



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
www/uft-plovdiv.bg



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

ПО ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА УХТ – ПЛОВДИВ КЪМ 31.12.2014 ГОДИНА

Годишният отчет за касовото изпълнение на бюджета на Университета по хранителни технологии-Пловдив за 2014г.е изготвен съгласно чл.133, ал.5 от Закона за публичните финанси/ЗПФ/, Закона за висшето образование/ЗВО/ и на основание ДДС № 14/12.12.2014г. на Министерство на финансите - Дирекция” Държавно съкровище”.Същият обхваща бюджетната дейност , средства от Европейския съюз и чуждите средства на Университета .

ПО ОТЧЕТА НАЛ-3

Наличностите на парични средства към 01.01.2014г.по бюджетната сметка в лева са 670 599 лева, по бюджетните валутни сметки 195 620 лева са левовата равностойност на 84 940 евро и 20 783 щатски долара, 51 181 лева е наличността на чуждите средства в набирателната сметка и 710 851 лева са средствата предоставени на срочни депозити в лева.

Наличностите на парични средства към 31.12.2014г. възлизат на 1 994 121 лева, от които 1 607 008 лева са по бюджетната сметка, 154 996 лева са левовата равностойност на 79233 евро и 19 щатски долара по валутните бюджетни сметки, 42 117 лева е наличността на чуждите средства в набирателната сметка и 190 000 лева са средства предоставени на срочни депозити в лева. Всички средства са в обслужващата ни банка- Уни КредитБулбанк, а срочните депозити са в „Юробанк България АД”. които са заверили и отчета НАЛ-3.

ПО ОТЧЕТА Б-3

На основание чл.1 на Постановление 3 на Министерския съвет от 15.01.2014 г. за изпълнение на държавния бюджет на Република България за 2014 г. /Д.в. бр.8/28.01.2014 г./ е утвърдена субсидия на УХТ – Пловдив в размер на 6 065 900 лева, съгласно чл.91 от закона за висшето образование. Същата е увеличена спрямо закона за бюджета за 2013 г. в

размер на 5 925 238 лева с 2,37% и увеличена спрямо отчетената субсидия в края на 2013 година в размер на 5 934 490 лева с 2,21%.

Определената субсидия е включена в & 32-30 от ЕБК разпределена е по месеци съгласно разпоредбата на чл.108, ал.1 от Закона за публичните финанси.

Във връзка с чл. 2 ал.1 на същото постановление академичният съвет с протокол № 24 от 14.02.2014 г. разгледа и прие самостоятелния бюджет на УХТ – Пловдив.

На основание чл.109, ал.5 и чл.112, ал.1, във връзка с чл.109, ал.3 от ЗПФ, ПМС №25/14.02.2014 г./ДВ.бр.15 от 21.02.2014г./ и писмо на МОН №0420-17/07.03.2014г.се извърши промяна в самостоятелния бюджет на УХТ, като са увеличени разходите и трансферите с предоставената субсидия за издръжка на обучението с 459 888 лева за заемане на призови места по професионални направления при обявяване на рейтинговата система за 2014г..Размера на новата утвърдена субсидия за 2014 г. се променя на 6 525 788 лева.

На основание чл.112, ал.3 и ал.5 от ЗПФ, в изпълнение на разпоредбите на чл.91 ,ал.2 и 4 от ЗВО и писмо на МОН № 0420-49/24.06.2014г. е извършена промяна по самостоятелния бюджет на УХТ, като са намалени разходите за издръжка и са намалени трансферите от ДБ с 6333 лева.Размера на новата утвърдена субсидия за 2014 година се променя на 6 519 455 лева.

На основание чл.112, ал.3 и 5 от ЗПФ, във връзка с чл.58 от ПМС №3/2014г. за изпълнение на ДБ на Република България за 2014г., в изпълнение на чл.16, ал.2 и 3 от Наредба №9 на МС от 08.08.2003г., увеличава разходите за присъщата на висшето училище научна и художествено-творческа дейност и за издаване на учебници и научни трудови с 196 лева за издръжка и други текущи разходи.Размера на новата утвърдена субсидия се променя на 6 519 651 лева.

На основание чл.112, ал.3 от ЗПФ, във връзка с чл.12, ал.3 от ПМС №3 за изпълнението на ДБРБ за 2014г. и писмо на МОН №0420-116/08.12.2014г.се извърши промяна в самостоятелния бюджет на УХТ, като са увеличени разходите и трансферите с предоставената субсидия за социално-битови разходи на студентите и докторантите в частта на леглодните за 2014г. с 3900 лева.Размера на новата утвърдена субсидия за 2014 г. се променя на 6 523 551 лева.

На основание чл.109, ал.5 и чл.112 ал.1 от ЗПФ, във връзка с ПМС №399/11.12.2014г. за одобряване на допълнителни трансфери за 2014 г.за изплащане на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт и писмо на МОН № 0420-119/16.12.2014г. е извършена промяна по самостоятелния бюджет на УХТ, като са увеличени разходите за издръжка и са увеличени трансферите от ДБ с 9039 лева.Размера на новата утвърдена субсидия за 2014 година се променя на 6 532 590 лева.





След извършените корекции на субсидията през годината, сумата на уточнен план в края на 2014 година е 6 532 590 лева при 100% изпълнение.

§ 61-01 Получените трансфери в УХТ към 31.12.2014г. са в размер на 126 300 лева, от които 945 лева са за специални стипендии от МОН по междуправителствена спогодба на чуждестранни студенти, 6052 лева са преведени от МОН за обучение на учители по договор за преквалификация, 2697 лева са за наем в студентските общежития на УХТ на китайски студенти по международна спогодба и 116 606 лева са преведени от фонд „Научни изследвания „по договор. Същите са описани в разшифровка на трансферите.

Получените собствени приходи за отчетният период са в размер на 4 168 997 лева, които представляват 89,65 % от актуализиран годишен уточнен план на собствените приходи в размер на 4 650 275 лева. Сравнени със същият период на миналата година- 4 600 695, същите са намалени с 9,38%, което основно е от намаление на приходите от „Помощи и дарения от чужбина”. От тях най-голям относителен дял имат приходите по § 24-04”Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция”, подробно описани в разшифровка към отчета в размер на 3 420 492 лева и представляват 82,05% от общо реализираните приходи. Приходите от наеми на имущество и наеми на студенти, отчетени в § 24-05 в размер на 755 409 лева, представляват 18,12%, от общо получените приходи в УХТ.

§ 45- 01 „Текущи помощи и дарения от страната” в размер на 24 695 лева, от които 6 000 лева са получени от „Бела България” за целеви стипендии на студенти, 17 695 лева са получени от „Елби Булгарикум”ЕАД за участие на УХТ в съвместен проект към Агенцията за насърчаване на малки и средни предприятия, 1 000 лева са от „Градус 1”ООД-гр.Стара Загора за закупуване на стандарти и 160 лева дарение от физическо лице.

§ 46-30 “Текущи помощи и дарения от други държави”- в размер на 23 400 лева по международен проект „Стипендии Мария Кюри” от Молдова.

Отчетените разходи в края на 2014 г. са в размер на 10 101 984 лева и представляват 81,33 % от общо планираните разходи в актуализиран годишен уточнен план 12 420 404 лв. Сравнени със същият период на 2013 год., в размер на 10 117 810 лева, те са почти в същия размер.

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 за бюджетната дейност по отчет към 31.12.2014г. са 5 777 558 лв., които представляват 90,45% от годишен уточнен план. Делът на разходите за работни заплати в общо разходите на университета е 57,19%. Сравнени със същият период на миналата година изплатените средства за работни заплати от бюджетната дейност са



завишени с 5,15%.основно от изплатените часове над норматива за учебната 2013/2014г. и изплатеното допълнително възнаграждение в края на годината от реализираната икономия между планирания и фактически изплатен 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 479 008 лева, които представляват 79,44% изпълнение на годишен уточнен план. От тях 50,47% са изплатени възнаграждения на хонорувани преподаватели и работещи на граждански договори, 24,90% са изплатените разходи по фонд”СБКО”съгласно социалната програма и 24,62% са изплатени обезщетения по чл.222 и 224 от КТ.Сравнени със същият период на миналата година средствата са намалени с 13,35%, основно от намалените разходи за изплатени хонорари и граждански договори. Към отчета е приложена справка за натуралните и стойностни показатели по видове възнаграждения.

Изплатените средства за осигурителни вноски, здравно-осигурителни вноски и допълнително задължително осигуряване през 2014 година запазват процентните съотношения от предходната година, като завишените разходи са от увеличените трудови и извън трудови възнаграждения.

§ 10-00 “Издръжка”

Изплатените средства за издръжка на УХТ през 2014 г.са отчетени по отделни подпараграфи на ЕБК.Общият размер на разходите за издръжка са в размер на 1 738 685 лева, при изпълнение на годишен уточнен план 2 815 411 лева от 61,76%.От общо извършените разходи за издръжка , най-голям относителен дял имат извършените разходи по §10-16”Вода, горива и енергия”-46,41%., материали-16,32%, , учебни разходи-7,92% , външни услуги- 16,85, текущ ремонт-5,20%, краткосрочни командировки в страната-3,18% и краткосрочни командировки в чужбина-2,32%. Сравнени с края на 2013 год.,разходите за издръжка са намалени с 19,80%, основно от намалените разходи за вода, горива и енергия и командировки в чужбина , сторнираните разходи за външни услуги, извършени по ОПРЧР по проект за дистанционно обучение и прехвърлените разходи за данъци от издръжка в § 19-00”Платени данъци такси и административни санкции”.

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

§ 40-00 “Стипендии”

Изплатените средства за стипендии през 2014 година са в общ размер на 664 155 лева, от които 640 755 лева са определени въз основа на ПМС90/2000г. от държавния бюджет и 23 400 лева са за изплатени стипендии”Мария Кюри”по Седма рамкова програма.Сравнени със същият период на миналата година, средствата за стипендии от ДБ са запазили размера си, а са намалени изплатените стипендии по международни програми.



§ 46-00"Разходи за членски внос

Усвоените средства по този параграф са в размер на 4 469 лева, при уточнен план 10000 лева-44,69% изпълнение.

§ 51-00"Основен ремонт на ДМА"-през 2014 година са изразходени средства за основен ремонт на учебни зали и лаборатории и за СОЛ Батак в размер на 148 675 лева.

§ 52-00 "Придобиване на ДМА"

Изразходените средства за придобиване на ДМА през 2014 г. са в размер на 154 461 лева, при планирани 389 200 лева-39,69% изпълнение. От тях 55 021 лева са за доставка на компютърна техника, 85 240 лева са за закупуване на друго оборудване, машини и съоръжения, подробно описани в разшифровка към отчета и 14 200 лева за автомобил „Рено Сценик 7" – втора употреба.

§88-03"Събрани средства и извършени плащания от/за средствата от Европейския съюз – (-47 661) лева.

§89-03"Суми по разчети за поети осигурителни вноски и данъци-13 486 лева.

Към 31.12.2014г.отчетените поети ангажименти са 263 038 лева, а отчетените нови задължения към доставчици са 2 811 848 лева.

Средната численост на персонала на УХТ – Пловдив към 31.12.2014 година е 465 човека , средната годишна брутна работна заплата е 12 425 лева, средната месечна брутна работна заплата е 1035 лева.

Отчетените средноприравнен брой студенти са 3223,а реализираният брой леглодни в СО са 389 156 броя.

По СЕС-3-КСФ

Получените трансфери по § 63-01 през 2014 година са в размер на 1 978 484 лева.От тях 559 738 лева са по ОП РЧР-Студентски стипендии, 883 183 лева са по проект-Студентски практики, 345 878 лева са по проект„Стъпка към ново образователно бъдеще с електронни форми на дистанционно обучение", 189 558 лева са по проект"Усъвършенстване на системите за управление на работните процеси в УХТ" и 127 лева са по ОП-РЧР-ЕСФ .

Извършените разходи през отчетният период са в размер на 2 011 040 лева, от които 223598 лева са изплатени за заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения, 97890 лева са изплатени по извънтрудови правоотношения,39472лева са задължителните осигурителни вноски от работодател, 539585 лева за издръжка, 1101880 лева за стипендии и 8615 лева за придобиване на компютри и хардуер.

Разликата между получените трансфери и извършените плащания в размер на 32556 лева е отнесена в § 88-03"Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз".

Максималния размер на ангажиментите за разходи към 31.12.2014 г. е 9100 лева, а максималния размер на новите задължения за разходи е 1053564 лева.



По СЕС-3-ДЕС

Получените трансфери по § 63-01 към 31.12.2014 г. по ОП РЧР-Еразъм са в размер на 115954 лева. Извършените разходи към същият период са 130988 лева, от които 9823 лева са за заплати и възнаграждения на персонала по трудови правоотношения, 2 890 лева по извънтрудови правоотношения, 2122 лева са задължителните осигурителни вноски от работодател, 21323 лева за издръжка и 94830 лева за стипендии.

Разликата между получените трансфери и извършените плащания в размер на 15105 лева е отнесена в § 88-03 "Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз".

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:


/П.Петрова/




РЕКТОР

проф. д-р инж. К. Динков/