

ДОКЛАД
КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО
НА БЮДЖЕТА НА БЪЛГАРСКИЯ ИНСТИТУТ ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ
за 2014 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Българския институт за стандартизация (БИС) за периода 01.01.2014 г. - 31.12.2014 г. отразява реализираните приходи, регламентирани в чл. 55 от Закона за националната стандартизация, и направените разходи за дейността по национална стандартизация. През 2014 г. по приходната част на бюджета от утвърден план за приходи за 2014 г. – **2 111 000 лв.**, в т. ч. държавна субсидия в размер на 1 280 000 лв., за годината са отчетени общо приходи **2 132 257 лв.**

Изпълнението на плана за приходите от собствени дейности за годината е, както следва:

- Утвърденият план за **приходи от продажби на стандарти, публикации и услуги** в размер на 450 000 лв. е преизпълнен с 40 313 лв. Реализираните приходи от продажби на български и чужди стандарти, справки от база данни по стандартизация, абонамент за Официалния бюлетин на БИС, каталог БДС, семинари и продажба на стандартизационни издания на БИС са 490 313 лв.
- През 2014 г. от постъпления от **членски внос** при заложен по план 200 000 лв. са реализирани 196 284 лв. Неизпълнението от 3716 лв. се дължи на финансови затруднения на част от членовете на института.
- **Приходите по сключени договори за възлагане разработването или въвеждането с превод на стандарти и други договори** са 83 750 лв. при заложен по план 70 000 лв. Преизпълнението с 13 750 лв. е в резултат на сключен договор през месец септември 2014 г. с Министерството на инвестиционното проектиране за разработване на национални приложения към европейските стандарти за строителни продукти.
- **Приходи от финансиране по европейски проекти:** при утвърден план за приходи в размер на 104 000 лв. през изминалата година са изпълнени 74 799 лв., в точа число:
 - по сключеното Рамково споразумение за партньорство (FPA) за периода 2013-2014 г. между Българския институт за стандартизация (БИС), Европейския комитет по стандартизация (CEN) и Европейския комитет по стандартизация в електротехниката (CENELEC) са получени средства в размер на 69 947 лв.
 - по приключилия „ТУИНИНГ ПРОЕКТ ВА-2009-IV-FI-01 за подкрепа на Института за стандартизация на Босна и Херцеговина”, по който страна е и Българският институт за стандартизация, са получени средства в размер на 4852 лв.

Неизпълнението на приходите от финансиране на европейски проекти в размер на 29 201 лв. е в резултат на неизплатени средства по Рамковото споразумение за партньорство(FPA). Тези средства ще бъдат получени от БИС при предаване на крайния финален отчет през 2015 г. и ще бъдат заложен като приходи в Проекта за бюджет на БИС за 2015 г..

• **Други приходи:** Това са приходи от лихви по срочен депозит и по текущи банкови сметки, валутни курсови разлики и продажба на старо оборудване. При утвърден план 7000 лв. изпълнението е 7 111 лв.

През 2014 г. БИС приключи изпълнението на проект „Усъвършенстване на системата за стандартизация в България”, оперативна програма (ОП) ”Конкурентоспособност на българската икономика”. В приходната част на бюджета е отчетено финансиране от 256 690 лв. по получени средства от осми междинен отчет на проекта.

Общо утвърденият план за **разходи** за 2014 г. на БИС е в размер на **2 480 181лв.**, в т.ч.:

- 1) План за разходи по бюджета на БИС в размер на **2 206 000 лв.**, включващ разходването на средства:
 - от държавната субсидия за дейности, определени в чл. 56, т. 1, 2, 3 от Закона за националната стандартизация;
 - от продажби на стандарти и стандартизационни услуги;
 - от членски внос на членовете на БИС за финансиране на преводи, техническа редакция и оформяне на стандарти;
 - от средства за целево финансиране на преводи на стандарти от министерства, ведомства и фирми;
 - от фонда за конкретни цели за финансиране на дейности по национална стандартизация.

- 2) План за разходи по проект „Усъвършенстване на системата за стандартизация в България”, оперативна програма ”Конкурентоспособност на българската икономика”: планираните разходи са в размер на **274 181 лв.**

Общо планът за разходи по бюджета на БИС за годината от **2 480 181лв.** е изпълнен в размер на **2 456 367 лв.**

През 2014 г. ръководството на института продължи да провежда законосъобразна, целесъобразна и икономична политика на разходите. Намаляването на разходите се дължи на определена балансираност приходи – разходи.

I. ОТЧЕТ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА БИС

През 2014 г. общите разходи по бюджета на БИС са **2 194 321 лв.** От тях **1 972 523 лв.** са за заплати, социалноосигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи и **221 798 лв.** са изразходвани средства от приходи от собствени дейности при приключването на проекта по ОП „Конкурентоспособност”. Средствата са преведени на Управляващия орган - Министерството на икономиката, по непризнати разходи за периода 2010-2014 г. по дейности на проекта

• От утвърдените за заплати средства в размер на **917 000 лв.** по бюджета на БИС са изразходвани **868 905 лв.**, в т. ч.:

- за заплати на служителите по трудови правоотношения при средносписъчен състав през годината 72 служители – 881 085 лв.;

- изплатени възнаграждения на служители за преводи и техническа редакция на стандарти по Рамковото споразумение за партньорство (FPA) – 17 820 лв.

• От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за социалноосигурителни вноски за заплати от **166 000 лв.** са изразходвани **162 620 лв.**

• От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за възнаграждения за разработване, превод, техническа редакция, експертизи, рецензии и възнаграждения за Управителния и Контролния съвет и техническите съвети на института, вкл. социалноосигурителни вноски и плащания по Кодекса на труда(КТ), при план **393 000 лв.** са изразходвани **321 348 лв.**, в т.ч.:

- за възнаграждения на лица по извънтрудови правоотношения за превод и техническа редакция, рецензии, експертизи на стандарти и други услуги с включени социалноосигурителни вноски – 176 048 лв.;

- за възнаграждения за Управителния съвет, Контролния съвет и техническите съвети – 89 106 лв.;

- за СБКО на персонала по чл. 294 от КТ – 44 790 лв.;

- за обезщетения на персонала по чл. 222 и 224 от КТ – 5488лв.;

- за болнични от работодателя – 5916 лв.

• От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за **издръжка** при план **357 000 лв.** са изразходвани **249 185 лв.**, в т.ч.:

- за учебни разходи (обучения на персонала) – 882 лв.

- за материали и консумативи за принтерна и копирна техника – 17 560 лв.;

- за топлоенергия, електроенергия и вода – 48 075 лв.;

- за външни услуги (включващи разходи за пощенски и телеграфни услуги, разпространение на Официалния бюлетин на БИС, абонаментно поддържане на програмни продукти, заплащане на авторски права на европейските и международните организации по стандартизация за продадени стандарти и др.) – 91 646 лв.;

- за текущ ремонт на техника – 4844 лв.;

- разходи за платени данъци по Закона за корпоративното подоходно облагане, Закона за местните данъци и такси и други данъци и такси, определени със закон – 19 395 лв.;

- разходи за командировки в страната, свързани с мероприятия по стандартизация (провеждане на общи събрания на БИС/ТК, работни групи и др.) – 3467 лв.;

- разходи за краткосрочни командировки в чужбина, произтичащи от пълноправното членство на БИС в европейските и международните организации по стандартизация (участие

в работни форуми на Европейския комитет по стандартизация (CEN), Европейската комисия (ЕК) и Международната организация по стандартизация (ISO) и други мероприятия по стандартизация) – 50 058 лв.;

- разходи за банково обслужване на плащания (левови и валутни) – 4271 лв.;
- разходи за застраховки на служебни автомобили – 1097 лв.;
- други неквалифицирани разходи (включващи разходи за провеждане на Общо събрание на БИС, работни срещи на БИС/ТК и други мероприятия) – 7890 лв.

- От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за **членски внос за ISO, IEC, CEN и CENELEC** в размер на **366 000 лв.** са изразходвани **365 489 лв.**

Изразходваните суми за членски внос са, както следва:

- за Европейския комитет по стандартизация (CEN) – 151 726 лв.;
- за Европейския комитет по стандартизация в електротехниката (CENELEC)- 86 071 лв.;
- за Международната организация по стандартизация (ISO) – 45 153 лв.;
- за Международната електротехническа комисия (IEC) – 82 540 лв., в т.ч. за IECЕЕ (Система IEC за поддържане на схеми за оценяване на съответствието на електротехнически съоръжения и съставни части) – 3 230 лв.

- От утвърдените средства по бюджета на БИС за **капиталови разходи** в размер на **7000 лв.** за годината са изразходвани **4976 лв.** за **дълготрайни материални и нематериални активи**, в т.ч.:

- придобиване на компютри и хардуер – 2800 лв.;
- програмни продукти – 2176 лв.

II. ОТЧЕТ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО ПРОЕКТ „УСЪВЪРШЕНСТВАНЕ НА СИСТЕМАТА ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ В БЪЛГАРИЯ”

До 28.02.2014 г. БИС приключи и се разплати по всички сключени договори за изпълнение на дейностите по проекта, като тези разходи с приключването на проекта са в размер на **262 046 лв.** и са изплатени:

- за възнаграждения на експертите по управление и изпълнение на проекта за месеците януари и февруари с включени към тях социалноосигурителни вноски - 6823 лв.
- останалите средства в размер на **255 223 лв.** са платени за окончателно разплащане по приключили дейности на проекта:

За дейност 5 Предоставяне на нови услуги за бизнеса чрез организиране на Бизнес информационен център и Център за срещи, конференции и обучения, Поддейност 5.11. Изпълнение на договора за електронния фонд стандарти са изплатени **213 581 лв**

За дейност 16 Организиране на екип на проекта. По тази дейност са платени **14 662 лв.** за услугата предоставяне на експерт за финансов мениджър на проекта.

За дейност 18 Одит. Дейността е свързана с извършване на одит върху цялата финансова дейност на проекта от външен одитор, за което са изплатени 26 980 лв.

Изминалата 2014 г. беше трудна финансова година. За да се справи с трудностите, Българският институт за стандартизация предложи на своите клиенти нови услуги, провеждаше гъвкава политика в областта на продажбите на стандарти и стандартизационни документи с включване на допълнителни отстъпки във връзка с празници или събития, предлагане на пакети от стандарти в някои области на стандартизацията, а също така рекламиране дейността на института и привличане на нови членове и клиенти. През 2014 г. беше финализиран успешно проектът по ОП „Конкурентоспособност”. С провеждане на разумна финансова политика и балансиран бюджет ръководството на института съумя да изпълнява поставените цели и задачи в областта на националната стандартизация.

ИРЕН ДАБИЖЕВА

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР НА БИС

**ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТ ЗА ПРИХОДИ НА БЪЛГАРСКИ ИНСТИТУТ ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ ЗА
2014 г.**

Наличности от парични средства на 01. 01. 2014 г.

1) остатък от парични средства на БИС в т.ч.	243833
в т.ч.	
- средства в Целевия фонд	59843
-средства в Резервния фонд	28220
-средства в Общия фонд	224
- печалба от стопанската дейност за 2013 г.	20259
-средства на БИС/ТК -лв.	135287

2) Наличности по проекта в т.ч.-

наличности по банкова сметка - лв.	5356
------------------------------------	------

Наименование на приходите	Утвърден бюджет за приходи за 2014 г. в лв.	Отчет на бюджета за приходи за 2014 в лв.
Субсидия от държавния бюджет, утвърдена със Закона за държавния бюджет за 2014 г.	1280000	1280000
Приходи от продажба на стандарти, публикации и услуги	450000	490313
Вноски от членовете от БИС(членски внос)	200000	196284
Приходи от договори за разработване на стандарти и други договори	70000	83750
Приходи от финансираня от европейски проекти в т.ч.: 1)Приходи по сключено споразумение за преводи на стандарти м/у БИС и CEN/CENELEC -100 хил.лв. 2) Приходи по ТУИНИНГ ПРОЕКТ - 4хил.лв. за подкрепа на Института за стандартизация на Босна и Херцеговина	104000	74799
Приходи от лихви по депозити, курсови разлики, спонсорства и други приходи в т.число	7000	7111
приходи от лихви по депозити и курсови разлики -5000 лв.		
приходи от продажби на излезли от употреба ДМА-1000 лв.		
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ ЗА 2014 Г.	2111000	2132257
Средства от предходната година, които се включват в разходната част на бюджета за 2014 г.	95000	94685
ОБЩО ПРИХОДИ ЗА БЮДЖЕТА НА БИС ЗА 2014 Г.	2206000	2226942
Приходи по получени средства от междинни и технически и финансови отчети по пр.УССБ и възстановен ДДС	268825	256690
Средства от предходната година по пр.УССБ които се включват в текущата година	5356	5356
ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ПРОЕКТ "УССБ"	274181	262046
ВСИЧКО ПРИХОДИ БИС и ПРОЕКТ	2480181	2488988

ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТ ЗА РАЗХОДИ НА БЪЛГАРСКИЯ ИНСТИТУТ ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ ЗА 2014 г.

Наименование на разходите	Утвърден бюджет за разходи на БИС за 2014 г. в лв.	Утвърден бюджет за разходи по проект УССБ за 2014 г. в лв.	Общ бюджет за разходи за 2014 г. в лв.	ОТЧЕТ в лв.		
				Разходи на БИС за 2014 г.	Разходи по проект УССБ за 2014 г.	Общо разходи за 2014 г.
1. Заплати	917000		917000	868905		868905
2. Социално осигурителни вноски към заплатите	166000		166000	162620		162620
3. Други възнаграждения в т.ч.	393000	6825	399825	321348	6823	328171
- за персонала по извънтрудови правоотношения с включени социално осигурителни вноски	240000	6825	246825	176048	6823	182871
- възнаграждения по договори за управление и контрол, възнаграждения за УС, КС и ТС с включени социално осигурителни вноски	90000		90000	89106		89106
- СБКО на персонала	46000		46000	44790		44790
- обезщетения на персонала по КТ	7000		7000	5488		5488
- болнични от работодателя	10000		10000	5916		5916
4. Издръжка в т.ч.	357000	267356	624356	249185	255223	504408
- лични предпазни средства на служителите, свързани с изискванията на ЗЗБУТ	4000		4000	0		
- учебни разходи и книги за библиотеката	9000		9000	882		882
- материали	30000		30000	17560		17560
- топлоенергия, електроенергия и вода	65000		65000	48075		48075
- разходи за външни услуги	123000	267356	390356	91646	255223	346869
- текущ ремонт	5000		5000	4844		4844
- платени данъци, мита и такси	38000		38000	19395		19395
- командировки в страната	4000		4000	3467		3467
- краткосрочни командировки в чужбина	55000		55000	50058		50058
- разходи за банково обслужване на плащания	7000		7000	4271		4271
- разходи за застраховки	2000		2000	1097		1097
- други неквалифицирани разходи	15000		15000	7890		7890
5. Членски внос за ISO, IEC, CEN и CENELEC	366000		366000	365489		365489
6. Капиталови разходи в т.ч.	7000	0	7000	4976	0	4976
- придобиване на машини и оборудване			0	0		0
- придобиване на компютри и хардуер	4000		4000	2800		2800
- придобиване на програмни продукти			0	2176		2176
- придобиване на стопански инвентар			0			0
- придобиване на нематериални дълготрайни активи	3000					0
ВСИЧКО РАЗХОДИ	2206000	274181	2480181	1972523	262046	2234569
непризнати разходи по пр.УССБ за периода 2010-2014 г.				221798		221798
ОБЩО РАЗХОДИ	2206000	274181	2480181	2194321	262046	2456367

Наличности от парични средства на 31.12.2014 г.- **181769 лв.**

в това число в лева:

Общ фонд	12075
Целеви фонд	36131
Резерви по ТЗ	30246
Средства на БИС/ТК	103317