБ" 13 023 755 лв.;

§61-00"Трансфери между бюджети (нето)" -244 лв.

§62-00"Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)", получени трансфери -1 335 лв.;

§69-00"Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци" 0лв.;

§§69-01"Трансфери за поети данъци върху доходите на физическите лица" 814 380лв.;

§§69-05"Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО" 1 805 377 лв.;

§§69-06"Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване" 709 849лв.;

§§69-07"Трансфери за поети осигурителни вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване" 273 522лв.;

§§69-08" Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци" -11 128 лв.;

§§69-09" Разпределени суми на трансфери за поети осигурителни вноски и данъци" -3 592 000 лв.;

4. Операции с финансови активи и пасиви

Общо операциите с финансови активи и пасиви са в размер на -1 755 353 лв., в т.ч.:

§§88-03"Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз (+/-)" 52 093лв.;

§§89-03"Суми по разчети м/у бюджети, сметки и фондове за поети осигурителни вноски и данъци" 75 743 лв.;

§93-00 „Друго финансиране нето(+/-)“ 250 405 ;

§95-00 „Депозити и средства по сметки - нето(+/-)“ -85 430лв.;

§96-00 „Депозити и сметки консолидирани с системата на Единната сметка нето (+/-)“, -2 048 164 лв. /разлика между §§96-01”Остатък по левови текущи сметки на бюджетни организации в БНБ от предходния период(+)” +3 004 502 лв. и §§96-07”Наличност по левови срочни депозити на бюджетните организации в БНБ в края на периода(-)” - 5 052 666лв./.

На основание Закона за публичните финанси /ЗПФ/, Закона за висшето образование /ЗВО/ и постановления на Министерски съвет /ПМС/ министърът на образованието и науката извършва промени по самостоятелния бюджет на държавните висши училища. През 2017г. за НСА “Васил Левски“ те са следните:

- писмо от МОН изх.№ 0425-24/16.03.2017г. и наш вх.№ 354/17.03.2017г. - намаление на разходите за издръжка и други текущи разходи, намаление на предоставената субсидия от ДБ за ДВУ и намаление на трансферите по чл.91 от ЗВО за средства за издръжка на обучението със 139 375.00лв.;
- писмо от МОН изх.№ 0425-49/20.06.2017г. и наш вх.№ 740/21.06.2017г. - увеличение на капиталовите разходи, увеличение на предоставената субсидия от ДБ за ДВУ и увеличение на трансферите по чл.91 от ЗВО за средства за капиталови разходи с 50 000.00лв.;
- писмо от МОН изх.№ 0425-84/24.10.2017г. и наш вх.№ 1225/24.10.2017г. - увеличение на разходите за издръжка и други текущи разходи, увеличение на предоставената субсидия от ДБ за ДВУ и увеличение на трансферите по чл.91 от ЗВО в частта Други трансфери 7 212.00лв.;
- писмо от МОН изх.№ 0425-44/28.11.2017г. и наш вх.№ 1401/29.11.2017г. - намаление на разходите за издръжка и други текущи разходи, намаление на предоставената субсидия от ДБ за ДВУ и намаление на трансферите по чл.91 от ЗВО за средства за издръжка на обучението със 432.00лв.;
- писмо от МОН изх.№ 0425-102/15.12.2017г. и наш вх.№ 1580/20.12.2017г. - увеличение на разходите за издръжка и други текущи разходи - стипендии, увеличение на предоставената субсидия от ДБ за ДВУ и увеличение на трансферите по чл.91 от ЗВО в частта Средства за социално-битови разходи на студентите и докторантите – стипендии 23 150.00лв.;

Промените се приемат на заседание на Академичния съвет и са отразени по бюджета за 2017г. В МОН са представени актуализирани месечни разпределения на корекциите по бюджета.

II. Отчет за сметките за средства от Европейския съюз, администрирани от Националния фонд /НФ/ - СЕС-3-КСФ - финансово-правна форма с код 98.



1. Приходи

За отчетния период по раздел I Приходи на отчета не са постъпили приходи.

2. Разходи

За отчетния период по раздел II Разходи на отчета са отразени разходи в размер на 673 812 лв.:

§01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения" 92 904 лв.;

§02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" 83 603 лв.;

§02-02 "Персонал по извънтрудови правоотношения" - изплатени възнаграждения в размер на 83 603 лв.;

§05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели" 18 388 лв. отчетени по подпараграфи, както следва:

§05-51 "Осигурителни вноски от работодатели за ДОО" 10 412 лв.;

§05-60 "Здравноосигурителни вноски от работодатели" 5 138 лв.;

§05-80 "Вноски за ДЗПО от работодатели" 2 838 лв.;

§40-00 "Стипендии" общо 478 270 лв.;

§51-00 "Основен ремонт на ДМА" - отчетени разходи за основен ремонт в размер на 647 лв.;

3. Трансфери

За отчетния период по раздел III Трансфери на отчета са отразени 639 285 лв., както следва:

§62-00 "Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)" 6 699 лв.;

§62-01 "Получени трансфери (+)" 6 699 лв. от бюджета на НСА „В.Левски“ за извършване на разходи по проект „Модернизиране на учебната база на НСА „В.Левски“ - сградата на ул. „Гургулят“ 1“ в размер на 6 699 лв.;

§63-00 "Трансфери между сметки за средствата от ЕС (нето)" 632 586 лв.;

§63-01 "Получени трансфери (+)" 632 586 лв.; в т.ч. по проект „Евростипендии“ 179 376 лв. и проект „Студентски практики“ 453 210 лв.;

4. Операции с финансови активи и пасиви

За отчетния период по раздел VI Операции с финансови активи и пасиви на отчета са отразени 34 527 лв.:

§§ 88-03“Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от Европейския съюз“ 33 396лв.

§§ 89-03“Суми по разчети м/у бюджети, сметки и фондове за постигнати осигурителни вноски и данъци“ 1 131лв.



III. Отчет за сметките за други средства от Европейския съюз - СЕС-3-ДЕС - финансово-правна форма с код 96

1. Приходи

Общо за периода са отразени 65 707 лв.

§45-00“Помощи и дарения от страната“ 883 лв;

§46-00“Помощи и дарения от чужбина“ 64 824 лв;

2. Разходи

Разходите в размер на 254 553 лв. са отразени, както следва:

§02-00“Други възнаграждения и плащания на персонала“ 33 186 лв.;

§§02-02“Персонал по извънтрудови правоотношения“ - изплатени възнаграждения в размер на 33 186 лв.;

§05-00“Задължителни осигурителни вноски от работодателя“ 2 612лв.

§§05-51“Осигурителни вноски от работодатели за ДОО“ 1 339лв.;

§§05-60“Здравноосигурителни вноски от работодатели“ 822 лв.;

§§05-80„Вноски за ДЗПО от работодатели“ 451 лв.;

§10-00 „Издръжка“ 97 185лв., в т.ч.:

§§10-15“Материали - отчетени са разходи за канцеларски материали и материали за поддръжка“ 10 811 лв.;

§§10-20“Разходи за външни услуги“ 5 936лв.;

§§10-52“Краткосрочни командировки в чужбина“ общо 80 374лв., в т.ч. преподавателска мобилност 70 466лв. и командировки в чужбина 9 908.00лв.;

§§10-62“Разходи за застраховки“ 64лв.;

§42-00 „Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата“ 115 237 лв.;

§42-17„Текущи трансфери за домакинствата от средства от Европейският съюз“ – студентска мобилност 115 237 лв.;

§52-00“Придобиване на ДМА“ 6 333 лв.;

§§ 52-01“Придобиване на компютри и хардуер“ 6 333лв.;

3. Трансфери

Общ размер 274 335лв.

§62-00“Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС (нето)”

§§62-01 „Получени трансфери (+)” -5 364 лв.;

§63-00 „Трансфери между сметки за средствата от ЕС (нето)”

§§63-01 Получени трансфери (+)” 279 699лв.



4. Операции с финансови активи и пасиви

Операции с финансови активи и пасиви с общ размер на -85 489 лв.;

§§ 88-03 Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата за ЕС (+/-) - отразена сума -85 489 лв.;

§§ 89-03 Суми по разчети между бюджети, сметки и фондове за поети осигурителни вноски и данъци - нула лв.

IV. Отчет за операциите и наличностите по сметките за чужди средства - Б-3 - финансово-правна форма с код 33.

1. Приходи

За отчетния период по раздел I Приходи.на отчета за сметките за чужди средства не са отразени приходи.

2. Разходи

За отчетния период по раздел II Разходи.на Отчета за касовото изпълнение на чужди средства не са отразени разходи.

3. Трансфери

За отчетния период по раздел III Трансфери .на отчета за сметките за чужди средства не са отразени трансфери.

4. Операции с финансови активи и пасиви

При отчитане на движението на средства по набирателната сметка за отчетния период са отразени парични потоци, както следва:

§§93-10 "Чужди средства от други лица /небюджетни предприятия и физически лица/ (+/-)" -7 709 лв.;

§96-00"Депозити и сметки консолидирани в системата на „Единната сметка" – нето (+/-)" 7 709 лв. /разлика между §§96-01"Остатък по левови текущи сметки на бюджетни организации в БНБ от предходния период (+)" +194 612 лв. и §§96-07"Наличност по левови текущи сметки на бюджетни организации в БНБ в края на периода (-)" -186 903лв./.

V. Разшифровки и друга информация

Представен е формуляр НАЛ-3 Отчет за салдата по сметките, включени в системата на Единната сметка, салдата по другите сметки в БНБ и търговските банки и в брой.

Представени са разшифровки по §02-00"Други възнаграждения и плащания за персонала", § 10-98 „Други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи“, §§24-04"Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция", по §§32-30"Получени от ДВУ трансфери от ДБ (+); по §§36-19"Други неданъчни приходи", по §51-00"Основен ремонт на ДМА", §52-00"Придобиване на ДМА", по §53-00"Придобиване на НДМА".

Представени са: Справка за задълженията към доставчици на разпоредители с бюджет, Разшифровка на трансферни операции и субсидии, Справка за просрочените вземания и задължения, Справка за средносписъчения брой на персонала и начислените средства за работна заплата, Справка за

определени плащания към бюджетни организации, отчитани по разходни и приходни параграфи по ЕБК.

Представени са в електронен формат „Справка за поетите ангажименти по *Бюджета и Сметките за средствата от ЕС*“ и „Справка за новите задължения за разходи по *Бюджета и Сметките за средствата от ЕС*“.

Представен е *Отчет за касово изпълнение на бюджета, сметките за средствата на Европейския съюз и сметките за чужди средства / отчетът по т.1.3 от заповед №ЗМФ-1338/2015г. - Total-Cash-Report/* към 31.12.2017г.

По реда на чл. 4, ал. 1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой и при спазване на указанията на съвместно писмо на МФ и БНБ ДДС№2/2012г. Национална спортна академия „Васил Левски“ извършва картови разплащания. Подготвена е и представена в МОН конкретна информация под формата на Справка за използваните терминални устройства ПОС и извършени трансакции по чл. 4, ал. 1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой за отчетния период. С цел гарантиране прилагането на този начин за плащане чрез терминални устройства ПОС и насърчаване на физическите и юридически лица да използват тази форма на разплащане Национална спортна академия „Васил Левски“ публикува информация на сайта си. Първа инвестиционна банка осигури стикери с видовете карти, с които може да се извършват плащания, които заедно с допълнителна информация са поставени на всеки от 8-те обекта, работещи с терминални устройства ПОС. За отчетния период чрез ПОС устройства са извършени 6 699 трансакции на обща стойност 2 080 532 лева.

Към 31.08.2017г. е извършено прехвърляне на предоставените средства на студенти по програма „Еразъм“, свързани със студентската мобилност по сметка 6421“Помощи, обезщетения и други текущи трансфери за домакинства“ /от сметка 6094“Разходи за командировки в чужбина“/ и по §§42-17,„Текущи трансфери за домакинствата от средства от Европейския съюз“ /от §§10-52“Краткосрочни командировки в чужбина“/. Прехвърлената сума в размер на 36 677.23 лева се отнася за периода 01.01-31.08.2017г. След 01.09.2017г. предоставените средства на студенти по програма „Еразъм“, свързани със студентската мобилност се отчитат по сметка 6421“Помощи, обезщетения и други текущи трансфери за домакинства“ и §§42-17,„Текущи трансфери за домакинствата от средства от Европейския съюз“.

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:

Николинка Любенова



РЕКТОР

проф. Пенчо Гешев, доктор

