

ДОКЛАД
КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО
НА БЮДЖЕТА НА БЪЛГАРСКИЯ ИНСТИТУТ ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ
за 2013 г.

Отчетът за касовото изпълнение на бюджета на Българския институт за стандартизация (БИС) за периода 01.01.2013 г. - 31.12.2013 г. отразява реализираните приходи, регламентирани в чл. 55 от Закона за националната стандартизация, и направените разходи за дейността по национална стандартизация. През 2013 г. при планирани приходи **1 852 000 лв.** са реализирани **1 859 768 лв.** – преизпълнението е със **7 768 лв.** През годината също така са получени приходи по пет междинни технически и финансови отчета по проекта по ОП ”Конкурентоспособност” в размер на **2 160 362 лв.**

Планът за приходи е изпълнен, както следва:

- Утвърдената държавна субсидия за 2013 г. по план и отчет е в размер на 1 105 000 лв.
- Утвърденият план за **приходи от продажби на стандарти, публикации и услуги** в размер на 440 0000 лв. е преизпълнен с 55 560 лв. Реализираните приходи от продажби на български и чужди стандарти, справки от база данни по стандартизация, абонамент за Официалния бюлетин на БИС, каталог БДС, обучение и продажба на стандартизационни издания на БИС са 495 560 лв.
- През 2013 г. от постъпления от **членски внос** при заложен по план 190 000 лв. са реализирани 204 592 лв. Преизпълнението от 14 592 лв. се дължи на привличане през годината на нови членове на БИС.
- **Приходите по сключени договори за възлагане разработването или въвеждането с превод на стандарти и други договори** при заложен по план 40 000 лв. са изпълнени 5 298 лв. - неизпълнението е с 34 702 лв.

Неизпълнението на това приходно перо през 2013 г. се дължи на сключен договор с Министерството на регионалното развитие и благоустройството (МРРБ) за разработване на национални приложения за прилагане на хармонизирани и европейски стандарти в областта на енергийната ефективност на обществени сгради на обща стойност **69 616** лв. без ДДС. През месец декември 2013 г. приемник на договора стана новосъздаденото Министерство на инвестиционното проектиране и поради липса на бюджетни средства, плащането беше разсрочено до 28.02.2014 г. Неизпълнението на договора не се отразява върху бюджета на БИС за 2013 г., тъй като по този договор не са правени разходи през изминалата година.

Средствата по договора с Министерството на инвестиционното проектиране като приходи и разходи ще бъдат заложен в проекта за бюджета на БИС за 2014 г.

- По Рамковото споразумение (проект FPA), сключено между БИС и CEN/CENELEC за **Приходи от финансиране по европейски проекти:** от утвърден план за приходи в размер на 60 000 лв. са изпълнени 22 593 лв. - неизпълнението е с 37 407 лв. поради сравнително късно сключено Рамково споразумение за партньорство (FPA)

между Българския институт за стандартизация (БИС), Европейския комитет по стандартизация (CEN) и Европейския комитет по стандартизация в електротехниката (CENELEC) – едва през четвъртото тримесечие на 2013 г. Очаква се приходите по споразумението да бъдат получени през 2014 г. и ще бъдат заложи в проекта за бюджет.

• **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 17 000 лв. изпълнението е 26 725 лв.

През 2013 г. БИС продължи да работи по проект „Усъвършенстване на системата за стандартизация в България”, оперативна програма (ОП) ”Конкурентоспособност на българската икономика”, на обща стойност **4 445 418,30 лв.**

В приходната част на бюджета е отчетено финансиране от 2 160 362 лв. по получени средства от одобрени три междинни отчета по проекта и възстановени средства от проекта на БИС от 2012 г. в размер на 82 821 лв.

Общо утвърденият план за разходи за 2013 г. на БИС е в размер на **3 828 404 лв.**, в т.ч.:

- 1) План за разходи по бюджета на БИС в размер на **1 992 000 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”: планирани са разходи в размер на **1 880 813 лв.**

Общо планът за разходи по бюджета на БИС от **3 872 813 лв.** е изпълнен в размер на **3 824 404 лв.**

През 2013 г. ръководството на института продължи да провежда законосъобразна, целесъобразна и икономична политика на разходите. Намалването на разходите се дължи на определена балансираност приходи – разходи.

I. ОТЧЕТ ЗА РАЗХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА НА БИС

През 2013 г. от бюджета на БИС за заплати, социалноосигурителни вноски, издръжка и капиталови разходи са изразходвани **1 961 672 лв.**

- От утвърдените за заплати средства в размер на **860 000 лв.** по бюджета на БИС са изразходвани **842 076 лв.**, в т. ч.:

- за заплати на служителите по трудови правоотношения при средносписъчен състав за годината 71 души – 826 876 лв.;

- изплатени възнаграждения на служители за преводи и техническа редакция на стандарти по Рамковото споразумение за партньорство (FPA) между БИС, и CEN/CENELEC – 15 200 лв.

- От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за „Социалноосигурителни вноски за заплати” от 154 000 лв. са изразходвани 153 958 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, вкл. социалноосигурителни вноски и плащания по КТ, при план **281 000 лв.** са изразходвани **280 715 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 – 158 482 лв.;

- за възнаграждения за управителния съвет, контролния съвет и технически съвети – 75 778 лв.;

- за СБКО на персонала по чл. 294 от КТ – 30 188 лв.;

- за обезщетения на персонала по чл. 222 и 224 от КТ – 7 077 лв.;

- за болнични от работодателя – 9 190 лв.

- От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за **издръжка** при план **323 000 лв.** са изразходвани **321 775 лв.**, в т. ч.:

- за лични предпазни средства – 8 011 лв.;

- за учебни материали – 46 лв.

- за материали и консумативи за принтерна и копирна техника – 22 563 лв.;

- за топлоенергия, електроенергия и вода – 56 546 лв.;

- за външни услуги (включващи разходи за пощенски и телеграфни услуги, печат и разпространение на Официалния бюлетин на БИС, абонаментно поддържане на програмни продукти, заплащане авторски права на европейските и международните организации по стандартизация за продадени стандарти и др.) – 137 162 лв.;

- за текущ ремонт на техника и помещения – 2 809 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 – 35 025 лв.;
 - разходи за командировки в страната, свързани с мероприятия по стандартизация (провеждане на общи събрания на БИС/ТК, работни групи и др.) – 1 652 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 CEN, CENELEC, ISO, IEC и други мероприятия по стандартизация) – 37 655 лв.;
 - разходи за банково обслужване на плащания (левови и валутни) – 5 670 лв.;
 - разходи за застраховки на служебни автомобили – 1 337 лв.;
 - други неквалифицирани разходи (включващи разходи за провеждане на Общо събрание на БИС, работни срещи на БИС/ТК и други мероприятия) – 13 299 лв.
- От утвърдените средства по бюджета на БИС за разходи за **членски внос за ISO, IEC, CEN и CENELEC** в размер на **368 000 лв.** са изразходвани **359 978 лв.**

Изразходваните суми за членски внос са, както следва:

- за Европейския комитет по стандартизация (CEN) - 85 526 лв.;
 - за Европейския комитет по стандартизация в електротехниката (CENELEC) 100% - 151 706 лв.;
 - за Международната организация по стандартизация (ISO) - 44 387 лв.;
 - за Международната електротехническа комисия (IEC) - 78 359 лв., в т.ч. за IECЕЕ (Система IEC за поддържане на схеми за оценяване на съответствието на електротехнически съоръжения и съставни части) – 3 206 лв.
- От утвърдените средства по бюджета на БИС за **капиталови разходи** в размер на **6 000 лв.** за годината са изразходвани **3 170 лв.** за **дълготрайни материални и нематериални активи**, в т.ч.:
 - машини и съоръжения – 662 лв.;
 - програмни продукти – 2 508 лв.

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

През 2013 г. БИС приключи и се заплати по всички сключени договори за изпълнение на дейностите по проекта. За изпълнение и заплащане до 28.02.2014 г. останаха само договорите за организиране на електронния фонд от стандарти и за одит на проекта.

От получените средства от петте междинни технически и финансови отчета през годината в размер на **2 160 362 лв.** и от временно преведените средства от БИС за финансиране на дейностите по проекта са изразходвани **1 866 732 лв.**, както следва:

- за възнаграждения на експертите по управление и изпълнение на проекта, както и на краткосрочни експерти, наети за изпълнение на различни дейности по проекта с включени към тях социалноосигурителни вноски, са изразходвани 44 947 лв.;
- за непреки разходи за издръжка на офиса по проекта (канцеларски материали, топлоенергия, електроенергия, телефони) са изразходвани средства в размер на 1092 лв.;
- останалите средства в размер на **1 820 693 лв.** са платени за финансиране на следните дейности по проекта:

Дейност 2 Подготовка, организиране и провеждане на широкомащабна информационна кампания в цялата страна, насочена към повишаване информираността на предприятията и представителите на бизнеса по отношение на дейността на бизнеса и органите от НИК. По тази дейност са извършени окончателни разплащания през годината в размер на **81 055 лв.** за организиране на семинари, кръгли маси и специализирани обучения в областта на стандартизацията.

Дейност 3 Подготовка и отпечатване на информационни и рекламни материали с цел повишаване степента на информираност на предприятията и българския бизнес по отношение на услугите, предоставяни от БИС, и насърчаване прилагането на европейските стандарти от българските МСП за конкурентното им представяне на Общия европейски пазар. По тази дейност са извършени окончателни разплащания през годината за отпечатването на общи и специализирани брошури в размер на **58 500 лв.**

Дейност 4 Подготовка и провеждане на кампания за популяризиране ролята и дейността на БИС, представяне на услугите на БИС и популяризиране ролята на стандартите. По тази дейност е проведена кампания чрез използване на различни медийни средства – телевизия, радио, вестници, специализирани издания, интернет и други. Извършени са окончателни плащания по дейността в размер на **285 827 лв.**

Дейност 5 Предоставяне на нови услуги за бизнеса чрез организиране на Бизнес информационен център и Център за срещи, конференции и обучения. Тази дейност обхваща тринадесет поддейности. През 2013 г. са заплатени следните поддейности:

- **Поддейност 5.6.** Доставка и въвеждане в експлоатация печатна техника в размер на **280 150 лв.**
- **Поддейност 5.11.** Изпълнение на договора за електронния фонд стандарти - през годината са извършени частични плащания в размер на **68 842 лв.,** а окончателното разплащане по договора е през 2014 г.

Дейност 6 Проучване на ефекта от изпълнението на проекта. По тази дейност са извършени анализи, проучвания, оценки на предприятия и бизнеса в България по отношение на информираност на услугите, предоставяни от БИС, и насърчаването прилагането на европейски стандарти от българските МСП за конкурентното им представяне на Общия европейски пазар. За тази дейност са заплатени средства в размер на **26 300 лв.**

Дейност 8 Разширяване и развитие на интегрирана база данни на БИС (Relational Data base). Целта на тази дейност е подобряване качеството и количеството на услугите за бизнеса, предоставяни от БИС.

Разработен е и е внедрен софтуер с база данни по стандартизация с цел предоставяне на нови и подобрени услуги за бизнеса и членовете на института, както и повишаване ефективността на работата на института в европейските и международните организации по стандартизация в подкрепа на българския бизнес. Дейността включва също така закупуване на осем броя програмни продукти за сървъри и на нов дизайн на интернет страницата на БИС. Заплатени са общо средства в размер на **630 600 лв.**

Дейност 9 Усъвършенстване предоставянето на услуги за бизнеса с високо качество чрез комуникационно обезпечаване на БИС. По тази дейност са заплатени доставките на компютърна техника за нуждите на персонала на БИС в размер на **66 200 лв.**, като са направени разходи и за изграждане на самостоятелна оптична интернет връзка в размер на **11 200 лв.**

Дейност 10 Провеждане на серия от специализирани обучения на служители и експерти от БИС от сродна организация по стандартизация, страна - членка на ЕС.

Тази дейност е изпълнена от Испанската асоциация за стандартизация и сертификация (AENOR). Постигнато е укрепване на административния и техническия капацитет на БИС с цел повишаване ефективността на работата на БИС в европейските и международните организации по стандартизация в подкрепа на интересите на българския бизнес. За тази дейност са заплатени средства в размер на **153 730 лв.**

Дейност 13 Подпомагане участието на представители на бизнеса в процеса на разработване на европейски и международни стандарти и интегриране на БИС в европейските и международните организации по стандартизация. Заплатено е участието на експерти и делегати в заседания и срещи на европейските организации по стандартизация CEN и CENELEC в размер на **19 169 лв.**

Дейност 14 Осигуряване на съответствието на българските продукти и услуги с международните стандарти за качество чрез интегрирането на БИС в европейски и международни системи за оценяване на съответствието.

Дейността е в подкрепа на дейността на предприятията за постигането на изискванията за съответствие на българските продукти и услуги с европейските и международните стандарти за качество чрез изграждане на ефективно функционираща система за доброволно оценяване на съответствието в БИС съгласно изискванията на българските стандарти. Заплатени са средства в размер на **129 192 лв.**

Дейност 16 Организиране на екип на проекта. По тази дейност е платено на фирма „Гама мениджмънт“ ООД за услугата предоставяне на експерт за финансов мениджър на проекта. През годината са платени **7 350 лв.**

Дейност 17 Визуализация на дейностите и резултатите по проекта. Дейността е свързана с осигуряване на информация и публичност за проекта. Изработени са и са платени химикалки, папки, плакати, брошури за представяне на проекта, постоянни информационни табели и банери в размер на **1 068 лв.**

Дейност 18 Одит. Дейността е свързана с извършване на одит върху цялата финансова дейност на проекта от външен одитор. За дейността авансово са платени през годината **1 510 лв.** на независим сертифициран одитор. Окончателното приключване и финансирането на тази дейност е през 2014 г.

Изминалата 2013 г. беше трудна финансова година както за всички, така и за Българския институт за стандартизация, но с провеждане на разумна финансова политика ръководството на института съумя да осигури средства за редовно плащане на заплатите на персонала, задълженията към доставчиците и да изпълнява поставените цели и задачи в областта на националната стандартизация.

Ирен Дабижева

Изпълнителен директор

ОТЧЕТ ЗА БЮДЖЕТА НА БЪЛГАРСКИ ИНСТИТУТ ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ КЪМ 31.12.2013 Г.

Наличности от парични средства на 01.01 2013 г.

1) остатък от парични средства на БИС в т.ч. 345 737 лв.

- средства в Целевия фонд - 54 286 лв.
 - средства в Резервния фонд - 22 881 лв.
 - средства в Общия фонд - 9 601 лв.
 - печалба от стопанската дейност за 2012 г. - 53 591 лв.
 - средства на БИС/ТК - 205 378 лв.

2) Наличности по проекта - 63 372 лв.

Наименование на приходите	Утвърден бюджет приходи	Отчет приходи
Субсидия от държавния бюджет, утвърдена със Закона за държавния бюджет за 2013 г.	1 105 000	1 105 000
Приходи от продажба на стандарти, публикации и услуги в т.ч.	440 000	495 560
Вноски от членовете от БИС	190 000	204 592
Приходи от договори за разработване на стандарти и други договори	40 000	5 298
Приходи от финансираня от европейски проекти в т.ч.: 1) Приходи по сключено споразумение за преводи на стандарти м/у БИС и CEN/CENELEC 2) Приходи по ТУИНИНГ ПРОЕКТ за подкрепа на Института за стандартизация на Босна и Херцеговина	60 000	22 593
Приходи от лихви по депозити, курсови разлики, спонсорства и други приходи в т. число	17 000	26 725
приходи от лихви по депозити и курсови разлики - 8 467 лв. приходи от спонсорство - 833 лв. приходи от продажби на излезли от употреба ДМА - 5 458 лв. приходи от банкови гаранции за неизп. договори -11 967 лв.		
ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА 2013 г.	1 852 000	1 859 768
Средства от предходната година, които се включват в разходната част на бюджета за 2013 г.	140 000	139 832
Приходи по получени средства от междинни технически и финансови отчети по пр. УССБ	1 963 634	2 160 362
Временно ползвани средства по проекта през 2012 за изпълнение дейности на проекта, които ще бъдат възстановени в сметките на БИС през 2013	-82821	82821
ОБЩО ПРИХОДИ ЗА БИС	3 872 813	4 242 783

**ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА ЗА РАЗХОДИ
НА БЪЛГАРСКИЯ ИНСТИТУТ ЗА СТАНДАРТИЗАЦИЯ КЪМ 31.12.2013 Г.**

Наименование на разходите	Бюджет за разходи за БИС	Бюджет за разходи по проект УССБ	Всичко разходи	ОТЧЕТ		
				Разходи на БИС към 31.12.2013	Разходи по проект УССБ към 31.12.2013	Всичко разходи към 31.12.2013
1. Заплати	860000		860000	842076		842076
2. Социално осигурителни вноски към заплатите	154000		154000	153958		153958
3. Други възнаграждения в т.ч.	281000	45000	326000	280715	44947	325662
- за персонала по извънтрудови правоотношения с включени социално осигурителни вноски	158500	45000	203500	158482	44947	203429
- възнаграждения по договори за управление и контрол, възнаграждения за УС, КС и ТС с включени социално осигурителни вноски	76000		76000	75778		75778
- СБКО на персонала	30200		30200	30188		30188
- обезщетения на персонала по КТ	7100		7100	7077		7077
- болнични от работодателя	9200		9200	9190		9190
4. Издръжка в т.ч.	323000	838197	1161197	321775	833635	1155410
- лични предпазни средства на служителите, свързани с изискванията на ЗЗБУТ	8040		8040	8011		8011
- учебни разходи и книги за библиотеката	50		50	46		46
- материали	22600	500	23100	22563	301	22864
- топлиенергия, електроенергия и вода	56600	500	57100	56546	791	57337
- разходи за външни услуги	138000	808897	946897	137162	813409	950571
- текущ ремонт	2810		2810	2809	0	2809
- платени данъци, мита и такси	35100		35100	35025		35025
- командировки в страната	1700		1700	1652		1652
- краткосрочни командировки в чужбина	37700	28300	66000	37655	19134	56789
- разходи за банково обслужване на плащания	5700		5700	5670		5670
- разходи за застраховки	1400		1400	1337		1337
- други неквалифицирани разходи	13300		13300	13299		13299
5. Членски внос за ISO, IEC, CEN и CENELEC	368000		368000	359978		359978
6. Капиталови разходи в т.ч.	6000	997616	1003616	3170	988150	991320
- придобиване на машини и оборудване		268750	268750	662	291350	292012
- придобиване на компютри и хардуер		98266	98266	0	66200	66200
- придобиване на програмни продукти	6000	630600	636600	2508	630600	633108
- придобиване на стопански инвентар			0			0
придобиване на нематериални дълготрайни активи						0
ВСИЧКО РАЗХОДИ	1992000	1880813	3872813	1961672	1866732	3828404
възстановени средства от проекта на БИС					82821	
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА 2013 Г.	1992000	1880813	3872813	1961672	1949553	3911225

Наличности от парични средства на 31.12.2013 г.

1) остатък от парични средства на БИС 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	135287
ОБЩО	243833

2) Наличности по проекта в т.ч.

наличности по банкова сметка	5356
------------------------------	------

3) Суми за възстановяване от ДДС

268825