

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към обобщен отчета за касовото изпълнение на бюджета /Б-3/ на

Министерство на иновациите и растежа

към 30.06.2022 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Министерство на иновациите и растежа е изготвен в съответствие с указанията, дадени с ДДС №5/24.06.2022 г. от дирекция „Държавно съкровище“ на Министерство на финансите и съдържа отчетите на Централно управление (ЦУ) на Министерство на иновациите и растежа (МИР) и следните второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на иновациите и растежа:

- Българска агенция за инвестиции (БАИ)
- Изпълнителна агенция за насърчаване на малки и средни предприятия (ИАНМСП)

Утвърдените със Закон за държавния бюджет на Република България за 2022 г. разходи на Министерство на иновациите и растежа са в размер на **28 025 862 лв.**

1. ПРИХОДИ

Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2022 г. на МИР не са утвърдени приходи.

По отчет към 30.06.2022 г. са постъпили приходи за **520 лв.**, които са формирани, както следва:

§§ 36-01 – реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-) – 193 лв., отчетени от ИАНМСП и МИР;

§§ 36-12 – получени застрахователни обезщетения - 713 лв., отчетени от ИАНМСП ;

2. РАЗХОДИ

Към 30.06.2022 г. при уточнен план от 28 025 862 лв. са отчетени разходи в размер на **2 313 236 лв.**, т.е. изпълнението на разходите възлиза на 8%.

В структурата на уточнените планови разходи най-висок относителен дял в размер на 70% се пада на разходите по показател „Издръжка“, следвани от разходите по показател „Персонал“ – 26% и за капиталови разходи 4%. Предвид ниския относителен дял на капиталовите разходи, за

развитие на дейностите в системата се изпълняват редица договори по оперативни програми и ДЕС.

При касовото изпълнение на бюджета на МИР 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.

Разходите по дейности са, както следва:

• **Дейност 108 – Централни държавни органи – Министерство на иновациите и растежа**

По дейност 108 в “Министерство на иновациите и растежа” към 30.06.2022 г. са отчетени разходи общо за 1 528 036 лв., в т.ч. по параграфи:

§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 800 451 лв.;

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала – 131 996 лв.

В параграфа са включени разходи за:

§02-01 възнаграждения на извънщатния персонал на администрацията – 13 677 лв.;

§ 02-02 възнаграждения за персонал по извънтрудови правоотношения – 11 570 лв.

§02-05 изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение – 14 700 лв. За облекло на държавните служители.

§02-08 обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение – 88 094 лв.;

§02-09 други плащания и възнаграждения са включени суми, поемащи се от работодателя за първите три дни от болничните на служителите по щат и извън щата в администрацията – 3 955 лв.

§ 05-00 “Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 206 060 лв.

§ 10-00 “Издръжка” – 286 709 лв.

Разходите са отчетени, както следва по подпараграфи:

§§ 10-15 за материали – 36 393 лв.;

§§ 10-16 за вода, горива и енергия – 45 921 лв.;

§§ 10-20 за външни услуги – 134 477 лв.;

§§10-30 за текущ ремонт – 7 887 лв.

§§ 10-51 за командировки в страната – 386 лв.;

§§ 10-52 за краткосрочни командировки в чужбина – 40 274 лв.

§§ 10-62 разходи за застраховки – 4 лв.;

§§ 10-69 за други финансови услуги – 102 лв.

§§ 10-92 разходи за дог. санкции и неустойки, съд. обезщетения и разноси – 21 265 лв.;

§ 19-00 «Платени данъци, такси и административни санкции» 61 930 лв., от които:

§§ 19-01 за държавни данъци, такси, наказателни лихви и админ. санкции – 21 751 лв., и

§§ 19-81 за общински данъци, такси и наказателни лихви – 40 179 лв.

§§ 29-91 други разходи за лихви към местни лица – 2 лв.

§ 50-00 за капиталови разходи – 40 888 лв., както следва по подпараграфи:

§§ 52-01 придобиване на компютри и хардуер – 4 648 лв.

§§ 52-03 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – 6 336 лв.

§§ 53-01 придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти – 29 409

лв.

• **Дейност 143 – Регистрация и контрол на чуждестранните инвестиции**

По дейност 143 от “Българска агенция за инвестиции” към 30.06.2022 г. са отчетени разходи общо за 462 753 лв., в т.ч. по параграфи:

§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – 215 564 лв.;

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала – 31 024 лв.

В параграфа са включени разходи за:

§02-01 възнаграждения на извънщатния персонал на администрацията – 3 571 лв.;

§02-02 за персонал по извънтрудови правоотношения – 15 540 лв.;

§02-05 изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение – 4 565 лв. За облекло на държавните служители.

§02-08 обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение – 4 234 лв.;

§02-09 други плащания и възнаграждения са включени суми, поемащи се от работодателя за първите три дни от болничните на служителите по щат и извън щата в администрацията – 3 114 лв.

§ 05-00 “Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 63 825 лв.

§ 10-00 “Издръжка” – 145 172 лв.

Разходите са отчетени, както следва по подпараграфи:

§§ 10-15 за материали – 16 384 лв.;

§§ 10-16 за вода, горива и енергия – 20 933 лв.;

§§ 10-20 за външни услуги – 93 442 лв.;

§§ 10-30 за текущ ремонт – 2 946 лв.

§§ 10-51 за командировки в страната – 220 лв.;

§§ 10-52 за краткосрочни командировки в чужбина – 5 324 лв.

§§ 10-62 разходи за застраховки – 5 832 лв.;

§§ 10-63 такса ангажимент по заеми – 91 лв.;

§ 19-00 „Платени данъци, такси и административни санкции“ 7 168 лв., от които:

§§ 19-01 за държавни данъци, такси, наказателни лихви и админ. санкции – 286 лв., и

§§ 19-81 за общински данъци, такси и наказателни лихви – 6 882 лв.

- **Дейност 161 – Организация и управление на научните изследвания и дейности**

По дейност 161 от “Изпълнителна агенция за насърчаване на малки и средни предприятия” към 30.06.2022 г. са отчетени разходи общо за -532 934 лв., в т.ч. по параграфи:

§ 43-00 Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия – -532 934 лв.;

§§ 43-01 за текуща дейност – -532 934 лв.

- **Дейност 532 – Програми за временна заетост**

По дейност 532 от “Българска агенция за инвестиции” към 30.06.2022 г. са отчетени разходи общо за **6 253 лв.**, в т.ч. по параграфи:

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала – 5 304 лв.

В параграфа са включени разходи за:

§02-01 възнаграждения на извънщатния персонал на администрацията – 4 944 лв.;

§02-08 обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение – 360 лв.;

§ 05-00 “Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 949 лв.

- **Дейност 851 – Управление, контрол и регулиране на дейностите по промишлеността**

В дейност 851 от “Изпълнителна агенция за насърчаване на малки и средни предприятия” към 30.06.2022 г. отчетените разходи са общо за **849 128 лв.**, в т.ч. по параграфи:

§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правотношения – 405 109 лв.;

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала – 104 130 лв.

В параграфа са включени разходи за:

§02-01 възнаграждения на извънщатния персонал на администрацията – 28 265 лв.;

§02-02 за персонал по извънтрудови правоотношения – 26 155 лв.;

§02-05 изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение – 10 750 лв. За облекло на държавните служители.

§02-08 обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение – 25 399 лв.;

§02-09 други плащания и възнаграждения са включени суми, поемащи се от работодателя за първите три дни от болничните на служителите по щат и извън щата в администрацията – 13 561 лв.

§ 05-00 “Задължителни осигурителни вноски от работодатели” – 125 660 лв.

§ 10-00 “Издръжка” – 191 202 лв.

Разходите са отчетени, както следва по подпараграфи:

§§ 10-15 за материали – 12 384 лв.;

§§ 10-16 за вода, горива и енергия – 34 837 лв.;

§§ 10-20 за външни услуги – 125 625 лв.;

§§10-30 за текущ ремонт – 1 601 лв.

§§ 10-51 за командировки в страната – 2 553 лв.;

§§ 10-52 за краткосрочни командировки в чужбина – 13 929 лв.

§§ 10-69 други финансови услуги – 264 лв.;

§§ 10-92 разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноси – 9 лв.;

§ 19-00 „Платени данъци, такси и административни санкции“ - 3 469 лв., от които:

§§ 19-01 за държавни данъци, такси, наказателни лихви и админ. санкции – 2 991 лв., и

§§ 19-81 за общински данъци, такси и наказателни лихви – 478 лв.

§ 46-00 Разходи за членски внос и участие в негъровски организации и дейности – 19 558 лв.

3. ТРАНСФЕРИ

Към 30.06.2022 г. са отчетени трансфери на обща стойност (+) 855 532 лв., от които по параграфи, както следва:

§ 31-00 “Трансфери между бюджета и бюджетната организация и ЦБ (нето)” със знак (-) 2 624 837 лв.;

§ 61-00 “Трансфери между бюджети (нето)” със знак (+) 88 006 лв.;

§ 62-00 “Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС (нето) със знак (+) 1 143 041 лв.

§ 69-00 “Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци” – 2 249 322 лв., в т. ч.:

§§ 69-01 “Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица” – 149 866 лв.;

§§ 69-05 “Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО” - 268 756 лв.;

§§ 69-06 “Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване” - 107 487 лв.;

§§ 69-07 “Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО” - 63 299 лв.

§§ 69-08 “Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци” – 1 659 914 лв.

4. По операции с финансови активи и пасиви

Отчетени са и временно съхранявани чужди средства и средства на разпореждане по получени гаранции по ЗОП и получени средства в изпълнение на Оперативни програми

Към 30.06.2022 г. са отчетени операции с финансови активи и пасиви (+/-) общо за обща стойност – (-) 988 442 лв., от които по параграфи, както следва:

§ 88-00 „Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове“ със знак (+) 1 493 171 лв.;

§ 89-00 „Суми по разчети за поети осигурителни вноски и данъци“ със знак (-) 11 852 лв.,

§ 93-00 „Друго финансиране - (нето) със знак (-) 1 431 лв.

§ 95-00 „Депозити и средства по сметки – нето (+/-) със знак (-) 1 884 лв.

§ 96-00 „Депозити и сметки консолидирани в системата на „Единна сметка“ – нето (+/-) със знак (-) 20 820 лв.

5. КОРЕКЦИИ ПО БЮДЖЕТА

С писмо на Министерство на финансите с вх. №90-03-58/04.05.2022 г., във връзка с получените трансфери от Министерството на труда и социалната политика по програмите и мерките за заетост от Националния план за действие по заетостта за второто тримесечие на 2022 г. са извършени промени по бюджета на Министерство на иновациите и растежа, в т.ч. Българска агенция за инвестиции - увеличението е в размер на 2 862 лева.

Главен счетоводител:

/Цветанка Тричкова/

Ръководител:

/Елена Болтаджиева/