

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към обобщения отчет за касовото изпълнение на бюджета /Б-3/ на Министерство на икономиката към 30.06.2021 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Министерство на икономиката е изготвен в съответствие с указанията, дадени с ДДС № 03/2021 г. от дирекция "Държавно съкровище" на Министерство на финансите и съдържа отчетите на Централно управление (ЦУ) на Министерство на икономиката (МИ) и следните второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на икономиката:

- * Комисия за защита на потребителите (КЗП);
- * Държавна комисия по стоковите борси и тържищата (ДКСБТ);
- * Българска агенция за инвестиции (БАИ);
- * Център на промишлеността на Република България в Москва (ЦПРБМ);
- * Изпълнителна агенция за насърчване на малките и средните предприятия (ИАНМСП);
- * 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 2021 г. приходи на Министерството на икономиката са в размер на **27 074 800 лв.**, а на разходите – **101 329 300 лв.**

През отчетния период по бюджета на министерството са извършени 16 бр. промени, както следва:

1. В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 27, ал. 1 и ал. 2 от Постановление № 408 на Министерски съвет от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и приложение № 10 към ПМС № 408 от 2021 г., във връзка с предоставяне на допълнителни средствата за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на Министерство на икономиката по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой
2. На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, § 19а от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за държавните резерви и военновременните запаси (ДВ, бр. 65 от 2020 г., доп., бр. 14 от 2021 г., в сила от 17.02.2021 г.), във връзка с чл. 6, ал. 3 от ПМС № 408 от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., приетият с Постановление 404 от 22 декември 2020 г. Правилник за структурата, устройството и дейността, правомощията и задълженията на органите за управление на Държавно предприятие „Държавна петролна компания“, обн., ДВ., бр.110 от 29 декември 2020 г., в сила от 01.01.2021 г., в изпълнение на § 21 на ЗИД на ЗДРВВЗ
3. На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, § 19а от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на Закона за държавните резерви и военновременните запаси (ДВ, бр. 65 от 2020 г., доп., бр. 14 от 2021 г., в сила от 17.02.2021 г.), във връзка с чл. 6, ал. 3 от ПМС № 408 от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., приетият с Постановление 404 от 22 декември 2020 г. Правилник за структурата, устройството и дейността, правомощията и задълженията на органите за управление на Държавно предприятие „Държавна

- петролна компания”, обн., ДВ., бр.110 от 29 декември 2020 г., в сила от 01.01.2021 г., в изпълнение на § 21 на ЗИД на ЗДРВВЗ
4. В изпълнение на ПМС № 113 от 29 март 2021 година за одобряване на допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването за 2021 г. за сметка на разходи и/или трансфери по бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет по държавния бюджет и субсидии и други текущи трансфери и капиталови трансфери за нефинансови предприятия за 2021 г., във връзка с чл. 106, ал.3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. и чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси
 5. В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл. 4 от ПМС № 70 от 2 март 2021 година за приемане на Устройствен правилник на Държавната агенция за научни изследвания и иновации
 6. На основание чл. 112, ал. 3 от Закона за публичните финанси и във връзка с Решение № 219 от 17 март 2021 г. на Министерския съвет за одобряване проект на Договор между правителството на Република България и Столичната община за финансиране изграждането на елементи от техническата инфраструктура - публична общинска собственост, и проект на Договор между правителството на Република България и „Минстрой Пропъртис“ ЕООД за изпълнение на приоритетния инвестиционен проект „Многофункционална сграда NV TOWER“ - София, и Решение № 267 от 26 март 2021 г. на Министерския съвет за одобряване проект на Договор между правителството на Република България и община Бургас за финансиране изграждането на елементи от техническата инфраструктура - публична общинска собственост, и проект на договор между правителството на Република България и „Търговска лига – глобален аптечен център“ АД за изпълнение на инвестиционния проект „Изграждане на Многопрофилна болница за активно лечение „Сърце и мозък“ - гр. Бургас
 7. На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на Решение 26/24.03.2021 г. на Междуведомствения съвет по Комплексната автоматизирана система за управление на страната при извънредно положение, военно положение или положение на война (КАС)
 8. В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с ПМС № 41 от 4 февруари 2021 година за приемане на план-сметка за разходите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители през 2021 г. /БИМ и БИС/
 9. На основание чл. 112, ал. 2 от Закона за публичните финанси и т. 15 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 1/18.01.2021 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 година и утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджетите на Патентно ведомство на Република България, Български институт по метрология и Изпълнителна агенция за насърчване на малките и средните предприятия
 10. На основание чл. 110, ал. 3, ал. 6 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 6, ал. 3 от ПМС № 408 от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и във връзка с необходимост от извършване на вътрешнокомпенсирани промени, свързани с коректното отчитане на разходите, първоначално планирани по отделни показатели на съответните програми и осигуряване на финансов ресурс за изплащане на наложени финансови корекции на ЦУ на Министерство на икономиката във връзка с установени нередности по сключени договори по проведени процедури по ЗОП на Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“ 2014-2020.
 11. В изпълнение на ПМС № 177 от 29 април 2021 година за одобряване на допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването за 2021 г. за сметка на разходи и/или трансфери по бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет по държавния бюджет и субсидии и други текущи трансфери и капиталови трансфери за нефинансови предприятия за 2021 г., във връзка с чл. 106, ал. 3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. и чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси

12. 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 № 408 на Министерски съвет от 23.12.2020 г за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., във връзка с предоставени трансфер за концесионна дейност от бюджета на Министерството на финансите по бюджета на Министерството на икономиката (Агенция за публичните предприятия и контрол)
13. В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с ПМС № 188 от 17 май 2021 година за приемане на план-сметка за разходите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители на 11 юли 2021 г. /БИМ/
14. На основание чл. 112, ал. 2 от Закона за публичните финанси, във връзка с необходимост от вътрешнокомпенсирани промени по бюджета на Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия.
15. В изпълнение на ПМС № 192 от 27 май 2021 година За одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на държавното обществено осигуряване за 2021 г., във връзка с чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси
16. На основание чл. 112, ал. 2 и ал. 8 от Закона за публичните финанси и т. 15 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 1/18.01.2021 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 година и утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджетите на ЦУ на МИ, Държавна комисия по стоковите борси и тържищата, Агенция за публичните предприятия и контрол и Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия.

В резултат на извършените промени към 30.06.2021 г. уточнения план на приходите е 27 074 800 лв., а на разходите – 92 691 559 лв.

ПРИХОДИ

Към **30.06.2021 г.** са **отчетени приходи в размер 13 505 309 лв.**

§ 24-00 "Приходи и доходи от собственост" – план **6 728 800 лв** и отчет **2 362 035 лв.** Изпълнението на плана на приходите по § 24-00 възлиза на 35 %.

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

§§ 24-04 – "Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция" – **1 611 863 лв.**
Най - голямо изпълнение е отчетено от ИА „Българска служба за акредитация“ – 1 299 491 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 291 881 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 – 20 491 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" – **750 167 лв.** Реализираните приходи от наеми от ЦПРБМ са 485 598 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 МИ – 264 569 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" – **3 лв.** отчетени в ЦУ, получени лихви по банковите сметки на Службите по търговско икономическите въпроси в чужбина.

§§ 24-19 "Приходи от други лихви" – **2 лв.**, приход от лихва по суми предоставени от НИФ, отчетени от ИАНМСП.

§ 25-00 "Държавни такси" – при план **18 815 000 лв.** по параграфа са отчетени приходи от такси в размер на **10 653 944 лв.**, т.е. изпълнението възлиза на 57 %. Приходите по §25-00 са отчетени в следните размери и на следните основания: Патентно ведомство в размер на 6 424 444 лв., събрани на основание Тарифата за таксите, приета с Постановление № 242/27.12.1999 г. на Министерския съвет; Български институт по метрология /БИМ/ - 2 851 986 лв. – приходи от такси по Тарифа на БИМ, приета с ПМС №95 от 19.04.2013г.; приходи от ДАМТН – 1 226 183 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 – 2 856 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 МИ в размер на 148 475 лв.

§ 28-00 "Глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети" – При план от **3 173 000 лева** по параграфа са отчетени **1 392 668 лв.**, изпълнение от 44%.

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 МИ в размер 192 430 лв. Друга съществена част е отчетена от ДАМТН – 912 392 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/ – 241 950 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 17 814 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 1 008 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 27 074 лв., което се дължи на подобряване дейността на ведомството по санкциониране на нарушителите на права на индустриална собственост.

§ 36-00 "Други приходи" – **минус 517 735 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“ – **6 820 лв.**- сумата включва приходи, получени в ЦУ на МИ –359 лв., АППК – 3 267 лв., ДАМТН – 862 лв., КЗП – 10 лв., ДКСБТ – 1 037 лв., ИАНМСП – 350 лв., БИМ – 935 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 521 271 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“ – **214 лв.** По подпараграфа са отчетени приходи от застрахователни обезщетения в БИМ от щета на служебен автомобил в размер на 88 лв. и от ДАМТН в размер на 126 лв.

По параграфа има отчетени и реализирани курсови разлики от валутни операции **§§ 36-01 в размер на минус 3 498 лв.**

§§37-00 "Внесени ДДС и други данъци върху продажбите" – **минус 387 258 лв.**

§§37-01 – "Внесен ДДС (-)" - внесен дължим ДДС в размер на **(- 317 343 лв.)** от ЦУ на Министерство на икономиката и от АППК.

§§37-02 – "Внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия (-)" е отчетен данък в размер на **(- 69 915 лв.)** във връзка с дейността на ЦУ на МИ /- 12 780 лв./, БИМ /- 14 999 лв./ и ЦПРБМ / - 42 136 лв./

§40-00 "Постъпления от продажба на нефинансови активи" – **1 655 лв.**

§§40-24 – "Постъпления от продажба на транспортни средства" – **1 655 лв.** Отчетени в ЦУ на МИ

РАЗХОДИ

Към 30.06.2021 година при уточнен план от 92 691 559 лв. са отчетени разходи в размер на 38 581 079 лв, т.е. изпълнението на разходите възлиза на 42 %. В течение на отчетния период утвърдените със ЗДБ на РБ разходи на МИ са намалени със сумата от 8 637 741 лв., в резултат на увеличения и намаления на следните основания:

Увеличения в размер на 341 675 лв.:

- В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 27, ал. 1 и ал. 2 от Постановление № 408 на Министерски съвет от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и приложение № 10 към ПМС № 408 от 2021 г., във връзка с предоставяне на допълнителни средствата за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на Министерство на икономиката по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой – **4 675 лв.**
- На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на Решение 26/24.03.2021 г. на Междуведомствения съвет по Комплексната автоматизирана система за управление на страната при извънредно положение, военно положение или положение на война (КАС) – **25 000 лв.**
- В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с ПМС № 41 от 4 февруари 2021 година за приемане на план-сметка за разходите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители през 2021 г. /БИМ и БИС/ - **107 000 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 № 408 на Министерски съвет от 23.12.2020 г за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., във връзка с предоставени трансфер за концесионна дейност от бюджета на Министерството на финансите по бюджета на Министерството на икономиката (Агенция за публичните предприятия и контрол) – **140 000 лв.**

- В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с ПМС № 188 от 17 май 2021 година за приемане на план-сметка за разходите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители на 11 юли 2021 г. /БИМ/ - **65 000 лв.**

Намаления в размер на 8 979 416 лв.:

- В изпълнение на ПМС № 113 от 29 март 2021 година за одобряване на допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването за 2021 г. за сметка на разходи и/или трансфери по бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет по държавния бюджет и субсидии и други текущи трансфери и капиталови трансфери за нефинансови предприятия за 2021 г., във връзка с чл. 106, ал.3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г., чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси – **841 600 лв.**
- В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл. 4 от ПМС № 70 от 2 март 2021 година за приемане на Устройствен правилник на Държавната агенция за научни изследвания и иновации – **4 795 810 лв.**
- На основание чл. 112, ал. 3 от Закона за публичните финанси и във връзка с Решение № 219 от 17 март 2021 г. на Министерския съвет за одобряване проект на Договор между правителството на Република България и Столичната община за финансиране изграждането на елементи от техническата инфраструктура - публична общинска собственост, и проект на Договор между правителството на Република България и „Минстрой Пропъртис“ ЕООД за изпълнение на приоритетния инвестиционен проект „Многофункционална сграда NV TOWER“ - София, и Решение № 267 от 26 март 2021 г. на Министерския съвет за одобряване проект на Договор между правителството на Република България и община Бургас за финансиране изграждането на елементи от техническата инфраструктура - публична общинска собственост, и проект на договор между правителството на Република България и „Търговска лига – глобален аптечен център“ АД за изпълнение на инвестиционния проект „Изграждане на Многопрофилна болница за активно лечение „Сърце и мозък“ - гр. Бургас – **1 836 006 лв.**
- На основание чл. 110, ал. 3, ал. 6 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 6, ал. 3 от ПМС № 408 от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и във връзка с необходимост от извършване на вътрешнокомпенсирани промени, свързани с коректното отчитане на разходите, първоначално планирани по отделни показатели на съответните програми и осигуряване на финансов ресурс за изплащане на наложени финансови корекции на ЦУ на Министерство на икономиката във връзка с установени нередности по сключени договори по проведени процедури по ЗОП на Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“ 2014-2020 – **7 000 лв.**
- В изпълнение на ПМС № 177 от 29 април 2021 година за одобряване на допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването за 2021 г. за сметка на разходи и/или трансфери по бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет по държавния бюджет и субсидии и други текущи трансфери и капиталови трансфери за нефинансови предприятия за 2021 г., във връзка с чл. 106, ал. 3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. и чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси – **727 600 лв.**
- В изпълнение на ПМС № 192 от 27 май 2021 година за одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на държавното обществено осигуряване за 2021 г., във връзка с чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси – **771 400 лв.**

В структурата на уточнените планови разходи най-висок относителен дял в размер на 51% се пада на разходите по показател „Персонал“, следвани от разходите по показател „Издръжка“ – 48% и за капиталовите разходи 1%. 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 МИ за 2021 г. в системата се спазва строга финансова дисциплина, спазвани са разпоредбите на ЗПФ, ЗДБ на РБ за 2021 г., както и указанията на МФ в тази връзка.

Към 30.06.2021 година са отчетени разходи в размер на 38 581 079 лв.

§01-00 - "Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения" са отчетени **15 638 119 лв.** Разходите са извършени в съответствие със законовите разпоредби за заплатите в бюджетните организации и дейности, при заета численост на персонала 1 719 души към 30.06.2021 г.

§02-00 - "Други възнаграждения и плащания за персонала" – **2 343 753 лв.** Тук са отчетени разходите за плащания на нещатния персонал, нает по трудови правоотношения – 917 188 лв., на персонала по извънтрудови правоотношения 516 407 лв., както и изплатените суми за СБКО и други, с характер на възнаграждение – 441 006 лв., обезщетенията за персонала, с характер на възнаграждение – 361 807 лв. и други плащания и възнаграждения – 107 345 лв.

За цитираните разходи по параграфа е приложена подробна разшифровка.

§ 05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели“ - **4 954 135 лв.** Отчетените разходи са свързани с разходите по **§ 01-00** и **§ 02-00** по нормативи, определени със ЗБДОО за 2021 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 **10 761 206 лв.** Най-голям относителен дял в параграфа заемат разходите за външни услуги, вода, горива и енергия, дългосрочни и краткосрочни командировки в чужбина.

Разпределени по подпараграфи, са както следва:

§§ 10-12 „медикаменти“ – **29 лв.** закупени медикаменти от първа необходимост за служебна аптечка

§§ 10-13 „постелен инвентар и облекло“ – **12 220 лв.**

§§ 10-14 „Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките“ – **259 лв.**

§§ 10-15 "Материали" – **470 307 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"- **1 016 816 лв.** – изразходвани средства за осигуряване нормалната дейност на ведомствата в системата на министерството.

§§ 10-20 "Разходи за външни услуги" – **6 200 968 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 отчетат разходи за правен анализ, приватизационни оценки и инф. меморандуми.

Средства в размер на **4 780 763 лв.** са отчетени от ЦУ на МИ, 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" – 127 659 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 МИ. В ЦУ на МИ са платени разходи за текущ ремонт в размер на 36 720 лв., от които 1 167 лв. за ремонт на асансьорите в сградите на МИ, 2 019 лв. за ремонт на служебни автомобили, 1 649 лв. за ремонт на санитарни помещения в сграда в Пловдив, която се ползва от МИ, 12 971 лв. ремонтни дейности в сградите на МИ по договор 64/2019 г., 1 316 лв. ремонт на ролетна врата и ВиК инсталация и 17 598 лв. за ремонт на имущество в чужбина /СТИВ/. В КЗП са отчетени 1 476 лв. за ремонт на копирна техника и др. В ДАМТН средствата от 12 799 лв. са разходени за текущ ремонт на автомобили, водопроводи и др.. В ПВ сумата от 3 411 лв. е в резултат извършени разходи за ремонт на служебни автомобили и други активи. БИМ са изплатени 42 115 лв. за ремонт на компютърна и офис техника, на служебни автомобили, лаборатории, на оборудване и еталони. ЦПРБМ - за ремонт на сгради, топлопроводи и др. - 18 935 лв. Отчетени са средства за ремонт още в ДКСБТ – 3 277 лв., ИАНМСП – 2 374 лв., БСА – 3 842 лв., БАИ – 1 444 лв. и АППК – 1 266 лв.- ремонт на автомобили и др.

§§10-51 "Командировки в страната" – 172754 лв. Разходите са извършени за осъществяване на разнородните контролни функции на ЦУ и второстепенните разпоредители с бюджет.

§§ 10-52 "Краткосрочни командировки в чужбина" – 19 072 лв. – по този параграф се отчетат разходите на ЦУ и ведомствата към министерството по Наредбата за служебните командировки и специализации в чужбина.

§§ 10-53 "Дългосрочни командировки в чужбина" – 2 617 447 лв. По този параграф се отчетат разходите на ЦУ за Службите по търговско – икономическите въпроси /СТИВ/ в размер на 2 457 324 лв. и ЦПРБМ - 124 172 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 – 35 951 лв.

§§ 10-62 "Разходи за застраховки" – 211 945 лв. По параграфа са отчетени платените застраховки на моторните превозни средства, движимото и недвижимото имуществото 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" – 20 380 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" – 444 031 лв. Разходите са извършени от: ЦУ – 119 000 лв. за изплатени присъдени съдебни обезщетения по изпълнителни листа; КЗП – 28 131 лв. - Отчетените средства са изразходвани за съдебно обезщетение по изпълнителен лист и разноски, възнаграждения за адвокатски хонорари за процесуално представителство; АППК – 211 472 лв. - платени задължения по предявени изпълнителни листа, разноски за вещи; ДАМТН – 45 972 лв. – разходи по изп.лист съдебни разноски.; БИМ – / – 6 301/ лв.; ДКСБТ– 4 550 лв.; БСА -60 лв.;ЦПРБМ – 2 860 лв.; ИАНМСП – 35 907 лв. - Изплатена главница на Велмар България, съгл.решение №3133/29.04.2020 г. и ПВ – 2380 лв.

За отчетените разходи по **§§ 10-98 "Други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи"** в размер на **/-552 681 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 – 565 033 лв.

В подпараграфа са отчетени разходи за платени от ведомствата и ЦУ на МИ 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” – 64 953 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” – 238 860 лв. Разходите са извършени от:ЦУ – 40 756 лв., в т.ч. 40 720 изплатена лихва на ДЗЗД Биоинновейтив пуп по т.д. 2046/2017 г. и 36 лв. платени лихви към доставчици; КЗП - 19 лв., ИАНМСП – 24 918 лв. - Изплатена лихва на Велмар България, съгл.решение №3133/29.04.2020 г.; АППК – 173 117 лв.- Заплащане на лихва по сума, представляваща една трета от задължението към "Завод за каучукови уплътнители" АД, гр. Стара Загора, установено с окончателно решение на ВКС № 14/15.02.2021г. по гр. д. № 5165/2016 г. по описа на ВКС, Четвърто гражданско отделение, по банковата сметка на Народното събрание на РБ - солидарен съдлъжник, пред когото е предявен изпълнителният лист за сумите по решението; БИМ – 1лв.; БСА -1 лв. и ДАМТН – 48 лв. - Платени разходи за лихви към доставчици и други местни лица

43-00 „Субсидии за нефинансови предприятия” – 1 861 480 лв., разпределени по подпараграфи, както следва:

§§ 43-01 “За текуща дейност” 1 861 480 лв. в т.ч.:

- Отчетени разходи в ЦУ на МИ – 2 214 330 лв. платени за техническа ликвидация и консервация на обекти от миннодобивния отрасъл и за саниране на околната среда, съгл. ПМС № 380/29.12.2015 г.
- Отчетени разходи в ИАНМСП – /-352 850 лв./ са в резултат на възстановени разходи за субсидии по НИФ – 567 817 лв. и платени субсидии по НИФ –214 967 лв.

45-00 „Субсидии и други текущи трансфери за юридически лица с нестопанска цел” – 1 058 992 лв. Сумата е отчетена в ЦУ и представлява преведена субсидия на БИС, съгласно ПМС 381/30.12.2019 г. и чл. 56 от ЗНС в размер на 1 059 000 лв. и (-8) лв. възстановена сума от сдружение на потребителите от субсидия за 2020 г.

§ 46-00 “Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности” – 807 286 лв., в т.ч.:

ЦУ на МИ – 642 379 лв. - членски внос към СТО /595 513 лв./, членски внос към Международно бюро за изложенията в Париж /23 470 лв./, членски внос към БИС /1100 лв/ и членски внос към ОИСП Комитет по стомана /22 296 лв/.

От **БАИ** са заплатени **8 101 лв.** - Членски внос WAIPA 2021г

От **ИАНМСП** е заплатен членски внос за 2021г. в размер на **2 934 лв.** на Асоциация на Европейските организации за насърчаване на търговията.

От **ИА „БСА”** са заплатени **17 146 лв.** както следва: 600 лв. членски внос към БИС и Членски внос за 2021 г. в ILAC -16 546 лв.

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

От БИМ са заплатени **113 614 лв.:**

- членски внос към БИС в размер на 600 лв.
- членски внос към ВІРМ- Франция – 113 014 лв.

В ПВ са отчетени разходи за членски внос **19 852 лв.** преведен в UPOV /УПОВ/ за 2021г.

За отчетените капиталови разходи **§ 52-00** "Придобиване на дълготрайни материални активи" в размер **193 794 лв.** и **§ 53-00** "Придобиване на нематериални дълготрайни активи" в размер на **93 468 лв.** са приложени подробни разшифровки.

Със ЗДБРБ за 2021 г. на МИ са утвърдени по показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г.“ средства в размер на **54 959 600 лв.** и по показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г.“ средства в размер на **52 959 600 лв.** В изпълнение на дейността на МИ през 2021 г. се наложи да се извършат промени по двата показателя.

Показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г.“ е **намален с 5 797 771 лв.**, показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г.“ е **намален с 8 138 371 лв.**, както следва:

	Основание	Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г.	Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г.
	Бюджет на МИ за 2021 г.	54 959 600	52 959 600
1	В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 27, ал. 1 и ал. 2 от Постановление № 408 на Министерски съвет от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и приложение № 10 към ПМС № 408 от 2021 г., във връзка с предоставяне на допълнителни средствата за покриване на разходите за обслужването от банките на операциите на Министерство на икономиката по събирането на приходи и други постъпления чрез картови плащания по чл. 4, ал.1 от Закона за ограничаване на плащанията в брой	4 675	4 675

2	В изпълнение на ПМС № 113 от 29 март 2021 година за одобряване на допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването за 2021 г. за сметка на разходи и/или трансфери по бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет по държавния бюджет и субсидии и други текущи трансфери и капиталови трансфери за нефинансови предприятия за 2021 г., във връзка с чл. 106, ал.3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. и чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси		-841 600
3	В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с чл. 4 от ПМС № 70 от 2 март 2021 година ЗА приемане на Устройствен правилник на Държавната агенция за научни изследвания и иновации	-4 514 340	-4 514 340
4	На основание чл. 112, ал. 3 от Закона за публичните финанси и във връзка с Решение № 219 от 17 март 2021 г. на Министерския съвет ЗА одобряване проект на Договор между правителството на Република България и Столичната община за финансиране изграждането на елементи от техническата инфраструктура - публична общинска собственост, и проект на Договор между правителството на Република България и „Минстрой Пропъртис“ ЕООД за изпълнение на приоритетния инвестиционен проект „Многофункционална сграда NV TOWER“ - София, и Решение № 267 от 26 март 2021 г. на Министерския съвет ЗА одобряване проект на Договор между правителството на Република България и община Бургас за финансиране изграждането на елементи от техническата инфраструктура - публична общинска собственост, и проект на договор между правителството на Република България и „Търговска лига – глобален аптечен център“ АД за изпълнение на инвестиционния проект „Изграждане на Многопрофилна болница за активно лечение „Сърце и мозък“ - гр. Бургас	-1 836 006	-1 836 006
5	На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на Решение 26/24.03.2021 г. на Междуведомствения съвет по Комплексната автоматизирана система за управление на страната при извънредно положение, военно положение или положение на война (КАС)	25 000	25 000

6	В изпълнение на чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси и във връзка с ПМС № 41 от 4 февруари 2021 година за приемане на план-сметка за разходите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители през 2021 г. /БИМ и БИС/	107 000	107 000
7	На основание чл. 110, ал. 3, ал. 6 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, в изпълнение на чл. 6, ал. 3 от ПМС № 408 от 23 декември 2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г. и във връзка с необходимост от извършване на вътрешнокомпенсирани промени, свързани с коректното отчитане на разходите, първоначално планирани по отделни показатели на съответните програми и осигуряване на финансов ресурс за изплащане на наложени финансови корекции на ЦУ на Министерство на икономиката във връзка с установени нередности по сключени договори по проведени процедури по ЗОП на Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“ 2014-2020.	- 22 000	-22 000
8	В изпълнение на ПМС № 177 от 29 април 2021 година За одобряване на допълнителни разходи и трансфери по бюджета на Министерството на здравеопазването за 2021 г. за сметка на разходи и/или трансфери по бюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет по държавния бюджет и субсидии и други текущи трансфери и капиталови трансфери за нефинансови предприятия за 2021 г., във връзка с чл. 106, ал. 3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2021 г. и чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси		-727 600
9	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 № 408 на Министерски съвет от 23.12.2020 г за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г., във връзка с предоставени трансфер за концесионна дейност от бюджета на Министерството на финансите по бюджета на Министерството на икономиката (Агенция за публичните предприятия и контрол)	140 000	140 000
10	В изпълнение на ПМС № 192 от 27 май 2021 година За одобряване на допълнителни трансфери по бюджета на държавното обществено осигуряване за 2021 г., във		-771 400

	връзка с чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси		
11	На основание чл. 112, ал. 2 и ал. 8 от Закона за публичните финанси и т. 15 от Раздел IX „Извършване на промени по реда на Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 1/18.01.2021 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2021 година и утвърден от главния секретар доклад за вътрешнокомпенсирани промени по бюджетите на ЦУ на МИ, Държавна комисия по стоковите борси и тържищата, Агенция за публичните предприятия и контрол и Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия.	297 900	297 900
	Уточнен план към 30.6.2021г.	49 161 829	48 821 229

Уточненият план на МИ по показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г.“ е в размер на 49 161 829 лв., отчетните данни по показател „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2021 г.“ е в размер на 14 679 763 лв., което представлява 30% изпълнение на плана.

Уточненият план на МИ по показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г.“ е в размер на 44 821 229 лв., отчетните данни по показател „Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2021 г.“ е в размер на 15 856 894 лв., което представлява 35% изпълнение на плана.

ТРАНСФЕРИ

По параграф 31-00 „Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ“ са отчетени 19 345 935 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 минус 2 242 004 лв., разпределени, както следва:

- **по §§ 61-01 „Трансфери между бюджети-получени трансфери“ - 140 000 лв.** Получени/възстановени трансфери от/на Министерство на финансите (основание одобрена от Министъра на финансите План-сметка за разходите за концесионна дейност през 2021 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“ - минус 2 388 530 лв.**

- **ЦУ – (-2 388 530) лв.** Възстановена неусвоена сума от община Елин Пелин в размер на (8 119) лв. по договор 119/2019 г., възстановена неусвоена сума от община Марица в

размер на (4 731) лв. по РМС 789/2018 г., възстановена сума в размер на (444 000) лв. от АПИ, неусвоено финансиране по договор 89/2018 г., (-1 670 558) лв. трансфер към община Бургас съгласно РМС 267/26.03.2021 г., (-165 448) лв. трансфер към Столична община съгласно РМС 219/17.03.2021 г. и (-1 009 374) лв. трансфер към ДА ДРВЗ за ДП Петролна компания, съгласно Споразумение № 8/27.01.2021 г.

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 **6 526 лв.** както следва : в БАИ в размер на 2 775 лв. и в ДАМТН - 3 751 лв.

По параграф 62-00 „Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС“ –**минус 305 685 лв.**

по §§ 62-01 „Получени трансфери“ – **340 524 лв.** По подпараграфа е отразено погасяване на отпуснато авансово финансиране по ОПИК, съгл. ДДС 6/2011г. от БИМ.

по §§ 62-02 „Предоставени трансфери“ – **/- 646209 лв./**

ЦУ – отчетени минус /-657 623 лв./ - (-310 617) лв. платени разходи по ОПИК 2014-2020, III-ти етап от бюджета на МИ, (-340 524) лв. погасяване на авансово финансиране на БИМ по ОПИК по проект BG16RFOP002-2-011-0001 и (-6 482) лв. наложени финансови корекции по ОПИК II-ри етап, окончателно плащане.

КЗП – отчетени минус 20 751 лв. ,както следва:

- 1/. ДЕС (-) 15 409 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/ (-) 23 879 лв.; възстановени средства от Европейската комисия по проект "Надзор на пазара – Гуми 2015" (+) 7 751 лв.; сторно на осч. разход в м.05/2021г. за сметка на проект CASP2020 вместо за КЗП (+) 719 лв.;
- 2/. ОПИК (-) 10 лв., в т.ч.: Отчетените средства са изразходвани за доплащане на разходи за командировки на членове на мобилни групи във връзка с изпълнение на дейност 6 „Подобряване ефективността на дейността на КЗП чрез засилване превантивните функции на комисията за работа с МСП. Създаване на мобилни групи.“ по ДБФП №BG16RFOP002-2.005-0001-C01 по ОП "Иновации и конкурентоспособност" 2014-2020/ в периода на изпълнение на проекта/, в т.ч платени разходи в размер на 230 лв. - възстановени разходи в размер на 220 лв.
- 3/. ОП "Добро управление" (-) 5 332 лв., в т.ч.: ОП "Добро управление" проект 2020г. Отчетени платени суми от УО на ОПДУ по АБФП № BG05SFOP001-2.006-0043-C01 във връзка с изпълнението на проекта (-) 5 332 лв.

ИАНМСП –103 504 лв. – предоставени средства по Програма Спорт-3205 лв., програма GoDanuBio-4376 лв. и възстановена сума по Бюджет от 2019 г., поради недостиг на средства по ОПИК - 7 - 111 085 лв.

ДАМТН – минус 20 749 лв. авансово финансиране за изпълнение на европейски проекти поради недостиг на средства

ПВ – минус 50 590 лв. предоставени бюджетни средства в област КСф поради недостиг на средства по проект от ОПИК

По параграф 64-00 „Трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в КФП“ – **минус 1 578 485 лв.,** от които 1 138 925 лв. - предоставен трансфер на ДП „УСЯ“ и 439 560 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.

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 второстепенните разпоредители с бюджет, които са представени във форма НАЛ – 3 на обслужващите банки и БНБ. Средствата по валутни сметки са приведени в легова равностойност по курсове на БНБ на чуждестранни валути към българския лев към 31.03.2021 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.

НАЧАЛНИК НА ОТДЕЛ – ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:

ЕЛЕНА КАРАПАУНОВА

Съставил:

Малинка Петкова – н-к сектор „Бюджет“