



# УНИВЕРСИТЕТ ПО ХРАНИТЕЛНИ ТЕХНОЛОГИИ

БЪЛГАРИЯ  
4000 Пловдив  
бул. "Марица" 26

РЕКТОР: тел.: ++359 32 643 005  
факс: ++359 32 644 102  
e-mail: [rector@uft-plovdiv.bg](mailto:rector@uft-plovdiv.bg)  
[www.uft-plovdiv.bg](http://www.uft-plovdiv.bg)



## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

### ПО ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА УХТ – ПЛОВДИВ КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Университета по хранителни технологии-Пловдив за 2013г. е изготвен съгласно Закона за устройство на държавния бюджет, Закона за висшето образование и на основание ДДС№10/18.12.2013г. на Министерство на финансите - Дирекция "Държавно съкровище". Същият обхваща бюджетната и извънбюджетната дейност на Университета на неговите структурни звена, средствата по международни програми и споразумения, дарения и помощи от страната и чужбина, както и научно-изследователското дело.

#### ПО ОТЧЕТА НАЛ-3

Наличностите на парични средства към 01.01.2013г. по бюджетната сметка в лева са 749 767 лева, а по бюджетните валутни сметки 170 287 лева са левовата равностойност на 67 910 евро и 25 254 щатски долара.

Наличностите на парични средства към 31.12.2013г. възлизат на 1 628 251 лева, от които 670 599 лева са по бюджетната сметка, 195 620 лева са левовата равностойност на 84 940 евро и 20 783 щатски долара по валутните бюджетни сметки, 51 181 лева е наличността на чуждите средства в набирателната сметка и 710 851 лева са средствата предоставени на срочни депозити в лева. Всички средства са в обслужващата ни банка-Уни КредитБулбанк, а срочните депозити са в „Юробанк България“ АД и Банка” Пиреос България“ АД, които са заверили и отчета НАЛ-3.

#### ПО ОТЧЕТА Б-3

На основание чл.1 на Постановление 1 на Министерския съвет от 09.01.2013 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2013 г. /Д.в. бр.6/22.01.2013 г./ е утвърдена субсидия на УХТ – Пловдив в размер на 5 925 238 лева, съгласно чл.91 от закона за висшето образование. Същата е увеличена спрямо закона за бюджета за 2012 г. в



размер на 5 304 122 лева с 11,71% и увеличена спрямо отчетената субсидия в края на 2012 година в размер на 5 553 938 лева с 6,68%.

Определената субсидия е включена в & 32-30 от ЕБК разпределена е по месеци съгласно Приложение №1 към чл.1, ал.5 от ЗИДБРБ за 2013г.

Във връзка с чл. 2 ал.1 на същото постановление академичният съвет с протокол № 14 от 11.02.2013 г. разгледа и прие самостоятелния бюджет на УХТ – Пловдив, включващ всички приходи и разходи на неговите структурни звена.

С писмо на МОН № 0420-86/24.07.2013г.е извършена промяна по самостоятелния бюджет на университета, като е завишена субсидията за 2013 г. с 9054 лева, във връзка с ПМС № 129/11.07.2000г., за определяне на минимални диференцирани размери на парични средства за физическо възпитание и спорт.

С писмо на МОН № 0420-129/10.10.2013г.е завишена субсидията с 198 лева в изпълнение на чл.1б, ал.2 и 3 от Наредба №9, за условията и реда за планиране, разпределение и разходване на средствата за присъщата на висшето училище научна или художествено-творческа дейност и за издаване на учебници и научни трудове.

След извършените корекции през годината в края на 2013 година, сумата на уточнен план е 5 934 490 лева при 100% изпълнение.

**§ 61-01 Получените трансфери в УХТ към 31.12.2013г.са** в размер на 181 325 лева, от които 945 лева са от МОН за специални стипендии на чуждестранни студенти по международна спогодба, 164 762 лева са от МОН-ЦРЧР по програма "Еразъм", -3576 лева са възстановените трансфери по програма "Еразъм", 1665 лева са от МОН-ОП ЧР по програма „Бизнес и наука”, 3 529 лева са изплатени от МОН ношувки на китайски студенти по международна спогодба и 14 000 лева са от фонд "Научни изследвания". Същите са описани в разшифровка на трансферите.

**Получените собствени приходи за отчетният период са в размер на 4 600 695 лева**, които представляват 97,95 % от актуализиран годишен уточнен план на собствените приходи в размер на 4 696 786 лева. Сравнени със същият период на миналата година-4 780 429 ,същите са намалени с 3,76%, което основно е от намалените приходи от платено обучение на студенти, приходите от научни услуги и ЦПК, приходи от ношувки в студентски общежития и приходи от помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от чужбина. От тях най-голям относителен дял имат приходите по § 24-04 "Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция", които са описани подробно в разшифровка към отчета и представляват 75,42% от общо реализираните приходи. Приходите от наеми на имущество и наеми от студенти ползващи студентски общежития, представляват 16,75% от общо получени приходи в УХТ.

Получените приходи по § 45-01 „Текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от страната”- в размер на 37 955 лева са за подпомагане на университета по случай 60-сет годишния юбилей и за



учебна дейност. Сравнени със същият период на 2012 година те са намалели с 28,81%.

Получените приходи по § 46-10 “Текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от Европейския съюз”- в размер на 93 091 лева, са както следва: 5635 лева по международен проект MONIQA, 72 258 лева са по проект „AEROMUKO” и 15198 лева са по проект FOODSEG, финансиран по седма рамкова програма от ЕС.

Получените приходи по § 46-30 “Текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от други държави”- в размер на 167 224 лева, от които 46461 лева по международен проект „Стипендии Мария Кюри”от Молдова и 120 762 лева са по проект Probio.

**Отчетените разходи през на 2013 г. са в размер на 10 117 810 лева** и представляват 89,16 % от общо планираните разходи в годишен актуализиран уточнен план 11 347 730 лв. Сравнени с края 2012 год., същите са намалени с 0,23%, основно от намалените разходи по извънтрудови възнаграждения на персонала и от сторнирани разходи за придобиване на дълготрайни материални активи-компютри и хардуер и придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения, извършени за извънбюджетната дейност по ОП”Регионално развитие”за енергийна ефективност.

Разходите на Университета по хранителни технологии”са извършени по дейности и видове, съгласно ЕБК и приложените разшифровки към тях.

#### **§ 01-01 “Заплати на персонала зает по трудови правоотношения”**

Изразходените средства по отчет към 31.12.2013г. са 4 494 679 лв., които представляват 94,62% от годишен уточнен план. Делът на отчетените разходи за работни заплати в общо разходите на университета е 54,31%.Сравнени със същият период на миналата година изплатените средства за работни заплати са завишени с 6,20%, основно от изплатените часове над норматива за учебната 2012/2013г.и изплатеното възнаграждение в края на годината от икономия на планираният фонд работна заплата.Изплащането на работните заплати на персонала става в рамките на текущия календарен месец.

#### **§ 02-00 “Други възнаграждения и плащания за персонала “**

Общият размер на разходите по този параграф е в размер на 552 793 лева, които представляват 96,07% изпълнение на годишен актуализиран уточнен план. От тях 54,89% са изплатени възнаграждения на хонорувани преподаватели и работещи на граждански договори, 26,40% са изплатените разходи по фонд”СБКО”съгласно социалната програма и 18,70% са изплатени обезщетения по чл.222 и 224 от КТ.Сравнени със същият период на миналата година средствата са намалени с 25,73% , основно от намалените разходи за изплатени възнаграждения на хонорувани преподаватели и гражданските договори.

Към отчета е приложена справка за натуралните и стойностни показатели по видове възнаграждения.

Изплатените средства през 2013 година за осигурителни вноски, здравно-осигурителни вноски и допълнително задължително осигуряване за сметка на работодател, запазват процентните съотношения и през настоящата година, като завишените разходи са от увеличените трудови възнаграждения.

#### **§ 10-00 “Издръжка”**

Изплатените средства за издръжка на УХТ през 2013 г. са отчетени по отделни подпараграфи на ЕБК. Общият размер на разходите за издръжка са в размер на 2 168 197 лева, при изпълнение на актуализиран годишен уточнен план 2 479 702 лева от 87,44%. От общо извършените разходи за издръжка, най-голям относителен дял имат извършените разходи по §10-16”Вода, горива и енергия”-41,56%, материали-12,78%, външни услуги-17,44%, учебни разходи-7,78, краткосрочни командировки в страната-2,22% и краткосрочни командировки в чужбина-3,84%. Сравнени с края на 2012 год., разходите за издръжка са намалени с 8,48%, основно от намалените разходи за вода, горива и енергия, разходи за материали и командировки в чужбина.

Към отчетният период – университета няма неразплатени просрочени разходи към доставчици.

#### **§ 40-00 “Стипендии”**

Изплатените средства за стипендии през 2013 година са в общ размер от 778 533 лева, от които 640 485 лева са определени въз основа на ПМС90/2000г. от държавния бюджет при 100,00% изпълнение. Сравнени със същият период на миналата година, средствата за стипендии са увеличени с 17,60% от увеличения брой на докторантите. През 2013 година са изплатени и 97 116 лева стипендии за мобилност на студенти по програма ”Еразъм” и 40 932 лева са изплатени стипендии „Мария Кюри” по Седма рамкова програма.

#### **§ 46-00”Разходи за членски внос**

Усвоените средства по този параграф са в размер на 6 681 лева, при уточнен план 10000 лева-66,81% изпълнение.

**§ 51-00”Основен ремонт на ДМА”**- общата сума на извършеният основен ремонт през 2013 година е в размер на 71 482 лева. От тях 37 545 лева е в студентски общежития, блокове 3,4,5, на спортен комплекс в размер на 4 522 лева и в учебен корпус блок 2 в размер на 29 414 лева.

#### **§ 52-00 “Придобиване на ДМА”**

Изразходените средства за придобиване на ДМА през 2013 г. са в размер на 11 404 лева. От тях за придобиване на компютри и хардуер са изразходени 30 696 лева, а са възстановени (-43 962) лева за придобиване на компютри и хардуер. За придобиване на друго оборудване машини и съоръжения са изразходвани 185 006 лева, а са възстановени (-163078) лева по ОП „РР”-BG161PO001/1.1-07/2009. За стопански инвентар са изразходени 2 742 лева.

**§ 53-00”Придобиване на нематериални дълготрайни активи”**- през 2013 година за придобиване на програмни продукти от бюджетната



дейност са изразходени 804 лева, от които 360 лева са за ПП на финансов контролър и 444 лева са за лиценз на ПП "Орак-ресторант" за Учебният ресторант към катедра "Хранене и туризъм".

**§88-03"Средства на разпореждане на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд(-58 592) лева.**

**§89-03"Суми по разчети м/у бюджети, за поети осигурителни вноски-сумата за възстановяване на трансфери от поети осигурителни вноски, съгласно т.59 от ДДС 1/2003г. през 2013г. е в размер на 148 008 лева, а възстановената сума през 2013 г., за трансфери получени през 2012 г. е 43 571 лева.Разликата от двете суми по приложена справка е 104 437 лева.**

**§93-10"Чужди средства от други лица" в края на 2013 година са в размер на 14 717 лева, от които 12 883 лева са получените и изразходените средства от събран семестриален депозит от студенти за опазване на имуществото в СО "Марица" и 1834 лева са от предоставените учебници на консигнация.**

Средната численост на персонала на УХТ към 31.12.2013 година е 481 човека и средната годишна брутна работна заплата е 11 543 лева.

Отчетените средноприравнен брой студенти са 3025, а реализираният брой леглодни в СО са 391 370 броя.

**По ИБСФ-3-КСФ-средствата са отчетени съгласно указанията на МФ, дадени в ДДС№6/2008г.**

Получените средства по извънбюджетната дейност през 2013 година са в размер на 1 011 760 лева. От тях 487 738 лева са от трансфер по извънбюджетни сметки и фондове за изплащане на стипендии и награди по ОП "Развитие на човешките ресурси", 268 669 лева по ОП "Регионално развитие" за енергийна ефективност, 88 165 лева е преведен аванс по ОП "Развитие на човешките ресурси" по проект "Усъвършенстване на системата за управление на работните процеси в УХТ-Пловдив и 167 188 лева по проект "Студентски практики" по ОП "Развитие на човешките ресурси".

Извършените разходи през отчетният период са в размер на 1 070 352 лева, от които 479 800 лева са изплатени средства за стипендии и награди по ОП "Развитие на човешките ресурси" и 7370 лева са изплатени разходи за управление на проекта; 268 669 лева са изплатени средства по ОП "Регионално развитие", след приет окончателен отчет; 113 800 лева са изплатените разходи по проект „Стъпка към ново образователно бъдеще с електронни форми на дистанционно обучение“; 58 999 лева са изплатените разходи по проект "Усъвършенстване на системите за управление на работните процеси в УХТ" и 155 113 лева са изплатените средства по проект "Учебни практики".

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:   
/П.Петрова/

РЕКТОР:   
/проф. д-р инж. К. Динков/

