

Б Ю Д Ж Е Т 2015 г.

С чл. 1 на Постановление № 8 на Министерския съвет от 16.01.2015 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2015 г., Министерският съвет утвърди бюджетите и натуралните показатели за дейността на държавните органи, министерствата и ведомствата по видове приходи, разходи, трансфери, субсидии/вноски, излишък/дефицит, финансиране и трансферите от бюджета на Министерството на образованието и науката за Българска академия на науките и държавните висши училища.

Бюджетът на Софийския университет “Св. Кл. Охридски” за 2015 г. е публикуван в ДВ, бр. 6 от 29.01.2015 г., в съответствие с разпоредбите на постановлението.

Софийският университет “Св. Климент Охридски” е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към Министерство на образованието и науката. Разпоредител с бюджета на Университета е Ректорът. Университетът съставя, изпълнява, приключва и отчита самостоятелен бюджет.

Формирането на бюджетите на основните и обслужващите звена е в съответствие с рамката, определена в годишния бюджет на Университета и на база приети от Академическия съвет процедури за вътрешно финансиране, гарантиращи запазване целостта му. Бюджетите на основните и обслужващите звена се управляват от деканите, директорите и ръководителите им.

Бюджетът се разглежда като:

1. документ на финансовата политика на Университета;
2. финансова сметка с приходна и разходна част;
3. ръководство за оперативна дейност;
4. средство за комуникация.

Бюджетният процес се управлява от Академическия съвет, Ректора, ректорското ръководство и ръководителите на основни и обслужващи звена в съответствие нормативноустановените разпоредби и спазване принципите на законосъобразност, ефективност, ефикасност, икономичност и публичност.

На основание чл. 90, ал. 2 от Закона за висшето образование, в рамките на самостоятелния бюджет на Университета, Академическият съвет утвърждава бюджети на основните звена на висшето училище по пълна бюджетна класификация.

Решението на Академическия съвет за приемане на бюджета и разпределението му следва да включва:

1. Основания;
2. Обем на приходната част, в т. ч. разпределена по ЕБК и звена;
3. Обем на разходната част, в т. ч. разпределена по ЕБК и звена;
4. Приоритети на разходите;
5. Правомощия на Ректора, деканите и ръководителите на звена – определени в ПРУБ на СУ
6. Допълнителни условия;

Бюджетът на Университета за 2015 г. е съобразен със специалните подзаконови нормативни актове и вътрешни актове в тази област, както следва:

1. Закон за висшето образование
2. Закон за устройството на държавния бюджет
3. Закон за държавния бюджет на РБ за 2015 г.
4. Закон за публичните финанси
5. ПМС № 8 от 2015 г. за изпълнението на държавния бюджет за 2015 г.
6. ПМС № 162 от 2001 г. за определяне на диференцирани нормативи за издръжка на обучението на един студент по професионални направления
7. ПМС № 121 от 25.06.2012 г. за определяне на субсидията за издръжка на обучението в държавните висши училища в зависимост от комплексна оценка за качеството на обучението и съответствието му с потребностите на пазара на труда;
8. Проект на ПОСТАНОВЛЕНИЕ на МС за утвърждаване на таксите за кандидатстване и за обучение в държавните висши училища за учебната 2015 - 2016 г.
9. ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 90 на МС от 26.05.2000 г. за условията и реда за предоставяне на стипендии на студентите, докторантите и специализантите от държавните висши училища и научни организации
10. ПМС № 129 от 2000 г. за определяне на минимални диференцирани размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт, които се осигуряват от държавния бюджет
11. Наредба № 9 на МОН от 19.08.2003 г. за условията и реда за изразходване на средствата, отпуснати целево от държавния бюджет за присъщата на висшите училища научна или художествено- творческа дейност
12. Писмо-указание на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет за 2015 г.
13. Правилник за управление и разпределение на бюджета на Университета

При разработването на бюджета са взети под внимание приетите решения на АС, предложенията от ръководителите на основни и обслужващи звена и работата на комисията по бюджета, назначена със заповед на Ректора № РД 19-672 от 24.11.2014 г.

Бюджетът на Софийския университет "Св. Климент Охридски" за 2015 г., утвърден със Закона за държавния бюджет на Република България е в размер на **46 906 900 лв.**, разпределени по елементи, както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ

по ЗДБРБ и ПМС
за 2015

СУБСИДИЯ - ОБЩО (I+II+III+IV)	46 906 900 лв.
I. СУБСИДИЯ ЗА ИЗДРЪЖКА НА ОБУЧЕНИЕТО (1x2), в т.ч.:	36 468 207 лв.
субсидия за издръжка на обучението по базови нормативи по ПМС 162	29 677 661 лв.
субсидия рейтинги по ПМС 121	6 790 546 лв.
1 Средно-приравнен брой учащи	22 637 броя
2 Средно-претеглен норматив (лв.)	1 611 лв.
II. СУБСИДИЯ ЗА НАУЧНА ИЛИ ХУДОЖЕСТВЕНО-ТВОРЧЕСКА ДЕЙНОСТ И ЗА ИЗДАВАНЕ НА УЧЕБНИЦИ И НАУЧНИ ТРУДОВЕ	903 954 лв.
1 Субсидия за научноизследователска дейност по Наредба № 9 от 2003 г. на МОН	542 372 лв.
2 Субсидия за издаване на учебници и научни трудове	361 582 лв.
III. СУБСИДИЯ ЗА СОЦИАЛНО-БИТОВИ РАЗХОДИ НА СТУДЕНТИТЕ И ДОКТОРАНТИТЕ (1+2)	8 702 037 лв.
1 Субсидия за стипендии	6 133 538 лв.
2 Субсидия за студентски столове и общежития (леглодни - до 1 лв; хранодни - до 2,90 лв)	2 568 499 лв.
IV. Субсидия за капиталови разходи	832 702 лв.
1 Субсидия за основни ремонти	630 000 лв.
2 Субсидия за придобиване на ДМА и НДМА	202 702 лв.

СУБСИДИЯ

ЗА ИЗДРЪЖКА НА ОБУЧЕНИЕТО (чл. 91, ал. 2 и 3 от ЗВО)

В чл. 10 от ПМС № 8 от 2015 г. е определен базов норматив за издръжка на обучението на един учащ се в държавните висши училища за 2015 г. в размер на **693 лв.** Диференцираните нормативи по професионални направления (определени в ПМС 162 от 2001 г.) за 2015 година са същите като през 2014 г., както следва:

2015		Норматив за 1 студент РЕДОВНО - бакалавър и магистър	Норматив за 1 студент ЗАДОЧНО (1/3) - бакалавър и магистър	Норматив за 1 докторант РЕДОВНО (1 докт. РО = 2 ст. РО)	Норматив за 1 докторант ЗАДОЧНО (2 ст. РО = 3 докт. РО)
"Икономика", "Администрация и управление", "Туризъм",	1	693,00 лв.	231,00 лв.	1 386,00 лв.	462,00 лв.
Педагогика, "Педагогика на обучението по ...", "Теория и управление на образованието"	1,05	727,65 лв.	242,55 лв.	1 455,30 лв.	485,10 лв.
Социология, антропология и науки за културата, "Филология", "История и археология", "Философия", "Религия и теология", "Психология", "Социални дейности", "Право", "Обществени комуникации и информационни науки", "Политически науки"	1,6	1 108,80 лв.	369,60 лв.	2 217,60 лв.	739,20 лв.
Математика, "Информатика и компютърни науки", "Биологически науки", "Химически науки", "Физически науки", "Науки за земята", "Комуникационна и компютърна техника", "Химични технологии", "Биотехнологии" и "Обществено здраве"	2,4	1 663,20 лв.	554,40 лв.	3 326,40 лв.	1 108,80 лв.
Здравни грижи	5	3 465,00 лв.	1 155,00 лв.	6 930,00 лв.	2 310,00 лв.
Медицина, "Стоматология" и "Фармация"	9,4	6 514,20 лв.	2 171,40 лв.	13 028,40 лв.	4 342,80 лв.

Субсидията за издръжка на обучението, предоставена на държавните висши училища по диференцираните нормативи за издръжка и професионални направления, определени с Постановление на Министерския съвет е формирана от:

- средства за работни заплати;
- средства за осигурителни вноски;
- средства за СБКО;
- средства за веществена издръжка (разходи за дейност).

Съгласно чл. 91, ал. 2 и 3 от Закона за висшето образование, издръжката на обучението се определя въз основа на:

- диференцирани нормативи по професионални направления за един студент, определени с ПМС / диференцирани нормативи по докторски програми за един докторант, определени от Министерския съвет;
- броя на приетите студенти и докторанти (средноприравнени) - по данните, предоставени от висшите училища в регистъра на МОН (ал. 4);

- комплексна оценка за качеството на обучението и съответствието му с потребностите на пазара на труда, формирана въз основа на критерии, определени с акт на Министерския съвет, включваща и резултатите от оценката при акредитацията на висшето училище и неговите специалности.

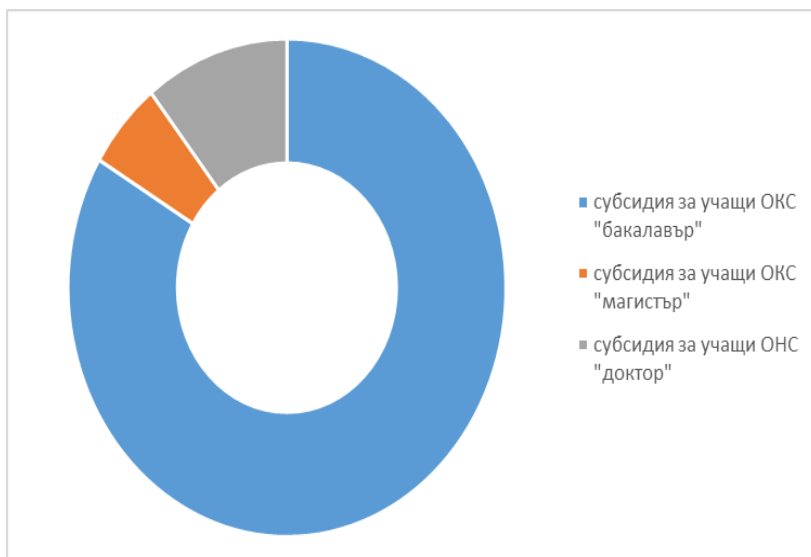
По последния показател, предоставените на Университета средства над базовите нормативи за издръжка са в съответствие с ПМС № 121 от 2012 г., както следва:

	увеличена субсидия за 2015	процент
Администрация и управление	98 572 лв.	16%
Биологически науки	464 000 лв.	29%
Биотехнологии	38 320 лв.	12%
Здравни грижи	- лв.	0%
Икономика	27 276 лв.	16%
Информатика и компютърни науки	2 274 659 лв.	58%
История и археология	96 499 лв.	9%
Математика	177 497 лв.	29%
Медицина	- лв.	0%
Науки за земята	198 586 лв.	20%
Обществени комуникации и информационни науки	212 535 лв.	16%
Обществено здраве	- лв.	0%
Педагогика	470 571 лв.	29%
Педагогика на обучението по ...	199 667 лв.	20%
Политически науки	191 601 лв.	20%
Право	379 210 лв.	20%
Психология	62 270 лв.	16%
Религия и теология	22 553 лв.	6%
Социални дейности	39 218 лв.	9%
Социология, антропология и науки за културата	138 201 лв.	16%
Туризъм	11 850 лв.	9%
Фармация	- лв.	0%
Физически науки	588 440 лв.	58%
Филология	752 210 лв.	16%
Философия	82 495 лв.	16%
Химически науки	264 316 лв.	29%
https://www.mon.bg/?go=page&pageId=8&subpageId=78	6 790 546 лв.	

В срок до 31 март на текущата година министърът на финансите по предложение на министъра на образованието и науката извършва промени по субсидиите на държавните висши училища в случай на разлика между броя на приетите за обучение студенти и докторанти по данни от регистъра на МОН. Освободените средства по този ред се предоставят по бюджета на МОН за финансиране на дейности и политики в сферата на висшето образование. Разликата между броя на приетите за обучение студенти и докторанти ио данните от регистъра на МОН е **4 162 броя**, а финансовото изражение в издръжката на

обучението е 5 323 966 лв. от базовите нормативи и 1 478 981 лв. от рейтингите, **общо 6 802 947 лв. за 2015 г.**

Субсидията за издръжка на обучението, предоставена на Университета е със следното разпределение по степени на обучение – ОКС „бакалавър“, ОКС „магистър“ и ОНС „доктор“:



Броят на учащите и връзката им със субсидията по факултети е следната:

ПОКАЗАТЕЛИ	Общ абсолютен брой учащи	Общ средноприравнен брой учащи	Средноприравнен брой студенти и докторанти, осигуряващи субсидия	Среден норматив за издръжка на обучението
2015 година всичко	25 278	24 522	22 637	1 611 лв.
ФСлФ	1 119	1 099	1 041	1 281 лв.
ФКНФ	1 845	1 940	1 639	1 286 лв.
ИФ	1 290	1 302	1 166	1 182 лв.
ЮФ	2 579	2 346	2 122	1 331 лв.
ФФ	3 691	3 618	2 648	1 252 лв.
Стопански факултет	1 091	1 104	595	804 лв.
ФП	1 310	1 305	618	1 067 лв.
ФНПП	3 144	2 838	1 649	922 лв.
ФЖМК	1 333	1 091	977	1 286 лв.
ГГФ	1 419	1 297	1 035	1 493 лв.
БФ	1 411	1 367	1 138	1 962 лв.
ФзФ	565	534	431	2 597 лв.
ФХФ	634	668	609	3 294 лв.
ФМИ	2 575	2 664	2 078	2 454 лв.
Богословски факултет	377	265	239	1 175 лв.
Медицински факултет	866	1 050	490	5 124 лв.
ДЕО	29	35		
неизпълнен прием			4 162	

**РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА СУБСИДИЯТА
ЗА ИЗДРЪЖКА НА ОБУЧЕНИЕТО МЕЖДУ ОСНОВНИТЕ И ОБСЛУЖВАЩИ
ЗВЕНА**

Съгласно чл. 23 и 24 от Правилника за управление и разпределение на бюджета, за обезпечаване дейността на департаментите и обслужващите звена, от субсидията за издръжка на обучението на факултетите, се правят отчисления за департаментите и обслужващите звена, както следва:

факултети	отчисления за Департамент Спорт	отчисления за обслужващи звена 20%	отчисления за култура, медии, изкуство	общо отчисления от субсидията
ФСлФ	24 249 лв.	229 785 лв.	11 489 лв.	-265 524 лв.
ФКНФ	48 066 лв.	363 465 лв.	18 173 лв.	-429 704 лв.
ИФ	27 094 лв.	249 162 лв.	12 458 лв.	-288 714 лв.
ЮФ	63 002 лв.	470 649 лв.	23 532 лв.	-557 183 лв.
ФФ	56 224 лв.	566 286 лв.	28 314 лв.	-650 824 лв.
Стопански факултет	8 773 лв.	82 467 лв.	4 123 лв.	-95 364 лв.
ФП	12 728 лв.	112 448 лв.	5 622 лв.	-130 799 лв.
ФНПП	30 103 лв.	239 930 лв.	11 997 лв.	-282 030 лв.
ФЖМК	20 624 лв.	216 733 лв.	10 837 лв.	-248 194 лв.
ГГФ	27 796 лв.	260 598 лв.	13 030 лв.	-301 424 лв.
БФ	42 168 лв.	354 723 лв.	17 736 лв.	-414 628 лв.
ФзФ	14 152 лв.	141 914 лв.	7 096 лв.	-163 161 лв.
ФХФ	45 306 лв.	362 199 лв.	18 110 лв.	-425 616 лв.
ФМИ	78 481 лв.	665 304 лв.	33 265 лв.	-777 050 лв.
Богословски факултет	3 526 лв.	52 927 лв.	2 646 лв.	-59 099 лв.
Медицински факултет	70 915 лв.	502 148 лв.	25 107 лв.	-598 170 лв.
Всичко:	573 207 лв.	4 870 739 лв.	243 537 лв.	-5 687 483 лв.

Средствата от горната таблица показват, че най-много средства отчисляват ФМИ, ФФ, МФ и ЮФ – 45% от общата сума.

ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ СУБСИДИЯТА ЗА ДЕПАРТАМЕНТИТЕ:

Департамент Спорт 3% от студентите РО, ОКС "бакалавър" 573 207 лв.

**ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ СУБСИДИЯТА ЗА ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА С ОБЩИ
УНИВЕРСИТЕТСКИ ФУНКЦИИ** - не повече от 20% и се разпределя, както следва:

Ректорат (Централна университетска администрация) 10,00% 2 435 369 лв.

Библиотека 6,00% 1 461 222 лв.

УЦИКТ 2,50% 608 842 лв.

ЦСВП 1,00% 243 537 лв.

Университетски център за управление на качеството 0,25% 60 884 лв.

Университетски център за дистанционно обучение 0,25% 60 884 лв.

**ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ СУБСИДИЯТА ЗА ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА, СВЪРЗАНИ С КУЛТУРА,
МЕДИИ, ИЗКУСТВО** - не повече от 1% и се разпределя, както следва:

Университетска телевизия 0,35% 85 238 лв.

Университетско радио	0,30%	73 061 лв.
Университетски културен център	0,15%	36 531 лв.
Университетски музей	0,05%	12 177 лв.
Университетски театър Алма Алтер	0,15%	36 531 лв.

За сравнение, през 2014 г., отчисленията са в същия общ процент, но разпределени между департаментите и обслужващите звена по различен начин:

	2014 година		2015 година	
	процент	сума	процент	сума
ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ СУБСИДИЯТА ЗА ДЕПАРТАМЕНТИТЕ				
Департамент по спорт	3% от субсидията за издръжка на обучението за студентите РО, ОКС "бакалавър"	570 679 лв.	3% от субсидията за издръжка на обучението за студентите РО, ОКС "бакалавър"	573 207 лв.
ДИУУ	1,5%	360 469 лв.	0%	0 лв.
ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ СУБСИДИЯТА ЗА обслужващи звена с ОБЩИ УНИВЕРСИТЕТСКИ ФУНКЦИИ				
Ректорат (Централна университетска администрация)	9,5%	2 282 968 лв.	10%	2 435 369 лв.
Библиотека	5,4%	1 297 687 лв.	6%	1 461 222 лв.
УЦИКТ	2,4%	576 750 лв.	2,5%	608 842 лв.
ЦСВП "Иван Дуйчев"	0,9%	216 281 лв.	1%	243 537 лв.
Университетски център за управление на качеството	0,3%	72 094 лв.	0,25%	60 884 лв.
Университетски център за дистанционно обучение	0%	0 лв.	0,25%	60 884 лв.
ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ СУБСИДИЯТА ЗА обслужващи звена, свързани с КУЛТУРА, МЕДИИ, ИЗКУСТВО				
Университетска телевизия	0,35%	84 109 лв.	0,35%	85 238 лв.
Университетско радио	0,3%	72 094 лв.	0,3%	73 061 лв.
Университетски културен център	0,15%	36 047 лв.	0,15%	36 531 лв.
Университетски музей	0,05%	12 016 лв.	0,05%	12 177 лв.
Университетски театър Алма Алтер	0,15%	36 047 лв.	0,15%	36 531 лв.
	21,0%	5 617 241 лв.	21,0%	5 687 483 лв.

СИСТЕМА ЗА ПОДДЪРЖАНЕ КАЧЕСТВОТО НА ОБУЧЕНИЕТО И НА АКАДЕМИЧНИЯ СЪСТАВ

На основание ПМС № 121 от 25.06.2012 г. за определяне на субсидията за издръжка на обучението в ДВУ в зависимост от комплексна оценка за качеството на обучението и съответствието му с потребностите на пазара на труда и ПМС 25 от 2015 г. и във връзка с чл. 91, ал. 3, т. 3 от ЗВО, субсидията от държавния бюджет за 2015 г. за издръжка на обучението в СУ „Св. Кл. Охридски“, изчислена по реда на ПМС № 162 от 2001 г. за определяне на диференцирани нормативи за издръжка на обучението на един студент по професионални, **Е УВЕЛИЧЕНА**, с процент за всяко професионално направление, като разпределението на допълнителните средства по професионални направления и по факултети е следното:

Професионални направления	увеличена субсидия	процент
Администрация и управление	98 572 лв.	16%
Биологически науки	464 000 лв.	29%
Биотехнологии	38 320 лв.	12%

Здравни грижи	- лв.	0%
Икономика	27 276 лв.	16%
Информатика и компютърни науки	2 274 659 лв.	58%
История и археология	96 499 лв.	9%
Математика	177 497 лв.	29%
Медицина	- лв.	0%
Науки за земята	198 586 лв.	20%
Обществени комуникации и информационни науки	212 535 лв.	16%
Обществено здраве	- лв.	0%
Педагогика	470 571 лв.	29%
Педагогика на обучението по ...	199 667 лв.	20%
Политически науки	191 601 лв.	20%
Право	379 210 лв.	20%
Психология	62 270 лв.	16%
Религия и теология	22 553 лв.	6%
Социални дейности	39 218 лв.	9%
Социология, антропология и науки за културата	138 201 лв.	16%
Туризм	11 850 лв.	9%
Фармация	- лв.	0%
Физически науки	588 440 лв.	58%
Филология	752 210 лв.	16%
Философия	82 495 лв.	16%
Химически науки	264 316 лв.	29%
https://www.mon.bg/?go=page&pageId=8&subpageId=78	6 790 546 лв.	

Средствата, определени при условията и по реда на това постановление, следва да се използват за финансиране на разходи по професионалното направление, за което са получени.

Следвайки принципите на *централизация* (образуване на централни фондове/партиди за стратегическо развитие и/или финансиране на университетски структури/дейности) и *децентрализация* (финансиране на нуждите за поддържаща дейност и краткосрочно развитие на факултетите), за частично децентрализирано управление на факултетите се предоставят **75%** от предоставените средства и **25%** се отчисляват за общоуниверситетски структури и дейности (в УФСР), в т.ч. за развитие на информационната структура на Университета и цялостна управленска система.

<i>субсидия за рейтинги по факултети:</i>	рейтинги включени в ЗДБРБ за 2015	75% във факултетите	25% в Университетски я фонд за стратегическо развитие
ФСлФ	184 235 лв.	138 177 лв.	46 059 лв.
ФКНФ	290 772 лв.	218 079 лв.	72 693 лв.
ИФ	132 435 лв.	99 326 лв.	33 109 лв.
ЮФ	470 649 лв.	352 986 лв.	117 662 лв.
ФФ	484 063 лв.	363 047 лв.	121 016 лв.
Стопански факултет	65 974 лв.	49 480 лв.	16 493 лв.
ФП	97 705 лв.	73 279 лв.	24 426 лв.
ФНПП	319 914 лв.	239 935 лв.	79 978 лв.
ФЖМК	173 387 лв.	130 040 лв.	43 347 лв.
ГГФ	241 569 лв.	181 177 лв.	60 392 лв.
БФ	457 803 лв.	343 352 лв.	114 451 лв.
ФзФ	409 467 лв.	307 101 лв.	102 367 лв.
ФХФ	195 486 лв.	146 614 лв.	48 871 лв.
ФМИ	1 772 230 лв.	1 329 172 лв.	443 057 лв.
Богословски факултет	15 878 лв.	11 909 лв.	3 970 лв.
Медицински факултет	0 лв.	- лв.	- лв.
ОБЩО:	5 311 565 лв.	3 983 674 лв.	1 327 891 лв.
<i>РЕЙТИНГИ ЗА СТУДЕНТИТЕ от 18 475 до 22 637</i>	<i>1 478 981 лв.</i>		
всичко средства за рейтинги:	6 790 546 лв.		

По решение на Факултетните съвети, до **50%** от средствата, предоставени в бюджетите на факултетите, могат да се изплащат под формата на допълнителни трудови възнаграждения на преподавателите и служителите (*сумата включва осигурителните вноски за сметка на работодателя – 17,8%*) по критерии, определени от Факултетните съвети.

Останалите средства се изразходват за дейности на факултетите и специалностите в съответните направления според смисъла на постановлението за повишаване качеството на обучение и съответствието с пазара на труда.

Максимално допустимият размер на възнагражденията за преподавателите и служителите по факултети е представен в долната таблица:

	75% във факултетите	максимално	възнаграждения + осигурителни плащания
		допустима сума на възнаграждения та (без включени осигурителни плащания)	
ФСлФ	138 177 лв.	58 649 лв.	69 088 лв.
ФКНФ	218 079 лв.	92 563 лв.	109 039 лв.
ИФ	99 326 лв.	42 159 лв.	49 663 лв.
ЮФ	352 986 лв.	149 824 лв.	176 493 лв.
ФФ	363 047 лв.	154 095 лв.	181 524 лв.
Стопански факултет	49 480 лв.	21 002 лв.	24 740 лв.
ФП	73 279 лв.	31 103 лв.	36 639 лв.
ФНПП	239 935 лв.	101 840 лв.	119 968 лв.
ФЖМК	130 040 лв.	55 195 лв.	65 020 лв.
ГГФ	181 177 лв.	76 900 лв.	90 588 лв.
БФ	343 352 лв.	145 735 лв.	171 676 лв.
ФзФ	307 101 лв.	130 348 лв.	153 550 лв.
ФХФ	146 614 лв.	62 230 лв.	73 307 лв.
ФМИ	1 329 172 лв.	564 165 лв.	664 586 лв.
Богословски факултет	11 909 лв.	5 055 лв.	5 954 лв.
Медицински факултет	- лв.	- лв.	- лв.
ОБЩО:	3 983 674 лв.	1 690 863 лв.	1 991 837 лв.

СУБСИДИЯ ЗА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА ДЕЙНОСТ, ИЗДАВАНЕ НА УЧЕБНИЦИ И НАУЧНИ ТРУДОВЕ

Съгласно чл. 57, ал. 1 от ПМС № 3 от 2015 г., средствата за присъща на държавните висши училища научна или художествено-творческа дейност се предоставят в зависимост от постигнатите резултати и при условията и по реда на Наредба № 9 от 2003 г. на МОН за условията и реда за планиране, разпределение и разходване на средствата, отпускани целево от държавния бюджет за присъщата на висшите училища научна или художествено-творческа дейност. Министърът на финансите по предложение на министъра на образованието и науката след 30 юни 2013 г. може да извършва промени на средствата между държавните висши училища на базата на извършена оценка на резултатите от научната дейност.

СУБСИДИЯ ЗА НАУЧНА ДЕЙНОСТ И ЗА ИЗДАВАНЕ НА УЧЕБНИЦИ И НАУЧНИ ТРУДОВЕ	904 954 лв.
Субсидия за научноизследователска дейност по Наредба № 9 от 2003 г.	542 372 лв.
Субсидия за издаване на учебници и научни трудове	361 582 лв.

Предоставената субсидия за научноизследователска дейност не отговаря на законовото изискване на чл. 91, ал. 7 от ЗВО – да е не по – малко от 10 на сто от издръжката на обучението. Разпределението на средствата между факултетите е следното:

	ОБЩОУНИВЕРСИТЕТСКИ ФОНД - 5%	27 119 лв.
1	ФСлФ	36 091 лв.
2	ФКНФ	42 562 лв.
3	ИФ	30 767 лв.
4	ЮФ	26 679 лв.
5	ФФ	79 345 лв.
6	Стопански факултет	15 519 лв.
7	ФП	12 178 лв.
8	ФНПП	30 267 лв.
9	ФЖМК	24 443 лв.
10	Богословски факултет	11 589 лв.
11	ГГФ	32 694 лв.
12	БФ	37 194 лв.
13	ФзФ	38 121 лв.
14	ФХФ	33 378 лв.
15	ФМИ	49 504 лв.
16	Медицински факултет	14 921 лв.
	общо:	542 372 лв.

СУБСИДИЯ ЗА СОЦИАЛНО-БИТОВИ РАЗХОДИ НА УЧАЩИТЕ

Социално-битовите разходи на учащите (стипендии, леглодни – 1 лв. и хранодни – 2,90 лв.) са определени в чл. 11, ал. 1 от ПМС № 8 от 2015 г. за изпълнението на ДБ на РБ за 2015 г. в следните размери:

СУБСИДИЯ ЗА СОЦИАЛНО-БИТОВИ РАЗХОДИ НА СТУДЕНТИТЕ И ДОКТОРАНТИТЕ	8 702 037 лв.
Субсидия за стипендии	6 133 538 лв.
Субсидия за студентски столове и общежития (220 000 броя хранодни и 1 930 499 броя леглодни)	2 568 499 лв.

СУБСИДИЯ ЗА КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

Субсидията, предоставена за изпълнение на капиталовата програма на Университета през 2015 г. е **832 702 лв.**

Субсидия за основни ремонти	630 000 лв.
Субсидия за придобиване на ДМА и НДМА	202 702 лв.

Средствата са разпределени между факултетите и общоуниверситетската партия, съгласно ПРУБ на СУ в следните размери:

факултети, звена	основни ремонти	придобиване на дълготрайни активи
ФСлФ	30 615 лв.	12 411 лв.
ФКНФ	48 182 лв.	19 533 лв.
ИФ	22 271 лв.	9 029 лв.
ЮФ	35 913 лв.	14 559 лв.
ФФ	59 697 лв.	24 201 лв.
Стопански факултет	18 887 лв.	7 657 лв.
ФП	18 363 лв.	7 445 лв.
ФНПП	40 404 лв.	16 380 лв.
ФЖМК	17 974 лв.	7 287 лв.
ГГФ	28 310 лв.	11 477 лв.
БФ	40 732 лв.	16 513 лв.
ФзФ	33 678 лв.	13 653 лв.
ФХФ	31 001 лв.	12 568 лв.
ФМИ	52 748 лв.	21 384 лв.
Богословски факултет	7 862 лв.	3 187 лв.
Медицински факултет	13 362 лв.	5 417 лв.
Общоуниверситетска партида	130 000 лв.	
ОБЩО:	630 000 лв.	202 702 лв.

След прилагането на процедурите за вътрешноуниверситетско разпределение на субсидията, насочването ѝ по дейности е следното:

ОБЩО ЗА СУ:	49 906 900 лв.
ФАКУЛТЕТИ	23 352 588 лв.
ДЕПАРТАМЕНТИ	573 207 лв.
ЦЕНТРОВЕ	974 148 лв.
УЧЕБНО-НАУЧНИ БАЗИ	0 лв.
МЕДИИ, КУЛТУРА, ИЗКУСТВО	243 537 лв.
ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА	6 826 672 лв.
НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКИ ДЕЙНОСТИ	542 372 лв.
ИНВЕСТИЦИОННИ ДЕЙНОСТИ, ПРОЕКТИ И ПРОГРАМИ	1 327 891 лв.
ЦЕНТРАЛНИ УНИВЕРСИТЕТСКИ ДЕЙНОСТИ	13 066 485 лв.

СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ

При формиране приходната част на бюджета са заложили прогнозните разработки на работната група по отношение на собствени приходи, изготвени на база отчета за предходната година, действащите актове, заповеди, решения, договори и т.н.

Анализът на приходите обхваща особеностите на отделните приходоизточници и възможностите за оптимизиране на собствените приходи.

При анализа на университетската политика по приходите се използват данни за:

1. икономическата база на Университета.
2. приходната база.
3. фактическата събираемост на приходите

Резултатите от анализа на приходите и изследванията на данните послужиха за преценка на алтернативните възможности за допълнителни приходи на бюджета.

ГЕНЕРИРАНЕ НА СОБСТВЕНИ ПРИХОДИ ПО ПРИХОДНИ ЦЕНТРОВЕ

Планираните собствени приходи през 2015 г. са 34 000 000 лв., както следва:

ФАКУЛТЕТИ	18 056 300 лв.
ДЕПАРТАМЕНТИ	2 806 650 лв.
ЦЕНТРОВЕ	47 000 лв.
Култура, МЕДИИ, ИЗКУСТВО	5 000 лв.
УЧЕБНО - НАУЧНИ БАЗИ	277 500 лв.
Други ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА	5 628 300 лв.
НАУЧНИ ЗВЕНА, проекти, програми, фондове, договори за финансиране	7 179 250 лв.

След прилагане на схемата за отчисления и преразпределение, приходите по центрове са следните:

звена и дейности	собствени приходи	отчисления от собствените приходи съгласно ЗВО и ПРУБ за ОУП, ДСпорт и Студ.съвет
общо за СУ 2015 г.	34 000 000 лв.	0 лв.
ФАКУЛТЕТИ	18 056 300 лв.	-7 580 500 лв.
ДЕПАРТАМЕНТИ	2 806 650 лв.	-284 000 лв.
ЦЕНТРОВЕ	47 000 лв.	14 100 лв.
Култура, МЕДИИ, ИЗКУСТВО	5 000 лв.	-1 500 лв.
УЧЕБНО - НАУЧНИ БАЗИ	277 500 лв.	0 лв.
Други ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА	5 628 300 лв.	7 851 900 лв.
НАУЧНИ ЗВЕНА, проекти, програми, фондове, договори за финансиране	7 179 250 лв.	0 лв.

СТРУКТУРА

НА СОБСТВЕНИТЕ ПРИХОДИ

Най-висок процент от приходите представляват таксите за кандидатстване и обучение – 21 014 350 лв. – 61,81%, като от тях най-висок дял заемат приходите в ОКС „бакалавър“:

Приходи от такси за обучение на бакалаври	7 833 800 лв.
Приходи от такси за обучение на магистри	5 546 000 лв.
Приходи от такси за обучение на чуждестранни студенти - бакалаври	1 792 800 лв.
Приходи от такси за обучение в подготвителните езикови курсове (ДЕО и ФСлФ)	1 410 250 лв.
Приходи от такси за обучение на чуждестранни студенти -магистри	832 500 лв.
Приходи от кандидатстудентска кампания - бакалавър	820 000 лв.
Приходи от административни и услуги, свързани с учебния процес	797 850 лв.
Приходи от такси за обучение на докторанти	536 000 лв.
Приходи от професионално-квалификационна дейност (ДИУУ, ЦОУ, ДЕО и др.)	532 000 лв.
Приходи от следдипломна квалификация и индивидуална специализация	401 200 лв.
Приходи от такси за обучение на чуждестранни докторанти	183 900 лв.
Приходи от кандидатстудентска кампания - магистър	170 000 лв.
Приходи от кандидатстудентски курсове	125 000 лв.
Приходи от кандидатдокторантска кампания (80:20)	25 050 лв.
Приходи от процедури за публична защита на дисертационен труд за придобиване на ОНС „доктор“	8 000 лв.

Останалата част от приходите в бюджета на СУ за 2015 г. има следното разпределение:

- приходи от такси на учащи	21 014 350 лв.
- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	5 924 287 лв.
- приходи от наеми на имущество	825 000 лв.
- приходи от лихви по текущи банкови сметки	25 000 лв.
- други неданъчни приходи	25 000 лв.
- събрани и внесени ДДС и др. данъци върху продажбите (нето)	-400 000 лв.
- помощи и дарения от страната	112 000 лв.
- помощи и дарения от чужбина	6 474 363 лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	§§	2015 година
I. ПРИХОДИ - ВСИЧКО		34 000 000 лв.
Приходи и доходи от собственост, в това число:	24-00	***
- приходи от такси на учащи	24-04	21 014 350 лв.
Приходи от такси за обучение на бакалаври		7 833 800 лв.
Приходи от такси за обучение на магистри		5 546 000 лв.
Приходи от такси за обучение на докторанти		536 000 лв.
Приходи от такси за обучение на чуждестранни студенти - бакалаври		1 792 800 лв.
Приходи от такси за обучение на чуждестранни студенти - магистри		832 500 лв.
Приходи от такси за обучение на чуждестранни докторанти		183 900 лв.
Приходи от процедури за публична защита на дисертационен труд за придобиване на ОНС „доктор“		8 000 лв.
Приходи от следдипломна квалификация и индивидуална специализация		401 200 лв.
Приходи от такси за обучение в подготвителните езикови курсове (ДЕО и ФСлФ)		1 410 250 лв.
Приходи от професионално-квалификационна дейност (ДИУУ, ЦОУ, ДЕО и др.)		532 000 лв.
Приходи от кандидатстудентска кампания - бакалавър		820 000 лв.
Приходи от кандидатстудентска кампания - магистър		170 000 лв.
Приходи от кандидатдокторантска кампания (80:20)		25 050 лв.
Приходи от кандидатстудентски курсове		125 000 лв.
Приходи от административни и услуги, свързани с учебния процес		797 850 лв.
- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция, в това число:	24-04	5 924 287 лв.
приходи от договори с външни възложители и внедрителски договори (научни, образователни програми и проекти)		579 387 лв.
приходи от конференции, форуми, сесии, научни съвети и семинари		50 500 лв.
приходи от анализи, изследвания, експертизи и консултации		50 000 лв.
приходи от печатна база, издателска дейност и разпространение		828 003 лв.
приходи от продажба на учебници, справочници и други		116 997 лв.
приходи от нощувки в учебно-научни бази		316 000 лв.
приходи от студентски общежития		2 445 500 лв.
приходи от столове, барчета и бюфети		763 500 лв.
приходи от спортни и др. услуги - спортно-възстановителни и рехабилитационни центрове		48 100 лв.
приходи от разни услуги - реклама, звукозапис, телевизия, копирни, факс, интернет, транспортни, поддръжка на апар., сервиз. обслуж., дървопрераб., библиотека, лаборат., лечебна дейност, ботаническа градина, ремонти и др. услуги		231 300 лв.
приходи от продажба на билети за вход		1 185 000 лв.
стойност на закупена храна за столове, барчета, и др. (попълва се със знак минус)		-690 000 лв.
- приходи от наеми на имущество	24-05	825 000 лв.
- приходи от лихви по текущи банкови сметки	24-08	25 000 лв.
Други неданъчни приходи	36-00	25 000 лв.
- получени застрахователни обезщетения за ДМА	36-11	9 500 лв.
- други неданъчни приходи	36-19	15 500 лв.
Събрани и внесени ДДС и др. данъци върху продажбите (нето)	37-00	-400 000 лв.
внесен ДДС (-)	37-01	-385 000 лв.
внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)	37-02	-15 000 лв.
Помощи и дарения от страната	45-00	112 000 лв.
- текущи и капиталови помощи и дарения от страната	45-01	112 000 лв.
Помощи и дарения от чужбина	46-00	6 474 363 лв.
- текущи и капиталови помощи и дарения от Европейския съюз	46-10	4 474 363 лв.
- текущи и капиталови помощи и дарения от други държави	46-30	2 000 000 лв.

РАЗХОДИ

Разработването на разходната част на бюджета се базира на остойносттаване на отделните видове доставки, услуги, други и включва информация за персонала, разходи за труд през финансовата година, бюджетни разходи по параграфи, бюджетни разходи за доставки и услуги, бюджетни разходи за капиталови проекти и т.н.

Бюджетът обхваща разходите, необходими за поддържане на нивото и качеството на предоставените през плановата година услуги, но не по-ниски от тези през предходната година, разходите за разкриване и предоставяне на нови дейности и услуги, както и разходите, необходими за повишаване на нивото и качеството на съществуващите услуги (по възможност).

Анализът на разходната част на бюджета се извършва съобразно Единната бюджетна класификация на разходите по видове /параграфи/, по дейности и по функции.

Основно предназначение на анализа е да оцени потребностите от бюджетни разходи и степента на тяхното задоволяване с бюджетни кредити.

Качественият анализ на плана и отчета на бюджета се извършва по специфични показатели в следните направления:

1. показатели за вложени ресурси.
2. показатели за обем извършена работа.
3. показатели за ефективност.
4. показатели за ефикасност.

Приоритетите при извършване на плащанията по видове разходи през 2015 г. са в следната последователност, като разходът с най-висок приоритет е посочен на първо място:

1. Стипендии;
2. Трудови възнаграждения и осигурителни плащания,
3. Извънтрудови възнаграждения и осигурителни плащания
4. Експлоатационна издръжка на сградите – отопление, осветление, вода, консумативи
5. Учебни и научноизследователски разходи
6. Текущ ремонт, основен ремонт и придобиване на дълготрайни активи

Общите разходи в бюджета на Университета за 2015 г., разпределени по разходни центрове и звена са следните:

	общо за СУ 2015 г.	100 000 000 лв.
ФАКУЛТЕТИ		52 516 421 лв.
ДЕПАРТАМЕНТИ		3 644 212 лв.
ЦЕНТРОВЕ		2 274 832 лв.
Култура, МЕДИИ, ИЗКУСТВО		359 960 лв.
УЧЕБНО - НАУЧНИ БАЗИ		568 350 лв.
Други ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА		21 631 696 лв.
НАУЧНИ ЗВЕНА, проекти, програми, фондове, договори за финансиране		19 004 528 лв.

Най- голям относителен дял от общите разходи (100 000 000 лв.) заемат средствата за работни заплати, извънтрудови възнаграждения и свързаните с тях социално- и здравноосигурителни плащания. 56 182 788 лв. са общите разходи, свързани с персонала, което представлява 56,2% от всички разходи.

Заплати и възнагр. за персонала по трудови правоотнош.	37 023 538 лв.
- заплати и възнагр. на преподаватели	26 155 824 лв.
- заплати и възнагр. на преподаватели	10 867 714 лв.
Други възнаграждения и плащания за персонала	11 400 459 лв.
- за нещатен персонал нает по трудови правоотношения	1 550 834 лв.
- за персонала по извънтрудови правоотношения	5 625 521 лв.
изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	0 лв.
- обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	2 694 104 лв.
- други плащания и възнаграждения - хонорувани преподаватели	1 530 000 лв.
Осигурителни вноски от работодатели (17,8 %, 14,7 %)	7 758 792 лв.

От общите средства за заплати на персонала по трудови правоотношения, средствата за преподавателите са 26 155 824 лв. (70,65%), а за преподавателите 10 867 714 лв.

Структурата на персонала е следната:

Общо заети щатни бройки, в това число:	3 009
преподаватели (<i>в т.ч.</i>)	1 708
<i>професори</i>	295
<i>доценти</i>	554
<i>главни асистенти</i>	481
<i>асистенти</i>	378
научно-помощен персонал	285
административен персонал	521
помощен персонал	495
<i>брой доктори</i>	1 225
<i>брой доктори на науките</i>	156
<i>средна брутна работна заплата</i>	1 026 лв.

Съотношението между броя на преподавателите е преподавателите по факултети и звена е следното:

ПОКАЗАТЕЛИ	Съотношение брой преподаватели към брой преподаватели
ФСлФ	5,65
ФКНФ	4,68
ИФ	6,75
ЮФ	7,07
ФФ	3,74
Стопански факултет	2,67
ФП	2,56
ФНПП	2,58
ФЖМК	1,77
ГГФ	2,51
БФ	1,90

ФзФ	1,47
ФХФ	1,56
ФМИ	2,68
Богословски факултет	1,44
Медицински факултет (само щатните в СУ)	9,17
ДЕО	0,90
ДИУУ	1,15
Департамент Спорт	2,10

Съотношението по факултети между броя на учащите и заетите щатни бройки е показано в долната таблица:

ПОКАЗАТЕЛИ	Съотношение брой учащи към заети щатни бройки
общо за СУ	8,2
ФСлФ	6,5
ФКНФ	7,5
ИФ	14,0
ЮФ	19,4
ФФ	16,1
Стопански факултет	15,4
ФП	22,9
ФНПП	24,1
ФЖМК	16,8
ГГФ	9,9
БФ	6,8
ФзФ	2,6
ФХФ	3,8
ФМИ	12,9
Богословски факултет	6,0
Медицински факултет (само щатните в СУ)	34,4

Заложените в бюджета за 2015 г. средства за изплащане възнаграденията на хоноруваните преподаватели са в размера на същите през 2014 г. - за 1 669 броя хонорувани преподаватели (в съотношение спрямо щатните 1,02), разпределени по факултети и звена, както следва:

№	Факултет, звено	брой щатни преподаватели	професор	доцент, ст.н.с. II степен	главен асистент, н.с. I степен, старши преподавател	асистент, н.с. III степен, преподавател	брой хонорувани преподаватели	професор	доцент, ст.н.с. II степен	главен асистент, н.с. I степен, старши преподавател	асистент, н.с. III степен, преподавател
ОБЩО ЗА СУ:		1 708	295	554	481	379	1 669	235	288	498	648
ФАКУЛТЕТИ		1 601	289	523	461	328	1 454	232	281	496	445
1	ФСлФ	144	25	47	52	20	90	15	13	19	43
2	ФКНФ	213	26	41	56	90	213	28	14	68	103
3	ИФ	81	15	26	27	13	76	21	26	29	0
4	ЮФ	106	31	16	30	29	39	5	2	1	31
5	ФФ	178	50	55	53	20	270	44	66	160	0
6	Стопански факултет	52	9	16	14	14	78	4	14	60	0
7	ФП	41	8	21	8	4	32	8	3	21	0
8	ФНПП	85	23	26	15	21	26	10	6	8	2
9	ФЖМК	42	10	19	13		62	7	7	0	48
10	ГГФ	94	13	40	19	22	37	11	16	4	6
11	БФ	132	18	45	52	17	147	21	53	56	17
12	ФзФ	123	15	51	38	19	34	11	13	1	9
13	ФХФ	108	18	37	41	13	31	15	14	0	2
14	ФМИ	150	21	61	34	34	226	21	21	0	184
15	Богословски факултет	26	3	16	3	4	17	5	3	9	0
16	Медицински факултет	28	5	7	7	10	76	6	10	60	0
ДЕПАРТАМЕНТИ		92	2	25	16	49	191	3	7	2	179
1	Департамент за езиково обучение	52		11	11	30	146	2	0	0	144
2	ДИУУ	19	1	9	3	6	5	0	3	2	0
3	Департамент Спорт	21	1	5	2	13	40	1	4	0	35
ЦЕНТРОВЕ		7	0	2	4	1	24	0	0	0	24
1	Център за образователни услуги	0					24				24
2	ЦСВП "Ив. Дуйчев"	7		2	4	1	0				
Други ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА		9	4	4	0	1	0	0	0	0	0
1	Ректорат	8	4	4			0				
2	Университетска библиотека	1				1	0				

Необходимите средства за изплащане на обезщетенията – 2 694 104 лв. са разпределени по категории, длъжности, факултети и звена, в зависимост от предстоящото пенсиониране на преподавателите и служителите, както следва:

- професори 901 816 лв.
- доценти ... 495 286 лв.
- главни асистенти ... 254 074 лв.
- асистенти ... 247 813 лв.
- преподаватели ... 795 115 лв.

№	Факултет, звено	Брой на обезщетения - чл. 222 КТ	СРЕДСТВА ЗА ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПО ЧЛ. 222 ОТ КТ (без ДДФЛ и осигуровки)	Брой на обезщетения чл. 224 КТ (дни неизползван ПГО)	СРЕДСТВА ЗА ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПО ЧЛ. 224 ОТ КТ (с ДДФЛ, без осигуровки)	обезщетения за хабилитирани, нехабилитирани и служители
ОБЩО ЗА СУ:		255	1 238 229 лв.	23 709	1 455 875 лв.	2 694 104 лв.
ФАКУЛТЕТИ		138	980 944 лв.	19 507	1 253 769 лв.	2 234 713 лв.
1	ФСлФ	9	63 419 лв.	1 166	79 338 лв.	142 757 лв.
2	ФКНФ	13	88 613 лв.	1 695	89 779 лв.	178 392 лв.
3	ИФ	4	20 770 лв.	353	18 754 лв.	39 524 лв.
4	ЮФ	6	54 194 лв.	1 014	73 911 лв.	128 105 лв.
5	ФФ	9	76 076 лв.	959	69 728 лв.	145 804 лв.
6	Стопански факултет	4	25 407 лв.	732	57 665 лв.	83 072 лв.
7	ФП	3	22 697 лв.	236	18 289 лв.	40 986 лв.
8	ФНПП	4	33 034 лв.	319	22 439 лв.	55 473 лв.
9	ФЖМК	5	41 468 лв.	710	55 149 лв.	96 617 лв.
10	ГГФ	4	26 365 лв.	683	32 430 лв.	58 795 лв.
11	БФ	21	167 402 лв.	2 397	173 675 лв.	341 077 лв.
12	ФзФ	15	89 066 лв.	2 436	138 802 лв.	227 868 лв.
13	ФХФ	18	101 046 лв.	2 493	131 913 лв.	232 959 лв.
14	ФМИ	22	162 730 лв.	4 147	280 423 лв.	443 153 лв.
15	Богословски факултет	1	8 657 лв.	167	11 474 лв.	20 131 лв.
ДЕПАРТАМЕНТИ		15	66 458 лв.	1 152	45 486 лв.	111 944 лв.
1	Департамент за езиково обучение	8	44 700 лв.	556	22 494 лв.	67 194 лв.
2	ДИУУ	2	2 535 лв.	60	1 807 лв.	4 342 лв.
3	Департамент Спорт	5	19 223 лв.	536	21 185 лв.	40 408 лв.
ЦЕНТРОВЕ		3	25 302 лв.	228	15 746 лв.	41 048 лв.
1	УЦИКТ	2	19 877 лв.	172	13 335 лв.	33 212 лв.
2	ЦСВП "Ив. Дуйчев"	1	5 425 лв.	56	2 411 лв.	7 836 лв.
НАУЧНИ ЗВЕНА		1	3 158 лв.		451 лв.	3 609 лв.
1	Научноизследователски сектор	1	3 158 лв.	6	451 лв.	3 609 лв.
Други ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА		98	162 367 лв.	2 816	140 423 лв.	302 790 лв.
1	Ректорат	11	51 884 лв.	1 219	76 206 лв.	128 090 лв.
2	Унив. издателство с печатница	4	16 035 лв.	186	8 005 лв.	24 040 лв.
3	Подделение СБО	74	56 145 лв.	940	37 348 лв.	93 493 лв.
4	Университетска библиотека	9	38 303 лв.	471	18 864 лв.	57 167 лв.

Разходите за издръжка са 18,4% от общите (18 403 812 лв.), детайлизирани по видове, както следва:

Издръжка	10-00	18 403 812 лв.
- храна	10-11	71 500 лв.
- медикаменти	10-12	7 523 лв.
- постелен инвентар и облекло	10-13	41 000 лв.
- учебни и научно-изслед.разходи и книги за библиотеките, в това число:	10-14	1 452 702 лв.
книги за БИБЛИОТЕКИТЕ		255 000 лв.
суми към НАОА (акредитация) и защити		131 000 лв.
материали за научни изследвания (химикали, стъклария, учебници и помагала, консумативи, информационни продукти и материали, книги, в т.ч. онлайн издания и др.)		662 113 лв.
материали за учебна дейност (химикали, стъклария, учебници и помагала, консумативи, информационни продукти и материали, книги, в т.ч. онлайн издания и др.)		404 589 лв.
- материали (канцеларски материали, консумативи и резервни части, хигиенни, строителни материали, презентационни, рекламни материали и сувенири и др.)	10-15	2 733 208 лв.
- вода, горива и енергия, в т.ч.:	10-16	4 696 945 лв.
електроенергия		2 370 166 лв.
топлоенергия		1 411 729 лв.
вода		686 112 лв.
горива и смазочни материали		221 440 лв.
въглища, дърва, газ и др.		7 500 лв.
- разходи за външни услуги, в т.ч.:	10-20	3 647 719 лв.
охрана, видеонаблюдение, СОТ		158 400 лв.
почистване и хигиенни услуги		143 400 лв.
пощенски и куриерски услуги		55 945 лв.
телефони и телекомуникационни услуги		318 092 лв.
интернет услуги (доставка, хостване, домейни, имена)		96 820 лв.
разработка на интернет сайтове		37 500 лв.
рекламно-информационни услуги		22 380 лв.
консултантски услуги		79 200 лв.
транспортни услуги		51 675 лв.
външни образователни услуги		149 800 лв.
външни научноизследователски услуги		79 200 лв.
медицински услуги, трудова медицина		128 995 лв.
осигуряване на публичност -пресконференции, отпечатване на банери, информационни табла и материали и т.н.		50 000 лв.
поддръжка на асансьори		79 200 лв.
поддръжка на техника (копирна, компютърна, мултимедийна, климатична, медицинска, лабораторна, друго)		120 676 лв.
поддръжка на софтуер		119 200 лв.
абонамент за периодични издания и бази данни		300 200 лв.

право на ползване на бази, достъп и т.н.		100 000 лв.
организиране на конференции, събития и др. - кетъринг и т.н.		314 947 лв.
други външни услуги		1 242 089 лв.
- текущ ремонт	10-30	1 000 000 лв.
- командировки в страната	10-51	963 718 лв.
- командировки за учебни практики		325 000 лв.
- краткосрочни командировки в чужбина	10-52	2 230 974 лв.
- разходи за застраховки	10-62	66 000 лв.
- други финансови услуги	10-69	18 617 лв.
- други разходи за СБКО	10-91	1 110 706 лв.
- договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноси (<i>не се включват наказателните лихви за данъци и осигурителни вноски</i>)	10-92	4 000 лв.
- други разходи, неклассифицирани в параграфите, в т.ч.:	10-98	34 200 лв.
<i>протоколни подаръци и аксесоари</i>		<i>7 500 лв.</i>
<i>представителни разходи</i>		<i>26 700 лв.</i>

Най - висок относителен дял от средствата за издръжка заемат разходите за експлоатационната издръжка на сградите, планирани в § 10-16 (25,5%), следвани от разходите за външни услуги по § 10-20 (19,8%).

МЕЖДУФАКУЛТЕТСКО ФИНАНСИРАНЕ

По установените процедури за междуфакултетско финансиране, факултетите, които отчисляват от субсидията и от собствените си приходи повече, отколкото получават обратно в бюджета си по реда на компенсирани на дефицита през предходната календарна година, могат да използват през текущата **5 процента от разликата** (отчислени – върнати) за изплащане на еднократни допълнителни възнаграждения на преподавателите по ред, определен от факултетния съвет.

През 2015 г. това са 6 от 16-те факултета, на които се предоставят 304 633 лв. по установените в Правилника правила, както следва:

ФАКУЛТЕТИ	ОБЩИ ОТЧИСЛЕНИЯ ОТ ФАКУЛТЕТА (субсидия + собствени)	Върнати средства от ОУП към факултетите за компенсиране на дефицита им	РАЗЛИКА ПО ФАКУЛТЕТИ (общо отчислени от факултета - върнати обратно)	5% ОБРАТНО ВЪВ ФАКУЛТЕ ТА от разликата
ФМИ	-1 664 419 лв.	0 лв.	-1 664 419 лв.	83 221 лв.
ФНПП	-1 283 545 лв.	0 лв.	-1 283 545 лв.	64 177 лв.
ЮФ	-1 254 790 лв.	0 лв.	-1 254 790 лв.	62 740 лв.
Медицински факултет	-1 211 690 лв.	0 лв.	-1 211 690 лв.	60 585 лв.
ФЖМК	-596 820 лв.	0 лв.	-596 820 лв.	29 841 лв.
Стопански факултет	-567 738 лв.	486 333 лв.	-81 405 лв.	4 070 лв.
ФСлФ	-623 711 лв.	2 024 329 лв.	1 400 619 лв.	
ФКНФ	-1 025 744 лв.	2 863 048 лв.	1 837 304 лв.	
ИФ	-640 108 лв.	752 813 лв.	112 705 лв.	
ФФ	-1 356 449 лв.	2 024 751 лв.	668 302 лв.	
ФП	-302 160 лв.	519 332 лв.	217 171 лв.	
ГГФ	-627 111 лв.	931 341 лв.	304 229 лв.	
БФ	-940 861 лв.	1 088 292 лв.	147 431 лв.	
ФзФ	-384 459 лв.	2 424 437 лв.	2 039 978 лв.	
ФХФ	-577 206 лв.	1 494 214 лв.	917 007 лв.	
Богословски факултет	-133 033 лв.	391 435 лв.	258 402 лв.	
	-13 189 845 лв.	15 000 324 лв.	1 810 479 лв.	304 633 лв.

По установените процедури за междуфакултетско финансиране, факултетите, които през предходната календарна година са спазвали стриктна бюджетна дисциплина, оптимизирали са разходите по бюджета си и са с **крайно салдо, по-високо от заложеното в плана**, могат да използват през текущата **5 процента от разликата** за изплащане на еднократни допълнителни възнаграждения на преподавателите по ред, определен от факултетния съвет.

През 2014 г. на горното условие отговарят 4 факултета – ФзФ, БФ, ФХФ и МФ, както следва:

	крайно салдо 31.12.2014 г.	планирано крайно салдо в бюджета за 2014 г.	крайно салдо, по- високо от заложеното в плана
ФзФ	-2 424 437 лв.	-2 804 164 лв.	379 726 лв.
БФ	-1 088 292 лв.	-1 451 507 лв.	363 215 лв.
ФХФ	-1 494 214 лв.	-1 781 420 лв.	287 206 лв.
Медицински факултет	4 965 626 лв.	4 895 765 лв.	69 862 лв.
ФНПП	290 691 лв.	318 566 лв.	-27 874 лв.
Стопански факултет	-486 333 лв.	-450 342 лв.	-35 991 лв.

Богословски факултет	-391 435 лв.	-338 892 лв.	-52 544 лв.
ИФ	-752 813 лв.	-677 299 лв.	-75 514 лв.
ФСлФ	-2 024 329 лв.	-1 932 542 лв.	-91 787 лв.
ГГФ	-931 341 лв.	-834 603 лв.	-96 737 лв.
ФП	-519 332 лв.	-396 655 лв.	-122 677 лв.
ФКНФ	-2 863 048 лв.	-2 630 287 лв.	-232 762 лв.
ФЖМК	254 329 лв.	490 802 лв.	-236 473 лв.
ЮФ	10 062 665 лв.	10 640 729 лв.	-578 064 лв.
ФФ	-2 024 751 лв.	-1 336 094 лв.	-688 657 лв.
ФМИ	3 072 003 лв.	3 793 738 лв.	-721 735 лв.

Сумите, които могат да изплатят под формата на еднократни допълнителни възнаграждения факултетите са следните:

	5% ОБРАТНО ВЪВ ФАКУЛТЕТА от разликата	<i>в т.ч. осигурителни вноски</i>	<i>в т.ч. възнаграждения</i>
ФзФ	18 986 лв.	2 869 лв.	16 117 лв.
БФ	18 161 лв.	2 744 лв.	15 417 лв.
ФХФ	14 360 лв.	2 170 лв.	12 190 лв.
Медицински факултет	3 493 лв.	528 лв.	2 965 лв.

РЕКАПИТУЛАЦИЯ 2015

звена и дейности	наличност на 01.01.2015	Субсидия	собствени приходи	трансфери (вътрешни и външни) ОБЩО	разходи 2015	Наличност в края на 2015 г. / максимално допустим годишен трансфер за компенсиране на дефицит
общо за СУ 2015 г.	7 283 615 лв.	46 906 900 лв.	34 000 000 лв.	11 809 485 лв.	100 000 000 лв.	0 лв.
ФАКУЛТЕТИ	21 571 853 лв.	23 352 588 лв.	18 056 300 лв.	0 лв.	52 516 421 лв.	2 883 820 лв.
ДЕПАРТАМЕНТИ	1 139 475 лв.	573 207 лв.	2 806 650 лв.	50 000 лв.	3 644 212 лв.	641 120 лв.
ЦЕНТРОВЕ	1 054 673 лв.	974 148 лв.	47 000 лв.	591 000 лв.	2 274 832 лв.	406 088 лв.
Култура, МЕДИИ, ИЗКУСТВО	69 446 лв.	243 537 лв.	5 000 лв.	0 лв.	359 960 лв.	-43 476 лв.
УЧЕБНО - НАУЧНИ БАЗИ	0 лв.	0 лв.	277 500 лв.	0 лв.	568 350 лв.	-290 850 лв.
Други ОБСЛУЖВАЩИ ЗВЕНА	-27 975 309 лв.	19 893 157 лв.	5 628 300 лв.	-3 229 965 лв.	21 631 696 лв.	-19 463 613 лв.
НАУЧНИ ЗВЕНА, проекти,	11 423 477 лв.	1 870 264 лв.	7 179 250 лв.	14 398 450 лв.	19 004 528 лв.	15 866 912 лв.