

# ТРАКИЙСКИ УНИВЕРСИТЕТ - СТАРА ЗАГОРА

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към Отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.12. 2012 год.

В отчета за касово изпълнение на бюджета на Тракийски университет разходите са отчетени по следните дейности : 1162- Научно изследователско дело, 3334 – Повишаване на квалификацията , 3341 – Академии, университети и висши училища, дейност 3332 – Общежития и интернати, дейност 3336 Столове, дейност 3388 Международни програми и споразумения, дарения и помощи от чужбина, дейност 3349 Приложни научни изследвания в областта на образованието и дейност 5532 Програми по временна заетост.

Изготвен е и отчет за ИБСФ – РА, ИБСФ – KSF и ИБСФ – 45 за средствата по набирателните сметки.

Всички звена на Тракийски университет изпълняват самостоятелни бюджети. Представения касов отчет за 2012 год. е съставен от касовите отчети на следните структурни звена на Тракийски университет :

- Ректорат
- Аграрен факултет
- Ветеринарномедицински факултет
- Педагогически факултет
- Медицински факултет
- Стопански факултет
- Медицински колеж Стара Загора
- Факултет по техника и технологии Ямбол
- ДИПКУ
- Учебно опитно стопанство

В отчета на Ректорат е включен и отчета на филиала в Хасково.

### **Трансфери:**

По параграф 32-30 Получени трансфери от Републиканския бюджет при уточнен план за 2012 год. 13 886 483 лева , отчета е в размер на 13 886 483 лева. По параграф 61-01 Трансфери между бюджетни сметки – получени трансфери са отчетени общо 867 837 лева.

Получени от Министерство на здравеопазването по наредба 34/2006 г. – 594801 лева и по програма „ПКХС” -19200 лева.

Русенски университет по съвместен договор по фонд „Научни изследвания” възстановени – 2147 лева. Получени от СУ по RFECSES-&RP – 4205 лв.

От МОМН получените средства отчетени по §61-01 са както следва: 11лв - по дог.LLP-2011 ERA PV 7; субсидия по дог.№538/05.07.2010г. -по международен проект за многостранно сътрудничество - ИКТ-подкрепа на ученето през целия живот -5581 лв.; Програма Цепус -450 лв.; Получени от ЦРЧР по програма Еразъм - 164180 лв.; Възстановени на ЕРАЗЪМ - 162лв..

Получени отБАН – Единен център за иновации по договор 316611от 2012 год. 13612 лева.

Получени от МОМН НФ „НИ” – 62630 лева.

Получени от ЦРЧР по програма „Грюндвиг” -5476 лева.

По §61 -05 получени от МТСП по програма за временна заетост – 9545 лева.

По параграф 63-01 са получени общо 444400 лева. От тях по програма „Европейски стипендии и награди” 354576 лева и по проект за разширяване на научния потенциал на докторати т.н. от ЕСФ - 25521 лв. и по проект "Наука и бизнес" - 64303 лв..

По §62-01 получените средства са в размер на 52085 лева от Министерство на земеделието и храните за национални доплащания за животни и земя.

### **Приходи:**

По параграф 24 – 00 Приходи и доходи от собственост при план 7261686 лева, отчета е 6990131 лв. и представлява 96.26 %, а от всички приходи представлява 95.68 %.

Най – голям е относителния дял на приходите от продажба на услуги, стоки и продукция. При план 6 728 163 лв. изпълнението е в размер на 6 425 633 лв. и представлява изпълнение 95.50 %, а от общия размер на приходите съставлява 87.95%.

По параграф 24 – 05 Приходи от наеми на имущество при план 477 323 лева, отчета е в размер на 507 807 лева. Изпълнението е 106,39%. а от общия размер на приходите съставлява 6.95%.

По параграф 24-09 приходи от лихви по срочни депозити при план 56 200 лева , отчета е в размер на 56 200 лева.

По параграф 28 – 00 Глоби, санкции и наказателни лихви при план 7416 лева отчета е 7781 лева и представлява 104.92 % изпълнение , а относителния дял в общите приходи е 0.11%.

По § 36-00 Други не данъчни приходи при план 4288 лева, отчета е 28021 лева и представлява 653.47%. Тук са отчетени и приходите от продажбата на тръжни книжа.

По параграф 37 – 00 Внесен ДДС и други данъци върху продажбите при план -156 000 лева , отчета е -114907 лева и представлява 73.66%. Това представлява – 1.57% от общите приходи.

По параграф 40-00 Постъпления от продажба на нефинансови активи при план 230 041 лева , отчета е 195773 лева и представлява 85.10 %.

Относителния дял на тези приходи към общите приходи е 2.68%.

По параграф 45-00 Помощи, дарения и други безвъзмездно получени от страната при план 64026 лева, отчета е в размер на 37749 лева и представлява 58.96%. Относителния дял на тези приходи към общите приходи съставлява 0.52%.

По параграф 46-00 Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми от чужбина при план 161178 лева , отчета е 161178 лева.

Общо приходите по отчет са в размер на 7 305 726 лева , при план 7 572 635 лева.

Изпълнението на приходите общо е 96.48%.

### **Разходи :**

Общо разходите са планирани в размер на 25 291 937 лв., а отчета е в размер на 22 021 202 лв. и изпълнението е 87.07%.

Заплати на персонала нает по трудови правоотношения – при план 11 632561 лв. отчета е 11 036 228 лв. Изпълнението е 94.87 %, а от общия размер на разходите по отчет представляват 50,12%.

Други възнаграждения и плащания за персонал : при план 1 638 371 лева , отчета е 1 338 331 лв. Изпълнението е 81.69%. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 6.08 %.

Задължителни осигурителни вноски от работодатели: при план 2 202447 лв., отчета е 2018390 лева. Изпълнението 91.64%. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 9.17 %.

По параграф 10-00 Издръжка са планирани 6 133 794 лв., отчета е в размер на 4 646 918 лв. и представлява 75.76 %. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 21.10%.

По параграф 40 – 00 Стипендии плана е в размер на 1 168 109 лева, а отчета е в размер на 1 128 874 лева. Изпълнението е 96.64%, а относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 5.13%.

По дейност 3341 "Академии, университети и висши училища" при план 907998 лева, отчета е 884716 лева. Изпълнението е 97,44 %.

По дейност 3388 „Международни програми, споразумения, дарения и помощи от чужбина" при план 260121 лева, отчета е 244158 лева и съответно изпълнението е 93,86 %. По тази дейност са планирани и отчитани разходите за стипендии и грандове по програма „Еразъм”.

По параграф 45-00 Субсидии на организации с нестопанска цел са предоставени 81169 лева на партньор по проекта Фондация „Национален център за здравни и социални инициатива". Планирани са 39802 лева, от които са преведени 3960 лева на Сдружение с нестопанска цел – Университетски спортен клуб „Тракия" във връзка с реализирането на съвместен проект .

По параграф 46 – 00 Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности плана е 17 046 лева, а отчета е 17 689 лева. Изпълнението е 103.77 % , а относителния дял от общия размер на разходите е 0.08 %.

По параграф 49 – 00 Предоставени помощи за чужбина са предоставени 104356 лева на партньорите по проект №504605-LLP-1-2009-BG – COMENIUS – SMP "Учене през целия живот", приключил на 30.11.2011г., след приемането на окончателните финансови отчети.

По параграф 51 – 00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи са планирани 972 860 лева, изпълнението е 762 017 лева и представлява 78.33 %. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите е 3.46 %.

Придобиване на дълготрайни материални активи : при план 1 197 214 лева, отчета е в размер на 837 002 лв. и представлява 69,91 %, а от общия размер на разходите е 3.80%.

По параграф 53 – 00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи при план 104 208 лева, отчета е 46 200 лева. Изпълнението е 44.33 %, а относителния дял към общите разходи е 0.21 %.

Във ВЗ по план имаме численост на персонала средногодишни щатни бройки 1108, отчета е 1028 средно годишни щатни бройки и представлява 92.60 %.

През 2012 год. в основните структурни звена са обучавани и дипломирани студенти както следва :

№	Специалност	Брой студенти всичко		Брой студенти - бълг. граждани платено обучение		Чужд. студенти платено		Брой студенти всичко- държавна поръчка		Брой дипломирани студенти през 2012 г.
		Редовно	Задочно	Редовно	Задочно	Редовно	Задочно	Редовно	Задочно	
<b>Педагогически ф-т</b>										
1	НУПЧЕ	88								<b>241</b>
2	ПНУП	180	146	25	53			511	93	
3	Специална педагогика	159								
4	Социална педагогика	109								
	Магистри		526		412			0	114	

	<b>Общо</b>	<b>536</b>	<b>672</b>	<b>25</b>	<b>465</b>			<b>511</b>	<b>207</b>	
<b>Стопански ф-т</b>										
1	Аграрна икономика	99	108					99	108	<b>290</b>
2	Бизнесикономика	131	116					131	116	
3	Регионална икономика	104	135					104	135	
4	Магистри		24					0	24	
	<b>Общо</b>	<b>334</b>	<b>383</b>					<b>334</b>	<b>383</b>	
<b>Аграрен ф-т</b>										
1	Зооинженерство	203	189		11					<b>203</b>
2	Рибовъдство и аквакултури	64	76					267	254	
3	Агрономство	109	195		1			109	194	
4	ЕООС	120	167	3	33			117	134	
5	Аграрно инженерство	87						87	0	
6	Магистри ЕООС	20	23	10	14			10	9	
7	Магистри агрономство	10	21	5	15			5	6	
8	Магистри животновъдство	15	14	5	9	2		8	5	
	<b>Общо</b>	<b>628</b>	<b>685</b>	<b>23</b>	<b>83</b>	<b>2</b>		<b>603</b>	<b>602</b>	
<b>Ветеринарномедицински ф-т</b>										
1	Ветеринарна медицина	645		2		8		635	0	<b>152</b>
2	Ветеринарна администрация		15		15			0		
	<b>Общо</b>	<b>645</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>8</b>		<b>635</b>	<b>0</b>	
<b>Медицински ф-т</b>										
1	Медицина	429		13		65		351	0	<b>243</b>
2	Социални дейности	112	94	1	10	1		110	84	
3	Медицинска сестра	167				6		161	0	
4	Акушерка	92						92	0	
5	Управление на здравните грижи	41	47	3				38	47	
	Соц. дейн. Магистър		35		34			0	1	
	Управл. на здлггрижи - магистър		31					0	31	
	<b>Общо</b>	<b>841</b>	<b>207</b>	<b>17</b>	<b>44</b>	<b>72</b>		<b>752</b>	<b>163</b>	
<b>ФТТ - Ямбол</b>										
1	Дизайн, технологии и мениджмънт на модната индустрия	34	36		12			149	150	<b>0</b>
2	Автотранспортна и земеделска техника	115	126							
3	Автоматика, информационна и управляваща техника	75	66		4			95	93	
4	Електротехника	20	31							
5	Топло- и газоснабдяване	42	56		2			42	54	
6	Технология на храните	80	66	1	7			79	59	
	<b>Общо</b>	<b>366</b>	<b>381</b>	<b>1</b>	<b>25</b>			<b>365</b>	<b>356</b>	
<b>Филиал - Хасково</b>										
1	Медицинска сестра	96				2		145	0	<b>0</b>
2	Акушерка	51								
	<b>Общо</b>	<b>147</b>				<b>2</b>		<b>145</b>	<b>0</b>	
<b>Медицински колеж</b>										
1	Рехабилитатор	147				34		182	0	<b>63</b>
2	Медицински лаборант	69								
	<b>Общо</b>	<b>216</b>				<b>34</b>		<b>182</b>	<b>0</b>	
<b>1182</b>										

За отчетния период в Тракийския университет са се обучавали 6056 действащи студенти, като в това число в редовна 3713 и 2343 в задочна форма. Обучението се провежда по образователно-квалификационни степени - професионален бакалавър, бакалавър и магистър. Дипломирани са общо 1182 студента. В регистъра на студентите

освен действащите има и 1605 прекъснали по различни причини студенти, които идват периодично да полагат изпити.

През отчетния период в Тракийски университет се разработват общо 229 проекта. От тях през 2012 г. са стартирали 101 проекта. По-голямата част от преходните проекти са от 2011 г. и са на втория етап от провеждането си, на който се извършват експериментални изследвания, обобщаващи анализи и публикуване на получените резултати.

С направените разходи се осигури нормалната работа на университета и неговите структурни звена във връзка с обучението на студентите и реализирането на одобрените научни проекти през 2012 година.

## **ДРУГИ ПОЯСНЕНИЯ**

Поетите задължения и поетите ангажименти във ВЗ към 31.12.2012 год. са равнени със съответните счетоводни сметки от Оборотната ведомост към 31.12.2012 година.

## **Корекции на бюджета**

През отчетния период са направени корекции на бюджетите на структурните звена и на университета като цяло както следва.

- На заседание на Академичния съвет от 21.03.2012 год. Извършени са вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на Университета като цяло наложили се вследствие с необходимостта от финансиране на допълнително възникнали дейности.
- На заседание на Академичния съвет от 16.05.2012 год. Извършени са вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на Университета като цяло наложили се вследствие на одобрените научни проекти по наредба 9.
- На заседание на Академичния съвет от 19.09.2012 год. Извършени са вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на Университета като цяло наложили се във връзка с откриване на учебната година. Корекцията е извършена и във връзка с получената от МОМН допълнителна субсидия за рейтинг, която беше разпределена по структурни звена и намери отражение в самостоятелните им бюджети .
- На заседание на Академичния съвет от 21.11.2012 год. Извършени са корекции по бюджетната субсидия, по трансферните и приходните параграфи и вътрешни компенсирани промени по разходната част на самостоятелните бюджети на структурните звена и на университета като цяло.
- На заседание на Академичния съвет от 19.12.2012 год. Извършени са промени по трансферните параграфи във връзка с получени суми по тях през годината и вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на университета като цяло.
- След последния Академичен съвет се извършиха корекции на самостоятелните бюджети на Медицински факултет и ДИПКУ, на

основание Решение на АС от 19.12.2012 година. Тези корекции са одобрени от АС на първото заседание през м.Януари 2013год..

#### **Други пояснения.**

Наличностите по бюджетната сметка по форма НАЛ шифър 0199 на 01.01.2012 е в размер на 813968 лева, а в ВЗ § 95-07 наличността е 850305 лева.

Разликата в размер на 36337 лева, представлява неправилно преведена сума по набирателната сметка, което е станало при нулиране на бюджетната сметка на едно от структурните ни звена в края на 2011 година.

Със същата разлика в обратна връзка е и между НАЛ шифър 0499 – 134520 лв. и сметката за наличности по оборотната ведомост в Отчетна група „Други сметки и дейности”- сметка 5013 – 98182.53 лева.

Има разлика между параграф 05-51 и § 69-05 със 60 лева, и съответно §05-60 и § 6906 с 24 лева. Разликите се дължат на обстоятелството, че в следствие на направена проверка от НАП са преведени осигуровки за сметка на работодателя надвнесени през 2011 год..

Има разлика между сбора от получените и отчетени средства по §32-30 и §61-00 и сметка 7522 с -4148, което представлява отчетеното ДДС върху субсидията за хранодни през отчетния период.

Н-к ФСО:

/Р.Кокенов/

Ректор:

/проф.дсн Иван Станков/