

ТРАКИЙСКИ УНИВЕРСИТЕТ СТАРА ЗАГОРА



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към Отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.12. 2017 год.

В отчета за касово изпълнение на бюджета – финансово - правна форма 0 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.

Изготвени са отчети: ВЗ - 0, ВЗ – РА, ВЗ – KSF и ВЗ – DES и ВЗ–33 за средствата по набирателните сметки.

Всички звена на Тракийски университет изпълняват бюджети. Представения касов отчет за 2017 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
- Филиал Хасково

Трансфери:

По параграф 32-30 Получени трансфери от Републиканския бюджет при уточнен план за 2017 год. 18 988 957 лева , отчета е в размер на 18 988 957 лева. Изпълнение 100 %.

По параграф 61-01 Трансфери между бюджетни сметки – получени трансфери са отчетени общо 277 846 лева.

Получени от Министерство на здравеопазването по Договори за обучение на специализанти – 214 966 лева.; от МОН 44963лв., в това число - Национален Фонд научни изследвания-финансиране на научна периодика – 26600 лв. и НП " Квалификация-18363лв., ; От Министерство на земеделието и горите – Разплащателна агенция – ПНДЖ 1 2017 – 17 917 лева.;

По параграф 63-01 Трансфери между сметки за средства от ЕС – получени трансфери са отчетени общо в размер на 2 197 481 лева, в това число – по бюджета ВЗ бюджет – 0лв. , в ВЗ-DES-96 – 856 151 лв. в ВЗ - РА – 42 – 1 697 лева и ВЗ-KSF-98 – 1 139 601 лв.



Получените средства са както следва:

От Министерство на образованието по програма Еразъм втори транш – 130155 лева.; по програма Еразъм - договор 2017 год. аванс – 766551 лева.; Възстановени средства по програма Еразъм-КА-107 – 39555 лева.; По проект Европейски стипендии – 576 734 лева.; По проект „Студентски практики“ - 755 214 лв.

От Министерство на здравеопазването – Проект BG05M9OP001-1.015-0001-7653 лева.

От Министерство на земеделието и горите – Разплащателна агенция – Мярка 13 – 1 697 лева.

ВЗ

Приходи:

По параграф 24 – 00 Приходи и доходи от собственост при план 9 403 437 лева, отчета е 9 672 505 лв. и представлява изпълнение 102.86 %, а относителния дял от общите приходи е 91,60 % .

Най – голям е относителния дял на приходите от продажба на услуги, стоки и продукция. При план 8789214 лв. изпълнението е в размер на 9 058 457 лв. и представлява изпълнение 103.06 %, а от общия размер на приходите съставлява 85.79 %.

По параграф 24 – 05 Приходи от наеми на имущество при план 575 076 лева, отчета е в размер на 574 901 лева. Изпълнението е 99.97 %. а от общия размер на приходите съставлява 5.44 %.

По параграф 28 – 00 Глоби, санкции и наказателни лихви при план 3 208 лева отчета е 2 977 лева. Относителния дял към общите приходи е 0.03 %.

По § 36-00 Други приходи при план 1 771 лева, отчета е 2 133 лева.

По параграф 37 – 00 Внесен ДДС и други данъци върху продажбите при план -140 089 лева , отчета е – -101 409 лева и представлява изпълнение 72.39 %. Това представлява -0,96 % от общите приходи.

По параграф 40-00 Постъпления от продажба на нефинансови активи при план 240 625 лева , отчетените постъпления са 237 208 лв.

По параграф 45-00 Помощи и дарения от страната планираните средства са 725 459 лв., а отчета е в размер на 745 847 лева. Изпълнението е 102.81 %, а относителния дял на тези приходи към общите приходи съставлява 7.06%.

Общо приходите по отчет са в размер на 10 559 261 лева , при план 10 234 411 лева.

Изпълнението на приходите общо е 103.17 %.

Разходи :

Общо разходите са планирани в размер на 39 384 167 лв., а отчета е в размер на 27 824 734 лв. и изпълнението е 70.65 %.

Заплати на персонала нает по трудови правоотношения – при план 16 546 396 лв. отчета е 15 431 162 лв. Изпълнението е 93.29 %, а от общия размер на разходите по отчет представляват 55.46 %.

Други възнаграждения и плащания за персонал : при план 1 573 672 лева , отчета е 1 377 512 лв. Изпълнението е 87.53 %. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 4.95 %.

Задължителни осигурителни вноски от работодатели: при план 3 278 863 лв., отчета е 2 798 966 лева. Изпълнението е 85.36 %. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 10.06 %.

По параграф 10-00 Издръжка са планирани 11 897 317 лв., отчета е в размер на 5 262 868 лв. и представлява 44.24 % изпълнение. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 18.91 %.

По параграф 19 – 00 Платени данъци ,такси и административни санкции при план 131 280 лв., отчета е 96 682 лева. Изпълнението е 73.65 %. Относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 0.35 %.

По параграф 29 – 00 Други разходи за лихви плана е 0 , разходите са 35 лева.

По параграф 40 – 00 Стипендии плана е в размер на 873 104 лева , а отчета е в размер на 780 820 лева. Изпълнението е 89.43 %, а относителния дял на тези разходи към общия размер на разходите по отчет е 2.81 %.

По параграф 42-00 Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинства са планирани 2 000 лева , а отчета е 1 220 лева. Изпълнението е 61.00 %, а относителния дял на разходите по отчет спрямо общия размер на разходите е 0,00 %.

По параграф 46–00 Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности плана е 15 964 лева, а отчета е 7 194 лева. Изпълнението е 45.06 %, а относителния дял на тези разходи спрямо общите разходи е 0.03 %.

По параграф 51 – 00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи са планирани 2 145 628 лева, изпълнението е 1 003 879 лева. Изпълнението е 46.79 %, а относителния дял на тези разходи спрямо общите разходи е 3.61 %.

По параграф 52 – 00 Придобиване на дълготрайни материални активи : при план 2 829 996 лева, отчета е в размер на 1 035 813 лв. и представлява 36.60 % изпълнение, а относителния дял от общия размер на разходите е 3.72 %.

По параграф 53 – 00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи при план 94 947 лева, отчета е 28 583 лева. Изпълнението е 30.10 %

Във В3 по план имаме численост на персонала средногодишни щатни бройки 1156, отчета е 1071 средно годишни щатни бройки и представлява 92.65 %.

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 2017 година.

В3 - KSF

В този отчет се отчитат средствата получени от Европейския съюз по проекти.

През отчетния период по § 63-01 Трансфери между сметки за средства от Европейския съюз – ОП“Конкурентноспособност“, Проект „Европейски стипендии фаза I“ – 576 734 лв.; по ОП “Конкурентноспособност“, Проект „Европейски практики фаза I“ – 755 214 лв.и по Проект BG05M9OP001-1.015-0001"Специализация в здравеопазва-нето" – 7653 лв.

В3 – DES

В този отчет се отчитат средствата получени от Европейския съюз за други европейски средства. Тук се отчитат дейностите свързани с програма „Еразъм“. Освен това тук се отчитат и два научни проекта по седма рамкова програма Мария Кюри на Европейската комисия, а именно:

-Проект С-BIRD Кооперативният бизнес и иновативното развитие на селските райони: Синергия между бизнес и академични партньори.

-Проект № 316067 БИЛКОВА ПРОТЕКЦИЯ

ДРУГИ ПОЯСНЕНИЯ



Корекции на бюджета

През отчетния период са направени следните корекции на бюджета на университета:


- с писмо № 0406-33 от 16.03.2017 год. на МОН
 - на заседание на АС на 26.04.2017 год. направено разпределение на средствата за наука по структурни звена и вътрешни компенсирани промени и промяна на основание на писмо на МОН изх. № 0406-43 от 07.04.2017 год.
 - на заседание на АС на 17.05.2017 год. направени вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на университета като цяло.
 - на заседание на АС на 27.09.2017 год. направени вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на университета като цяло.
 - на 30.10.2017 год. направена корекция на бюджета на основание писмо № 0406-123 от 24.10.2017 год. – основание чл.109, ал.5 и чл.112, ал.1 от Закона за публичните финанси във връзка с Постановление № 220 на Министерския съвет от 05.10.2017 год.. Одобрен е допълнителен трансфер за 2017 год. за физическо възпитание и спорт.
 - на заседание на АС на 08.11.2017 год. направени вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на университета като цяло.
- Разпределена намалената субсидия с писмо на МОН № 0406-3 от 16.03.2017 година.
- на 30.11.2017 год. направена корекция на бюджета на основание писма на МОН № № 0406-136 от 23.11.2017 год.; 0406-139 от 28.11.2017 год. – намалена субсидията в частта за издръжка на обучението.
 - на заседание на АС на 20.12.2017 год. направени вътрешни компенсирани промени по бюджетите на структурните звена и на университета като цяло. Отражена корекция на бюджетната субсидия - увеличение на капиталовите разходи с писмо на МОН № 0406-140 от 15.12.2017 година.
 - на 29.12.2017 год. направена корекция на бюджета на основание решение на АС и писмо на МОН № 0406-150 от 15.12.2017 год. – увеличение на трансфера от МОН за стипендии, получени трансфери от Национален фонд Научни изследвания и вътрешни компенсирани промени.

Използване на терминални устройства ПОС

Към 31.12.2017 година са направени 396 транзакции за 100907 лева, а към 30.06.2017 год. са направени 62 транзакции за 17756 лева. За сравнение за 2016 год. са направени 118 транзакции за 31994 лева. Постепенно се подобрява използването на ПОС терминалните устройства.

Неравнения

Към 31.12.2017 год. има неравнение на приходите по §32 – 30 плюс §61 - 01 и сметка 7522 в размер на 5323 лева, която представлява ДДС за продажбите на студентски стол във Филиал Хасково.

Ръководител ФСО: 
/Р.Кокенов/

РЕКТОРАТ
3
РЕКТОР: 
/проф. д-мн Иван Въшин/