

МИНИСТЕРСТВО НА ИНОВАЦИИТЕ И РАСТЕЖА

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Към отчета за касово изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства на Министерство на иновациите и растежа за периода от 01.01.2023 г. до 31.03.2023 г.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на Министерство на иновациите и растежа за периода 01.01.2023 г. до 31.03.2023 г. е съставен в съответствие с ДДС № 02/28.03.2023 г. на Министерство на финансите, относно изготвянето на отчетите за касово изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства към 31.03.2023 г.

Той обхваща следните отчети по функционален признак на бюджетната класификация:

I. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДИТЕ

За 2023 г. по бюджета на Министерство на иновациите и растежа няма планирани приходи.

Към 31.03.2023 г. отчетените приходи са в размер на 174 лева.

По отчет към 31.03.2023 г. Министерство на иновациите и растежа – Централна администрация са постъпили приходи за 200 лв., които са формирани както следва:

§§ 36-01 – реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-) – 10 лв., отчетени от МИР;

§§ 28-02 – глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети – 210 лв. – глоба на служител на Министерство на иновациите и растежа по ЗПКОНПИ.

Към 31.03.2023 г. реализираните приходи в Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия е в размер на 26 лв. формирани както следва:

§§ 36-01 – реализирани курсови разлики от валутни операции (нето) (+/-) – 26 лв., отчетени от ИАНМСИ;

II. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ

A. Отчет за касовото изпълнение на бюджета

Към 31.03.2023 г. отчетените разходи по бюджета на Министерство на иновациите и растежа са в размер на общо 3 655 756 лева.

Относителните дялове на разходите към 31.03.2023 г. по основните направления са, както следва:

- * Заплати и други възнаграждения на персонала – 45,47 %;
- * Задължителни осигурителни вноски от работодатели – 10,85 %;
- * Издръжка – 12,64 %;
- * Платени данъци, такси и административни санкции – 0,27 %;
- * Субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия – (-) 1,82 %
- * Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности – 32,59 %

Най-голям относителен дял в разходите имат разходите за заплати и други възнаграждения и плащания за персонала, следвани от разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности и разходите за издръжка.

Изразходвани бюджетни средства, както и процентът на изпълнението на разходите в Централната администрация и второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на иновациите и растежа, са представени в следната таблица:

ВРБ и ЦА на МИР	Утвърден план 2023 г.	Отчет към 31.03.2023 г.	% на изпълнение
Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия		382 548	
Българска агенция за инвестиции		255 686	
Централна администрация		3 017 522	
Общо за Министерство на иновациите и растежа		3 655 756	

Изпълнението на бюджета на Министерство на иновациите и растежа по основните направления на разходите за отчетния период, е както следва:

Към настоящия момент не е приет закон за държавния бюджет на РБ за 2023 г. и МИР няма утвърден бюджет.

1. ПЕРСОНАЛ

Утвърден план за 2023 г.	- лева
Отчет към 31.03.2023 г.	2 059 162 лева
Процент на изпълнение	- %

Отчетените разходи за персонал в Министерство на иновациите и растежа, които включват разходи за заплати, други възнаграждения и плащания за персонала и съответните задължителни осигурителни вноски за работодателя към 31.03.2023 г. са в размер на 2 059 162 лева.

За други възнаграждения и плащания на персонала общо за системата на Министерство на иновациите и растежа са изразходвани 198 125 лева, като от тях 74 130 лева са изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала с характер на възнаграждения и 35 462 лева – обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение.

От изплатените 35 462 лева обезщетения с характер на възнаграждения, 4 269 лева са отчетени от Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия към 31.03.2023 г.

От изплатените към 31.03.2023 г. обезщетения с характер на възнаграждения в размер на 35 462 лева, 19 116 лв. са отчетени от Българска агенция за инвестиции и 4 047 лева изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение.

От изплатените 35 462 лева обезщетения с характер на възнаграждения, 12 077 лева са отчетени от централна администрация към 31.03.2023 г. и 70 083 лева изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение.

2. ИЗДРЪЖКА И ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ, ТАКСИ И АДМИНИСТРАТИВНИ САНКЦИИ, СУБСИДИИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ТРАНСФЕРИ НА НЕФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ, РАЗХОДИ ЗА ЧЛЕНСКИ ВНОС И УЧАСТИЕ В НЕФИНАНСОВИ ОРГАНИЗАЦИИ И ДЕЙНОСТИ

Утвърден план за 2023 г.	- лева
Отчет към 31.03.2023 г.	1 596 594 лева
Процент на изпълнение	- %

Разходите за издръжка на Министерство на иновациите и растежа в отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.03.2023 г. са в размер на 461 650 лева. Разпределението на разходите в частта „Издръжка” по второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на

иновациите и растежа и Централна администрация на Министерство на иновациите и растежа са, както следва:

ВРБ и ЦА на МИР	Утвърден план 2023 г.	Отчет към 31.03.2023 г.	% на изпълнение
Изпълнителна агенция на малки и средни предприятия		68 999	
Българска агенция за инвестиции		78 261	
Централна администрация		314 390	
Общо за Министерство на иновациите и растежа		461 650	

Разходите за издръжка на Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия в отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.03.2023 г. са в размер на 68 999 лева. От тях най-голям дял имат разходите за външни услуги – 38 829 лева, следвани от разходите за вода, горива и енергия – 11 077, за командировки в чужбина – 9 526 лева и разходите за материали – 7 232 лева.

Разходите за издръжка на Българска агенция за инвестиции в отчета за касово изпълнение на бюджета към 31.03.2023 г. са в размер на 78 261 лева. От тях най-голям дял имат разходите за външни услуги – 50 851 лева, следвани от разходите за горива, вода и енергия разходите за материали – 12 458 лева и разходите за материали – 11 592 лева.

По бюджета на Централна администрация на Министерство на иновациите и растежа за издръжка към 31.03.2023 г. са изразходвани 314 390 лева. Най-голям относителен дял в разходите за издръжка имат разходите за външни услуги – 132 128 лева, следвани от разходите за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разписки – 87 089 лева, разходите за краткосрочни командировки в чужбина – 46 579 лева и разходите за материали – 22 604 лева.

За платени данъци, такси и административни санкции по бюджета на Министерство на иновациите и растежа към 31.03.2023 г. са изразходвани средства в размер на 9 982 лева.

За субсидии и други текущи трансфери за нефинансови предприятия по бюджета на Министерство на иновациите и растежа към 31.03.2023 г. са изразходвани средства в размер на (-) 66 495 лева.

За членски внос и участие в нетърговски организации и дейности по бюджета на Министерство на иновациите и растежа към 31.03.2023 г. са изразходвани средства в размер на 1 191 371 лева.

3. КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

В отчета за касово изпълнение на Министерство на иновациите и растежа не са извършвани капиталови разходи.

Във връзка с изискванията на т. 1.2., букви „а“ и „в“ от ДДС № 02/28.03.2023 г. от Министерство на иновациите и растежа е изготвен „Отчет за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд - КСФ“ и „Отчет за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд - ДЕС“.

Б. Отчет за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд – КСФ

Към 31.03.2023 г. Министерство на иновациите и растежа – Централна администрация и ВРБ отчитат разходи в размер на 4 361 445 лева по Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“, която има за цел да допринесе за създаването на устойчиви, дългосрочни конкурентни предимства на българските предприятия и ускоряване на прехода към икономика базирана на знанието.

В отчета намират отражение получените средства и извършените разходи в изпълнение на Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“ - Централна администрация (ЦА) на Министерство на иновациите и растежа (МИР) и ВРБ.

Относителният дял на разходите за периода от 01.01.2023 г. до 31.03.2023 г. по основните направления на разходите е, както следва:

- * Заплати и други възнаграждения и плащания за персонала – 67,71 %;
- * Задължителни осигурителни вноски от работодатели – 15,92 %;
- * Издръжка – 16,37 %;

Най-голям относителен дял в разходите имат разходите за заплати и други възнаграждения и плащания за персонала, следвани от разходите за издръжка и задължителни осигурителни вноски от работодатели.

В. Отчет за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд – ДЕС

Към 31.03.2023 г. Министерство на иновациите и растежа – Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия отчита разходи в размер на 30 560 лв. по дейности във връзка с реализацията на проект „Подкрепа на местни правителства в нисковъглеродните стратегии SUPPORT и програма GoDanuBio“, както и финансиране по „Програма за международно сътрудничество ИНТЕРРЕГ ЕВРОПА 2014-2020 г. - проект CARPE DIGEM“.

Относителният дял на разходите за периода от 01.01.2023 г. до 31.03.2023 г. по основните направления на разходите е, както следва:

- * Заплати и други възнаграждения и плащания на персонала – 74,49 %;
- * Задължителни осигурителни вноски от работодатели – 12,63 %;
- * Издръжка – 12,88 %;

Най-голям относителен дял в разходите имат разходите за заплати и други възнаграждения и плащания на персонала, следвани от разходите за издръжка.

Г. Поети ангажименти и възникнали задължения

Съгласно изискванията на ДДС № 02/28.03.2023 г. на МФ Министерство на иновациите и растежа – Централна администрация и ВРБ към отчета за касово изпълнение на бюджетите, на сметките за средства от Европейския съюз и на сметките за чужди средства представя изискуемите „Справка за поетите ангажименти по бюджета и сметките за средствата от ЕС“ и „Справка за новите задължения за разходи по бюджета и сметките за средствата от ЕС“.

Поетите ангажименти и новите задължения за разходи към 31.03.2023 г., представени в изискуемите справки, са съответно в размер на 4 181 016 лева и 1 485 996 лева. По второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на иновациите и растежа и Централна администрация на Министерство на иновациите и растежа са, както следва:

Поети ангажименти:

ВРБ и ЦА на МИР	Утвърден план 2023 г.	Отчет към 31.03.2023 г.	% на изпълнение
Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия		203 593	
Българска агенция за инвестиции		86 738	
Централна администрация		3 890 685	
Общо за Министерство на иновациите и растежа		4 181 016	

Нови задължения за разходи:

ВРБ и ЦА на МИР	Утвърден план 2023 г.	Отчет към 31.03.2023 г.	% на изпълнение
Изпълнителна агенция за малки и средни предприятия		11 915	
Българска агенция за инвестиции		78 117	
Централна администрация		1 395 964	
Общо за Министерство на иновациите и растежа		1 485 996	

III. КОРЕКЦИИ ПО БЮДЖЕТА

Към 31.03.2023 г. няма утвърден бюджет за 2023 г. на Министерство на иновациите и растежа.

IV. ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ТРАНСФЕРИТЕ

По § 31-00 „Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)“ Министерство на иновациите и растежа отчита (-) 7 939 669 лева.

По § 61-02 „Трансфери между бюджети - предоставени трансфери (-)“ са отчетени със знак плюс средства в размер на 49 лева – възстановени средства от община Божурице по договор за изграждане на елементи на техническа инфраструктура.

По § 61-05 „Трансфери от МТСП по програми за осигуряване на заетост (+/-)“ от МТСП са постъпили средства в размер на 3 076 лева, които са изразходвани в Дейност 532 „Програми за временна заетост“.

По § 62-02 „Предоставени трансфери (-)“ са отчетени 327 199 лева както следва: 326 821 лева на основание т. 27 от ДДС № 1/26.01.2015 г. по ОПИК и (-) 378 лева от Национален фонд – предоставени средства на УО на ОПИК за неverified средства по ОП „Конкурентноспособност“.

Трансферите за поети осигурителни вноски за периода 01.01.2023 - 31.03.2023 г. са в размер на 1 620 489 лева и в тях е включен трансфер за поети осигурителни вноски от

отчетите за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (КСФ и ДЕС) в размер на 1 057 606 лева.

По § 62-01 „Получени трансфери (+)“ за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (КСФ и ДЕС) са отчетени 326 821 лева на основание т. 27 от ДДС № 1/26.01.2015 г.

Получените трансфери в отчетите за сметките за средствата от Европейския съюз на бенефициенти на Кохезионния и Структурните фондове към Националния фонд (КСФ) са отчетени по § 63-01 „Получени трансфери (+)“. За периода от 01.01.2023 г. до 31.03.2023 г. по параграфа са отчетени средства в размер на 14 374 883 лева.

Съгласно изискванията на т.1.3. от ДДС № 02/28.03.2023 г. е изготвен и отделен тримесечен отчет за касовото изпълнение на операциите и наличностите по сметките за чужди средства.

Към отчетите са приложени всички изискуемни разшифровки на параграфите към 31.03.2023 година.