

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към обобщения отчет за касовото изпълнение на бюджета /Б-3/ на Министерство на икономиката и индустрията към 30.06.2022 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Министерство на икономиката и индустрията е изготвен в съответствие с указанията, дадени с ДДС № 05/2022 г. от дирекция "Държавно съкровище" на Министерство на финансите и съдържа отчетите на Централно управление (ЦУ) на Министерство на икономиката и индустрията (МИИ) и следните второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на икономиката:

- * Комисия за защита на потребителите (КЗП);
- * Държавна комисия по стоковите борси и тържищата (ДКСБТ);
- * Център на промишлеността на Република България в Москва (ЦПРБМ);
- * Агенция за публичните предприятия и контрол (АППК);
- * Държавна агенция за метрологичен и технически надзор (ДАМТН);
- * Български институт по метрология (БИМ);
- * Изпълнителна агенция "Българска служба по акредитация" (ИА„БСА");
- * Патентно ведомство (ПВ).

Утвърдените със Закона за държавния бюджет за 2022 г. приходи на Министерството на икономиката и индустрията са в размер на **25 026 000 лв.**, а на разходите – **112 431 200 лв.**

През отчетния период по бюджета на министерството са извършени 8 броя промени:

1. На основание чл. 112, ал. 2 и ал. 8 от Закона за публичните финанси и и т. 13 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 2/22.03.2022 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година и утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на Агенция за публичните предприятия и контрол – 900 000 лв.
2. На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 77, ал. 5, т. 6 и ал. 6 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., във връзка с т. 7.4. и т. 11 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 2/22.03.2022 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година, както и предвид получените трансфери за първото тримесечие от Министерството на труда и социалната политика по програмите и мерките за заетост от Националния план за действие по заетостта за 2022 г. – 5 541 лв.
3. В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 25, ал. 1 и ал. 2 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., приложение № 5 към ПМС № 31 от 2022 г., във връзка с предоставяне на допълнителни средствата за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на Министерство на икономиката и индустрията по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой – 4 800 лв.
4. На основание чл. 110, ал. 6 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, във връзка с необходимостта от осигуряване на финансов ресурс за разплащания по

сключен договор по Оперативна програма „Добро управление“ 2014 – 2020 г., изпълняван от Български институт по метрология, както и за осигуряване на финансови средства за изплащане на неверифицирани разходи по Договор BG05SFOP001-2.019-0012/27.05.2020 г. „Повишаване на специализираните знания и умения на служителите в териториалните звена на БИМ“ – 42 924 лв.

5. На основание чл. 110, ал. 4 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 155, ал. 4 от Закона за концесиите, чл. 6, ал. 3 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., във връзка с предоставен трансфер за концесионна дейност от бюджета на Министерството на финансите по бюджета на Министерството на икономиката и индустрията (Агенция за публичните предприятия и контрол) – 80 000 лв.
6. На основание чл. 112, ал. 2 и ал. 8 от Закона за публичните финанси и и т. 13 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 2/22.03.2022 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година и утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджетити на Държавна комисия по стоковите борси и тържищата и Български институт по метрология – 17 180 лв.
7. В изпълнение на чл. 109, ал. 3 и ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 73 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. и чл. 11, ал. 1, т. 7 и ал. 2 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., и във връзка с извършени разходи по държавни инвестиционни заеми.
8. На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на Решение 27/10.05.2022 г. на Междуведомствения съвет по Комплексната автоматизирана система за управление на страната при извънредно положение, военно положение или положение на война (КАС) – 20 000 лв.

В резултат на извършените промени уточнения план на Министерство на икономиката и индустрията на приходите е **25 026 000 лева** и на разходите е **112 559 776 лева**.

ПРИХОДИ

Към **30.06.2022 г.** са **отчетени приходи в размер 13 051 704 лв.**

§ 24-00 "Приходи и доходи от собственост" – план **5 204 000 лв** и отчет **2 299 681 лв.** Изпълнението на плана на приходите по § 24-00 възлиза на 44 %.

По отделните подпараграфи на параграф 24-00 приходи са отчетени както следва:

§§ 24-04 – "Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция" – **1 641 652 лв.**

Най - голямо изпълнение е отчетено от ИА „Българска служба за акредитация“ – 1 348 843 лв. приходи от акредитация, събирани съгласно Ценоразпис на услугите по акредитация, извършвани на основание чл.26 от Закона за акредитация. Приходи по подпараграфа са реализирани и от Български институт по метрология в размер на 273 469 лв. от услуги по Ценоразпис съгласно чл.4, ал.4, т.2 от Устройствения правилник, във връзка с чл.10 а, ал.2, т.2 от Закона за измерванията. Друг съществен принос в изпълнението на приходите по подпараграфа е на Патентно ведомство – 19 340 лв. от извършени услуги, предоставени на бизнеса и обществеността в изпълнение на разпоредбите на ПМС № 242/27.12.1999г. за приемане на Тарифата от такси на ведомството на предоставяне на услуги по вътрешен ценоразпис.

За видовете услуги, предоставяни в системата на Министерство на икономиката и събраните приходи от тях е приложена подробна разшифровка.

§§ 24-05 "Приходи от наеми на имущество" – **658 028лв.** Реализираните приходи от наеми от ЦПРБМ са 557 651 лв. - основен приходоизточник в бюджета на Центъра – внесени суми по договори за право на ползване на офисни, жилищни помещения и складови площи и паркоместа и от ЦУ на МИИ – 100 377 лв. Приходите се реализират на

основание сключени договори за предоставяне на имущество под наем на български фирми и физически лица.

§§ 24-08 „Приходи от лихви по текущи банкови сметки” – 1 лв., отчетени в ЦУ на МИИ.

§ 25-00 „Държавни такси” – при план **18 815 000 лв.** по параграфа са отчетени приходи от такси в размер на **10 217 186 лв.**, т.е. изпълнението възлиза на 54 %. Приходите по §25-00 са отчетени в следните размери и на следните основания: Патентно ведомство в размер на 5 886 887 лв., събрани на основание Тарифата за таксите, приета с Постановление № 242/27.12.1999 г. на Министерския съвет; Български институт по метрология /БИМ/ - 2 933 531 лв. – приходи от такси по Тарифа на БИМ, приета с ПМС №95 от 19.04.2013г.; приходи от ДАМТН – 1 238 448 лв. по Тарифа № 11 за таксите, които се събират в системата на ДАМТН съгласно Закона за техническите изисквания към продуктите и закона за измерванията. Друг дял в приходите по параграфа са тези от ДКСБТ – 2 910 лв. - събрани държавни такси за регистрация и промяна в обстоятелствата на стокова борса, тържище, пазар на производители, брокерска дейност, достъп до масив на ценова информация, таблична справка по заявка и препис от регистрите. Приходи по подпараграфа са отчетени и от ЦУ на МИИ в размер на 155 410 лв.

§ 28-00 „Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети” – При план от **2 629 000 лева** по параграфа са отчетени **2 248 361 лв.**, изпълнение от 86%.

Приходите по §28-00 са отчетени в следните размери и от следните разпоредители с бюджет – голям относителен дял от реализираните приходи са отчетени от ЦУ на МИИ в размер 1 250 805 лв. от присъдени суми по съдебни дела като най-голямата сума от 1 040 981 лв. е постъпила сума по сметка на НАП и внесена по сметка на ЦБ, предназначена за погасяване на главница на публично вземане за държавна помощ, установено с Акт за установяване на публично държавно вземане № 1/04.08.2008 г. издаден срещу Кремиковци АД. Друга съществена част е отчетена от ДАМТН – 757 535 лв., които представляват глоби по наказателни постановления, събрани в агенцията по Закона за техническите изисквания към продуктите, Закона за чистотата на атмосферния въздух и Закона за измерванията. Съществен дял в приходите, отчетени по подпараграфа е този Комисия за защита на потребителите /КЗП/ – 187 084 лв., в резултат на наложените администрирани глоби и санкции на основание Закона за защита на потребителите, Закона за туризма, Закона за потребителския кредит, Закона за цените (отм), Закона за защита на потребителите и за правилата за търговия (отм), Закона за електронната търговия. Друга част от приходите са отчетени както следва: от ДКСБТ в размер на 24 123 лв. от административно наказателни актове за нарушения по ЗСБТ, подлежащи на изпълнение по реда на ЗАНН, като на същото изпълнение подлежат и Решенията на съда по обжалвани наказателни постановления; от ЦПРБМ са отчетени 2 118 лв. за внесени неустойки за забавени плащания от ползватели на имущество, непогасили в уговорения срок дължимите вноски по договори за право на ползване на офисни, жилищни помещения и складови площи; от ПВ в размер на 25 938 лв., което се дължи на подобряване дейността на ведомството по санкциониране на нарушителите на права на индустриална собственост и от БИМ – 758 лв.

§ 36-00 „Други приходи” – **минус 1 491 756 лв.** Приходите по този параграф до голяма степен не могат да бъдат обхванати при планирането. При отчитането на събраните от НАП глоби, сумите се показват като коректив с отрицателен знак и това води до неизпълнение на планираните суми по този параграф като цяло.

§§ 36-19 „Други неданъчни приходи” – **7 779 лв.** – сумата включва приходи, получени в ЦУ на МИИ – 361 лв., АППК – 2 353 лв., ДАМТН – 3 203 лв., КЗП – 3 лв., ДКСБТ – 360 лв., БИМ – 1 499 лв. - от продадени на вторични суровини бракувани материали и активи, от конкурсна документация, такси за достъп до обществена информация, юрисконсултско възнаграждение и др.

За отчетените приходи по подпараграфа прилагаме подробна разшифровка.

§§ 36-18 „Коректив за касови постъпления (-)“ - **минус 1 422 980 лв.** - постъпили суми от наказателни постановления (публични държавни вземания) по сметка на НАП съгласно т. XXIV на ДДС 12/10.12.2009 на МФ.

§§ 36-11 „Получени застрахователни обезщетения за ДМА“ – **11 648 лв.** По подпараграфа са отчетени приходи от застрахователни обезщетения в ЦУ на МИИ.

По параграфа има отчетени и реализирани курсови разлики от валутни операции **§§ 36-01 в размер на минус 88 203 лв.**

§37-00 "Внесени ДДС и други данъци върху продажбите" – **минус 222 668 лв.**

§§37-01 – "Внесен ДДС (-)" - внесен дължим ДДС в размер на (**- 162 414 лв.**) от ЦУ на Министерство на икономиката и индустрията и от АППК.

§§37-02 – "Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)" е отчетен данък в размер на (**- 60 254 лв.**) във връзка с дейността на ЦУ на МИИ /-13 012 лв./, БИМ /- 16 179 лв./ и ЦПРБМ / - 31 063 лв./

§40-00 "Постъпления от продажба на нефинансови активи" – **900 лв.**

§§40-24 – "Постъпления от продажба на транспортни средства" – **900 лв.** Отчетени в КЗП.

РАЗХОДИ

Към 30.06.2022 година при уточнен план от 112 559 776 лв. са отчетени разходи в размер на 33 520 124 лв, т.е. изпълнението на разходите възлиза на 30 %.

В течение на отчетния период утвърдените със ЗДБ на РБ разходи на МИ са **увеличени със сумата от 128 576 лв.**, в резултат на увеличения и намаления на следните основания:

Увеличения в размер на 171 500 лв.:

- На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси и чл. 77, ал. 5, т. 6 и ал. 6 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г., във връзка с т. 7.4. и т. 11 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 2/22.03.2022 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година, както и предвид получените трансфери за първото тримесечие от Министерството на труда и социалната политика по програмите и мерките за заетост от Националния план за действие по заетостта за 2022 г. – **5 541 лв.**
- В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 25, ал. 1 и ал. 2 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., приложение № 5 към ПМС № 31 от 2022 г., във връзка с предоставяне на допълнителни средствата за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на Министерство на икономиката и индустрията по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой. – **4 800 лв.**
- На основание чл. 110, ал. 4 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 155, ал. 4 от Закона за концесиите, чл. 6, ал. 3 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., във връзка с предоставен трансфер за концесионна дейност от бюджета на Министерството на финансите по бюджета на Министерството на икономиката и индустрията (Агенция за публичните предприятия и контрол) - **80 000 лв.**

- В изпълнение на чл. 109, ал. 3 и ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 73 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. и чл. 11, ал. 1, т. 7 и ал. 2 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., и във връзка с извършени разходи по държавни инвестиционни заеми – **61 159 лв.**
- На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на Решение 27/10.05.2022 г. на Междуведомствения съвет по Комплексната автоматизирана система за управление на страната при извънредно положение, военно положение или положение на война (КАС) – **20 000 лв.**

Намаления в размер на 42 924 лв.

- На основание чл. 110, ал. 6 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, във връзка с необходимостта от осигуряване на финансов ресурс за разплащания по сключен договор по Оперативна програма „Добро управление“ 2014 – 2020 г., изпълняван от Български институт по метрология, както и за осигуряване на финансови средства за изплащане на неverified разходи по Договор BG05SFOP001-2.019-0012/27.05.2020 г. „Повишаване на специализираните знания и умения на служителите в териториалните звена на БИМ“ – **42 924 лв.**

В структурата на уточнените планови разходи най-висок относителен дял в размер на 54% се пада на разходите по показател „Издръжка“, следвани от разходите по показател „Персонал“ – 40% и за капиталовите разходи 6%. Предвид ниския относителен дял на разходите за капиталови разходи, за развитие на дейностите в системата се изпълняват редица договори по оперативни програми и ДЕС.

При касовото изпълнение на бюджета на МИИ за 2022 г. в системата се спазва строга финансова дисциплина, спазвани са разпоредбите на ЗПФ, ЗДБ на РБ за 2022 г., както и указанията на МФ в тази връзка.

Към 30.06.2022 година са отчетени разходи в размер на 33 520 124 лв.

§01-00 - „Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения“ са отчетени **14 327 523 лв.** Разходите са извършени в съответствие със законовите разпоредби за заплатите в бюджетните организации и дейности, при заета численост на персонала 1 399 души към 30.06.2022 г.

§02-00 - „Други възнаграждения и плащания за персонала“ – **2 145 865 лв.** Тук са отчетени разходите за плащания на нещатния персонал, нает по трудови правоотношения – 919 272 лв., на персонала по извънтрудови правоотношения 329 163 лв., както и изплатените суми за СБКО и други, с характер на възнаграждение – 354 650 лв., обезщетенията за персонала, с характер на възнаграждение – 357 045 лв. и други плащания и възнаграждения – 185 735 лв.

За цитираните разходи по параграфа е приложена подробна разшифровка.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели“ - **4 588 264 лв.** Отчетените разходи са свързани с разходите по **§ 01-00** и **§ 02-00** по нормативи, определени със ЗБДОО за 2022 г. и КСО за осигурителните вноски за ДОО, ЗОВ и ДЗПО за сметка на работодателя.

§ 10-00 „Издръжка“ – за обезпечаване на разнородната и специфична за отделните второстепенни разпоредители и ЦУ на министерството дейност, са изразходвани средства в размер на **7 151 358 лв.** Най-голям относителен дял в параграфа заемат разходите за външни услуги, вода, горива и енергия и дългосрочни командировки в чужбина.

Разпределени по подпараграфи, са както следва:

§§ 10-12 „медикаменти“ – 84 лв. закупени медикаменти от първа необходимост за служебна аптечка

§§ 10-13 „постелен инвентар и облекло“ – 14 114 лв.

§§ 10-14 „Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките“ – 374 лв.

§§ 10-15 „Материали“ – 407 246 лв. – изразходени за закупуване на канцеларски материали, хигиенни материали, за консумативи за офис техниката, оборудване под прага на същественост за дълготраен материален актив и др.

§§ 10-16 „Вода, горива и енергия“ – 1 344 480 лв. – изразходвани средства за осигуряване нормалната дейност на ведомствата в системата на министерството.

§§ 10-20 „Разходи за външни услуги“ – 2 643 322 лв.

Една част от разходите направени от Второстепенните разпоредители с бюджет са обичайни за дейността и това са разходи като: телекомуникационни и пощенски услуги, абонамент и поддръжка на софтуер и хардуер; транспортни разходи; охрана и наем на служебни помещения, разходи за охраняеми паркинги, квалификация и преквалификация на персонала, автомивки, публикуване на обява, превод на документи, разходи за абонаменти и др.

Друга част от разходите са свързани със строго специфичната и специализирана дейност на ВРБ, и това са разходи свързани с анализи и експертизи на опасни стоки - направени от КЗП, ползване на чужди бази данни, разходи за издръжката на представителя ни в Брюксел и издаване на официалния бюлетин на ПВ. Разходи за калибриране на уреди и лабораторни анализи на ДАМТН. В БИМ са отчетени разходи за акредитация и преакредитация на лаборатории в страната и чужбина, калибриране на еталони в страната и чужбина. В АППК се отчитат разходи за правен анализ, приватизационни оценки и инф. меморандуми.

Средства в размер на **1 334 030 лв.** са отчетени от ЦУ на МИИ, които включват разходи за наем и издръжка на дългосрочно командированите служители в чужбина, разходи за абонаментна поддръжка на компютърна и копирна техника, разходи за телекомуникационни и пощенски услуги и др.

§§ 10-30 „Текущ ремонт“ – 94 983 лв. – Тук са включени разходите за текущ ремонт на автомобили и текущ ремонт на сградния фонд, за ремонт на компютри и офис техника на ВРБ и ЦУ на МИИ. В ЦУ на МИИ са платени разходи за текущ ремонт в размер на 17 223 лв., от които 9 198 лв. за ремонт на служебно жилище на СТИВ в чужбина, 6 616 лв. за ремонт на имущество в чужбина /СТИВ/ и 1 409 лв. за ремонт на помещения и имущество в сградите на МИИ. В КЗП са отчетени 8 159 лв. за ремонт на копирна техника и др. активи. В ДАМТН средствата от /- 2 312 лв./ са изразходени за текущ ремонт на автомобили, водопроводи, сграда и др. Сумата е отрицателна в резултат на възстановени повече от изразходвани. В ПВ сумата от 24 290 лв. е в резултат извършени разходи за ремонт на служебни автомобили, покрив и други активи. БИМ са изплатени 79 279 лв. за ремонт на компютърна и офис техника, на служебни автомобили, лаборатории, на оборудване и еталони. ЦПРБМ - за ремонт на сгради, топлопроводи и др. - /- 42 198 лв./ в резултат на повече възстановени от наематели. Отчетени са средства за ремонт още в ДКСБТ – 2 466 лв., БСА – 4 477 лв. и АППК – 3 599 лв.- ремонт на автомобили и др.

§§10-51 „Командировки в страната“ – 197 943 лв. Разходите са извършени за осъществяване на разнородните контролни функции на ЦУ и второстепенните разпоредители с бюджет.

§§ 10-52 „Краткосрочни командировки в чужбина“ – 108 070 лв. – по този параграф се отчитат разходите на ЦУ и ведомствата към министерството по Наредбата за служебните командировки и специализации в чужбина.

§§ 10-53 „Дългосрочни командировки в чужбина“ – 2 300 398 лв. По този параграф се отчитат разходите на ЦУ за Службите по търговско – икономическите въпроси /СТИВ/ в

размер на 2 145 864 лв. и ЦПРБМ - 123 098 лв, съгласно Наредбата за дългосрочните командировки в чужбина. В ПВ са отчетени средства за представителя на ведомството в мисията на Р. България в ЕС по Наредбата за задграничен мандат – 31 436 лв.

§§ 10-62 "Разходи за застраховки" – 184 155 лв. По параграфа са отчетени платените застраховки на моторните превозни средства, движимото и недвижимото имущество в системата на министерството, застраховки на служителите при изпълнение на задачи по време на командировките им в страни, извън ЕС, застраховки „Живот“ на служители във ведомства в системата на МИ.

§§ 10-69 "Други финансови услуги" – 20 703 лв. Сумите са предимно за обслужване на банкови валутни преводи към чужбина, комисионни при обслужване на разплащателните сметки за възнагражденията на персонала и др.

§§ 10-92 "Разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски" – 377 776 лв. Разходите са извършени от: ЦУ – 2 280 лв. за съдебни разноски по изпълнителни листа ;КЗП – 42 264 лв. - Отчетените средства са изразходвани за съдебно обезщетение по изпълнителен лист и разноски, възнаграждения за адвокатски хонорари за процесуално представителство; АППК – 278 676 лв. за заплащане на съдебни разноски и присъдени суми по изпълнителен лист; ДАМТН – 51 746 лв. – разходи по изп.лист и съдебни разноски; БИМ – 150 лв.; ДКСБТ- 1 250 лв.; БСА – 400 лв. и ПВ – 1 010 лв.

За отчетените разходи по **§§ 10-98 "Други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи"** в размер на **/-542 290 лв./** е приложена подробна разшифровка. По подпараграфа е осчетоводен възстановен разход в ПВ, съгл. Регламент ЕУ 1001/2017.

§ 19-00 "Платени данъци, такси и административни санкции – 1 554 476 лв.

В подпараграфа са отчетени разходи за платени от ведомствата и ЦУ на МИИ винетни такси, данък върху превозни средства и недвижимо имущество, такса смет, обяви в Държавен вестник и др.

§ 27-00 „ Разходи за лихви по заеми и други финансови институции от чужбина" – 61 159 лв. - разходите са извършени от ЦУ на МИ, представляват погасяване на лихви по Договор за заем, сключен между Република България, представлявана от Министъра на икономиката и Министъра на финансите и KfW, Франфуркт на Майн.

§ 29-91 „ Други разходи за лихви към местни лица" – 427 лв. Разходите са извършени от: ЦУ – 18 лв.; КЗП - 13 лв.; ДКСБТ – 61 лв.; БИМ -5 лв. и ДАМТН – 330 лв. - Платени разходи за лихви към доставчици и други местни лица

43-00 „Субсидии за нефинансови предприятия" – 1 904 718 лв., разпределени по подпараграфи, както следва:

§§ 43-01 "За текуща дейност" 1 904 718 лв. - Отчетени разходи в ЦУ на МИИ за техническа ликвидация и консервация на обекти от миннодобивния отрасъл и за саниране на околната среда, съгл. ПМС № 380/29.12.2015 г.

45-00 „Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел" – 924 000 лв. Сумата е отчетена в ЦУ и представлява преведена субсидия на БИС, съгласно ПМС 381/30.12.2019 г. и чл. 56 от ЗНС.

§ 46-00 "Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности" – 826 447 лв., в т.ч.:

ЦУ на МИ – 649 975 лв. - членски внос към СТО /605 651 лв./, членски внос към Международно бюро за изложенията в Париж /18 776 лв./, членски внос към БИС /1 100 лв./ и членски внос към ОИСР Комитет по стомана /24 448 лв./

От ИА „БСА“ са заплатени **17 703 лв.** както следва: 600 лв. членски внос към БИС и членски внос за 2022 г. в ILAC – 17 103 лв.

ДАМТН – отчетени са разходи за членски внос в размер на **3 260 лв.** членски внос към БИС

От БИМ са заплатени **115 004 лв.:**

- членски внос към ВІРМ- Франция – 114 144 лв.
- членски внос към Съюз на Метролозите в България – 260 лв.
- членски внос към БИС – 600 лв.

В ПВ са отчетени разходи за членски внос **40 505 лв.:** преведен в UPOV /УПОВ/ за 2022г. – 19 979 лв. и вноска за Единен патентен съд – 20 526 лв.

За отчетените капиталови разходи **§ 52-00** “Придобиване на дълготрайни материални активи” в размер **32 695 лв.** и **§ 53-00** “Придобиване на нематериални дълготрайни активи” в размер на **3 192 лв.** са приложени подробни разшифровки.

Със ЗДБРБ за 2022 г. на МИИ са утвърдени по показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г.“ средства в размер на **68 376 700 лв.** и по показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г.“ средства в размер на **66 376 700 лв.**

През отчетното тримесечие на 2022г. е извършена промяна в размера на двата показателя, в посока **намаление с 855 304 лева**, както следва:

Увеличения в размер на 104 800 лева в резултат на:

-В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 25, ал. 1 и ал. 2 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., приложение № 5 към ПМС № 31 от 2022 г., във връзка с предоставяне на допълнителни средствата за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на Министерство на икономиката и индустрията по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой – **4 800 лв.**

- На основание чл. 110, ал. 4 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 155, ал. 4 от Закона за концесиите, чл. 6, ал. 3 от Постановление № 31 на Министерски съвет от 17 март 2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г., във връзка с предоставен трансфер за концесионна дейност от бюджета на Министерството на финансите по бюджета на Министерството на икономиката и индустрията (Агенция за публичните предприятия и контрол) – **80 000 лв.**

-На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на Решение 27/10.05.2022 г. на Междуведомствения съвет по Комплексната автоматизирана система за управление на страната при извънредно положение, военно положение или положение на война (КАС) – **20 000 лв.**

Намаления в размер на 960 104 лева в резултат на:

-На основание чл. 112, ал. 2 и ал. 8 от Закона за публичните финанси и и т. 13 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 2/22.03.2022 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година и

утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на Агенция за публичните предприятия и контрол – **900 000 лв.**

-На основание чл. 110, ал. 6 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, във връзка с необходимостта от осигуряване на финансов ресурс за разплащания по сключен договор по Оперативна програма „Добро управление“ 2014 – 2020 г., изпълняван от Български институт по метрология, както и за осигуряване на финансови средства за изплащане на неверифицирани разходи по Договор BG05SFOP001-2.019-0012/27.05.2020 г. „Повишаване на специализираните знания и умения на служителите в териториалните звена на БИМ“ – **42 924 лв.**

-На основание чл. 112, ал. 2 и ал. 8 от Закона за публичните финанси и и т. 13 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 2/22.03.2022 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2022 година и утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджетити на Държавна комисия по стоковите борси и тържищата и Български институт по метрология – **17 180 лв.**

Уточненият план на МИИ по показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г.“ е в размер на 67 521 396 лв., отчетните данни по показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г.“ е в размер на 12 465 922 лв., което представлява 18% изпълнение на плана.

Уточненият план на МИ по показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г.“ е в размер на 65 521 396 лв., отчетните данни по показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г.“ е в размер на 12 107 112 лв., което представлява 18 % изпълнение на плана.

ТРАНСФЕРИ

По параграф 31-00 „Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ“ са отчетени 14 215 091 лв. – дебитно салдо по банкова сметка 6301 на МИ към края на отчетния период.

По параграф 61-00 „Трансфери между бюджети (нето)“ е в размер **на 115 708 лв.**, разпределени, както следва:

-по §§ 61-01 „Трансфери между бюджети-получени трансфери“- 80 000 лв. Получени от Министерство на финансите (основание одобрена от Министъра на финансите План-сметка за разходите за концесионна дейност през 2022 година на Агенция за публичните предприятия и контрол, изготвена на основание чл.155, ал.3 и ал.4 от Закона за концесиите).

-по §§ 61-02 „Трансфери между бюджети-предоставени трансфери“- 24 798 лв.

- ЦУ – 25 301 лв. - възстановена неусвоена сума от община Марица в размер на (24 967) лв. по РМС 874/2020 г. и (492) лв. по договор № 130/2019 г, трансфер към Авиционен оператор (-158) лв.

-БАИ – 503 лв. Касова наличност в БАИ предоставена на Министерство на иновациите и растежа, поради преминаване на БАИ в системата на МИР.

по §§ 61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/)" получен трансфер от Министерството на труда и социалната политика по програми за временна заетост на стойност **10 910 лв.** в ДАМТН и в КЗП.

По параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС" –минус 180 453 лв.

по §§ 62-01 „Получени трансфери" – 466 914 лв.- отчетени в БИМ.

- Със сумата от 188 775.00 лв. частично се погасява отпуснатият временен безлихвен заем по ОПИК 3 по реда на ДДС № 6/ 03.09.2011 г. г., съгласно указания от Министерството на финансите и в изпълнение на т. 59.1.1а от ДДС № 6/ 03.09.2011г., на основание писмо от Управляващият орган с наш вх. № ОПИК-П-7/24.02.2022 г. и с техен изх.№ 33-00-98/24.02.2022 г., писмо с наш вх. № ОПИК-П-8/28.02.2022 г. и с техен изх.№ 33-00-98/28.02.2022 г. и писмо от МИ с техен изх. № 33-00-8/08.04.2022 г. и наш вх. № ОПИК 3-П-9/08.04.2022 г. за верификация на разходите, отчетени в трети, четвърти и пети междинни отчети. Сумата е отразена по §§ 63-01 „Получени трансфери" със знак „+" и по §§ 62-02 „Предоставени трансфери" със знак „-" по проект ОПИК 3 в отчетна група СЕС и „Получени трансфери" със знак „+" в отчетна група Бюджет.

- Със сумата от 204 704.00 лв. окончателно се погасява отпуснатият временен безлихвен заем по ОПИК 3 по реда на ДДС № 6/ 03.09.2011 г. г., съгласно указания от Министерството на финансите и в изпълнение на т. 59.1.1а от ДДС № 6/ 03.09.2011 г. г., на основание писмо от Управляващият орган с наш вх. № ОПИК-П-7/24.02.2022 г. и с техен изх. № 33-00-98/24.02.2022 г., писмо с наш вх. № ОПИК-П-8/28.02.2022 г. и с техен изх. № 33-00-98/28.02.2022 г., писмо от МИИ с техен изх. № 33-00-8/08.04.2022 г. и наш вх. № ОПИК 3-П-9/08.04.2022 г. и писмо от МИИ с техен изх. № 33-00-14/26.04.2022 г. и наш вх. №ОПИК 3-П-10/ 26.04.2022 г. за верификация на разходите, отчетени в трети, четвърти, пети и шести междинни отчети. Сумата е отразена по §§ 63-01 „Получени трансфери" със знак „+" и по §§ 62-02 „Предоставени трансфери" със знак „-" по проект ОПИК 3.

- Със сумата от 73 435 лв. окончателно се погасява отпуснатият временен безлихвен заем по ОПИК 16 по реда на ДДС № 6/ 03.09.2011 г. На 06 април 2021г. по банковата сметка на БИМ е постъпила сума в размер на 87 137 лв., верифицирани разходи по Искане за плащане № 7 – окончателен отчет, с част от които, в размер на 73 435 лв. окончателно е погасен заема за авансово финансиране, отпуснат по ДДС 6 / 03.09.2011г. през месец септември 2021 г., съгласно писмо №33-00-189/28.09.2021г. по ОПИК 16. Сумата от 73 435 лв. е отразена по §§ 63-01 „Получени трансфери" със знак „+" и по §§ 62-02 „Предоставени трансфери" със знак „-" по проект ОПИК 16 в отчетна група СЕС и „Получени трансфери" със знак „+" в отчетна група Бюджет.

по §§ 62-02 „Предоставени трансфери" – /- 647 367 лв./

ЦУ – отчетени минус /-466 914 лв./ - погасяване на авансово финансиране на БИМ по ОПИК

КЗП – отчетени /-27 761/лв., както следва:

1/. ДЕС (-) 31 642 лв. - трансфер на бюджетни средства за изпълнение на проекти, по които КЗП участва като събенефициент в т.ч.: съфинансиране от бюджета на КЗП по проект "Европейски потребителски център България" /ЕПЦ/ (-) 19 761 лв.; възстановени авансово извършени през 2021г. разходи по проект CASP 2021 (+) 1 698 лв.

2/. ОПИК (+) 1 280 лв., в т.ч.: Превед.от УО вериф.разх.финал.отчет-фин.корекц.Реш.№РД-16-499/20г.

3/. ОП "Добро управление" (+) 2601 лв., в т.ч.: ОП "Добро управление" проект 2020г. Верифиц.разх.в общ р-р 71 710.57лв. съгл.иск. №3/24.11.21г.-разлика с погасен заем на 14.01.22г. (+ 2 601 лв.)

ДАМТН – минус 62 лв. авансово финансиране за изпълнение на европейски проекти поради недостиг на средства

БИМ - /-44 994 лв./

- Авансово плащане в размер на 15 772 лв. от бюджета на БИМ, поради недостиг на европейски средства за изплащане на задълженията към фирма Ризов Машинъри ЕООД по Договор услуги № ОПИК 2-ДОГ.-1/22.02.2022 г. за доставка на оборудване за националната еталонна лаборатория за електрични измервания – 2 броя еталонни едностойностни мерки за съпротивление по проект ОПИК 2.
- Възстановен е на бюджета недостиг на средства – авансово платен от бюджета през 2021 г., в размер на 13 702 лв. по ОПИК 16.
- Погасяване на заема по ДДС 6 по ОПДУ 19 - неverifiedцирани разходи, за сметка на бюджета- 42 924 лв.

БСА - /-107 636 лв./. преведена сума на Национален фонд и авансово плащане от бюджета

По параграф 64-00 „Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП“ – **минус 4 769 765 лв.**, от които 4 183 753 лв. - предоставен трансфер на ДП „УСЯ“ и 586 012 лв. предоставени на ДП ДПК.

За получените и предоставени трансфери е приложена разшифровка.

По параграф 69-00 „Трансфери за поети осигурителни вноски“ са отчетени разходи съгласно въведената система за централизирано разплащане на осигурителните вноски и данъци върху доходите на физически лица в бюджетните предприятия.

По §§ 80-58 „Погашения по дългосрочни заеми от банки и финансови институции от чужбина“ са отчетени минус **189 716 лева** - погасяване на главница по Договор за заем, сключен между Република България, представлявана от Министъра на икономиката и Министъра на финансите и KfW, Франфуркт на Майн.

ФИНАНСИРАНЕ

Отчетени са и временно съхраняваните чужди средства и средства на разпореждане по получени гаранции по ЗОП и получени средства в изпълнение на Оперативни програми, както и паричните наличности по банковите сметки на Министерството на икономиката и индустрията и второстепенните разпоредители с бюджет, които са представени във форма НАЛ – 3 на обслужващите банки и БНБ. Средствата по валутни сметки са приведени в ледова равностойност по курсове на БНБ на чуждестранни валути към българския лев към 30.06.2022 г., съгласно изискванията на НСС 21 и ДДС 20/2004 г. за прилагане на Националните стандарти.

За отчетените средства по § 88-00 "Събрани средства и извършени плащания (+/-)" е приложена подробна разшифровка.