

До
Академичния съвет на УАСГ

СТАНОВИЩЕ на КОНТРОЛНИЯ СЪВЕТ на УАСГ

ОТНОСНО: ПРОЕКТ НА БЮДЖЕТА НА УАСГ ЗА 2022 ГОДИНА
РЕГ. № 646/29.03.2022 г

Становището е изготвено въз основа на предоставените материали за проект на бюджета за 2022 година, във връзка с правомощията на Контролния съвет (КС), съгласно чл. 22 ал. (5), т.2 от Правилника за управление на УАСГ и чл.34а, ал (3), т.2 от Закона за висшето образование (ЗВО) и е прието след съгласуване между всички членове на КС.

Настоящото становище традиционно се базира на основните елементи на проектобюджета – приходна и разходна част, и трансфери от Министерството на образованието и науката (МОН), които са обвързани с получените резултати от бюджета на предходната 2021 год.

Държавната субсидия за 2022 год. е в размер на 19 965 800 лева.

Тази субсидия е формирана при увеличен коефициент за качество, с използвана стойност от 2.06 при 1.89 за предходната субсидия, но оставащ по-малък от 2.15 използван за субсидията през 2020 год.

В сравнение с 2021 год. субсидията е увеличена с близо 2 млн лв., при разлика на средно-приравнен брой учащи +288 студента (2022 год. - 3 775 студента, 2021 год. - 3 487 студента). Предходното увеличение за 2021 год. в сравнение с 2020 год. е било 0. 405 млн. лв. при разлика на средно-приравнен брой учащи - 43 студента (2021 год. - 3 487 студента, 2020 год. - 3 530 студента). По-предходното увеличение за 2020 год. в сравнение с 2019 год. е било 2. 683 млн. лв., при разлика на средно-приравнен брой учащи +344 студента (2020 год. - 3 530 студента, 2019 год. - 3 186 студента).

Средно – претегления норматив 2022 год. е 4118 лв., като считано от 01.04.2022 год. базовия норматив се увеличава от 693 на 700 лв.

Тази година за втори път в УАСГ, както и във всяко държавно висше училище (ДВУ) от държавния бюджет се предоставят допълнителни средства във връзка с чл. 92, ал. 1 на закона за висшето образование (ЗВО) в размер на 1 434 077 лв. за осигуряване на заплатата за най-ниската академична длъжност.

За 2022 година увеличението на държавните средства за научната дейност и издаване на учебници е повече от 45% в сравнение с 2021 год. Номиналното изражение на увеличението е 130 708 лв. Размерът на средствата по това перо за 2022 год. е 418 337 лв., а за 2021 год. тези средства бяха 287 629 лв.

Субсидията от държавния бюджет за стипендии за 2022 год е 1 584 896 лв., което е повече с 0.080 млн. лв. спрямо 2021 год. (1.505 млн. лв.).

Въпреки увеличението на показателите за легло-ден и за храно-ден съответно от 1.30 лв. на 1.40лв., и от 3.60 лв. на 5.00 лв., заложената субсидия по това перо от 799 670 лв. е със 183 012 лв. по-малко от трансфера за предишната 2021 год., който е бил в размер 982 682 лв. Тази разлика със сигурност ще доведе до дефицит в секторите студентски общежития (СО) и студентски столове (СС). Този факт трябва да се изясни с МОН, защото ако трансфера тук за тази година е определен на базата на отчетения за 2021 год., която беше в голямата си част по ограничения заради Ковид 19, то дефицитът е сигурен и той трябва да се покрие от издръжката на УАСГ.

Приходната част на бюджета е планирана предпазливо без да бъдат поемани финансови ангажименти с неосигурен финансов ресурс. Приходната част се увеличава от 4 471 000 лв. по плана за 2021 год. до 5 115 836 лв. по плана 2022 год., което е увеличение от 644 836 лв., но е все още по-малка с близо половин милион (486 359 лв.) от тази в 2020 год. - била в размер от 5 602 195 лв.

По отношение на заложените приходи по показатели – основателно планирането им е извършено предпазливо, с оглед на съображението да не се поемат финансови ангажименти с неосигурен ресурс, заради силно несигурната и променлива обстановка в света, която се отразява и на обстановката в страната.

Данните от предишните години показваха известна тенденция за нарастване на приходите на университета. В настоящата обстановка, която не може да бъде прогнозирана задоволително за по-дълъг период от време, трябва да се търсят нови възможности за увеличаването на приходите на университета от участия в повече държавни и общински обществени поръчки, от наеми, от дарения, от международни проекти и програми. Сътрудничеството със строителния бизнес, който в сравнение с останалите отрасли на стопанството не бе така силно засегнат от Ковид ограниченията, както и с браншовите организации, трябва да се засили, за да могат да се осъществяват повече съвместни и взаимноизгодни проекти.

Разходната част по плана за 2022 год. е в размер на 25 824 668 лв., което е увеличение с 2 232 658 лв., в сравнение с плана за 2021 год., (разход 23 592 010 лв.). Това увеличение на разходите, в сравнение с предходната

година по план е близо два пъти и половина по-голямо (предишно увеличение по план - 0.93 млн. лв.).

По отношение на разходите по показатели - отново е приложен разумен и рационален подход с умерено завишаване на средствата, заради очакването за появата на редица неизвестности и за несигурността на обстановката в света.

Увеличението на ФРЗ от 13 310 604 лв. за 2021 год. на 14 657 552 лв. за 2022 год. е с 1 346 948 лв., при предвидено увеличение на основните заплати с 9.8% и всички доплащания с 9.2.% от 01.04.2022 год.

В бюджета са предвидени средства за увеличение на хонорувания час от 6 на 7 лева от началото на учебната 2022/2023 год.

Субсидията за капиталови разходи за 2022 год. от 122 252 лв. е съизмерима с тази за 2021 – 124 932 лв.

Основателно бюджетът е планиран с преходен остатък по план от 4 919 145. лв., който е по-малък от миналогодишния (по план 3 002 159. лв.). Трябва да се има в предвид, че отчетеният в края на 2021 преходен остатък от 5 911 368 лв. съдържа в себе си 2.124 млн. лв., които са авансови средства по оперативни програми, средства по научно-изследователски договори и други целеви средства по открити партии.

ИЗВОДИ И ПРЕПОРЪКИ КЪМ ПРЕДОСТАВЕНАТА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОЕКТОБЮДЖЕТА ЗА 2022 ГОД.

1. От предоставените материали се установява, че в обяснителната записка са пояснени основанията за наблюдаваните изменения на дадени показатели, спрямо същите от предишната година.
2. Принципно, проектобюджетът за 2022 год. е реалистично обвързан с показателите в плана за бюджета за 2021год. В тази връзка:
 - По отношение на заложените приходи по показатели – основателно планирането на приходите е извършено предпазливо, с оглед на съображението – да не се поемат финансови ангажименти, за които няма осигурен ресурс. Продължава да се очертава необходимост от по-ефективни мерки за увеличаване на собствените приходи.
 - По отношение на разходите по показатели – предвижда се умерено завишаване на средствата, поради наличието на възможността за изменение на някои важни условия влияещи на обществения живот.
3. Бюджетът, планиран с преходен остатък, със заложените средства и аванси по оперативните програми, научно-изследователските договори и други целеви средства по открити партии, дава основание за постигане на стабилност, каквато е и основна цел на неговото изготвяне.

4. Съобразно изискванията на чл.90, ал.(2) от ЗВО в рамките на общия проектобюджет Академичният съвет следва да утвърди бюджет на основните звена, формиран при спазване на ал. 6. на чл.90. и съгласно утвърдената методика.

Приложения

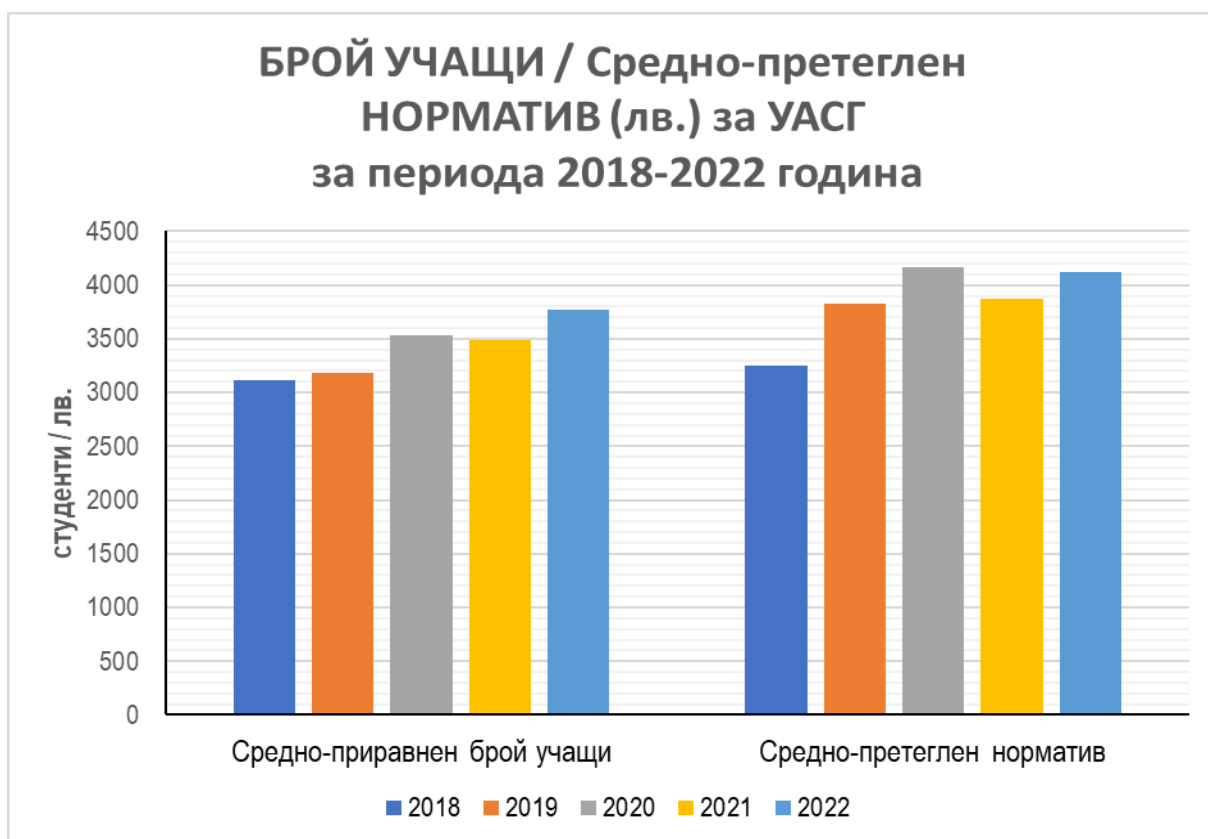
Основни финансови показатели по проектобюджети за периода 2018-2022 год

гр. София

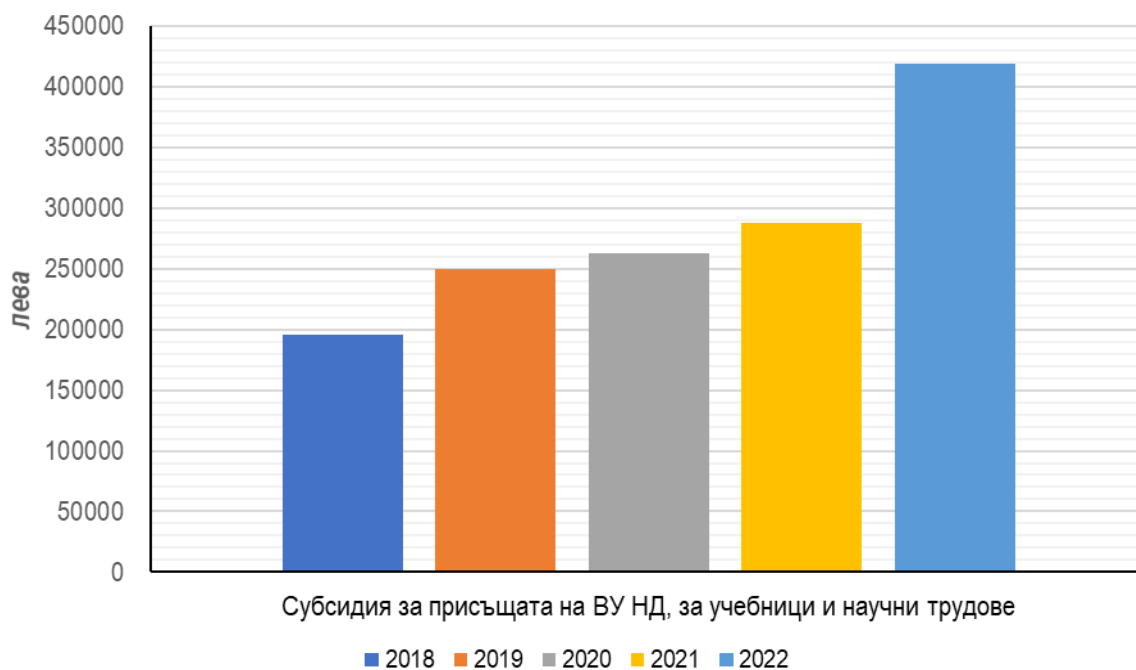
08.04.2022 год.

Председател на КС:

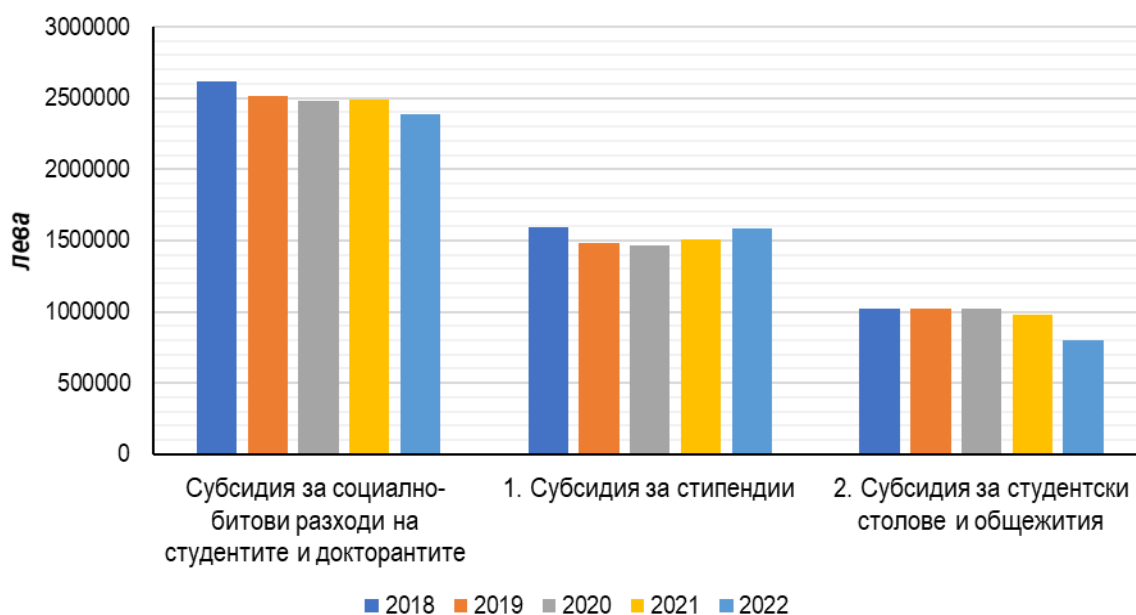
/проф. д-р арх. Екатерина Сентова/



СУБСИДИЯ ЗА НАУКА за УАСГ за периода 2018-2022 година



СУБСИДИЯ ЗА СОЦИАЛНО БИТОВИ ЗА СТУДЕНТИ И ДОКТОРАНТИ на УАСГ - за периода 2018-2022 година



СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ-ФРЗ-ОБЩО РАЗХОДИ на УАСГ за периода 2019-2022 година

