

МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ



**БЮДЖЕТ ЗА 2015 г. И
АКТУАЛИЗИРАНА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА
ЗА 2016 И 2017 г. В ПРОГРАМЕН ФОРМАТ НА
МИНИСТЕРСТВОТО НА ФИНАНСИТЕ**

СЪДЪРЖАНИЕ

СЪДЪРЖАНИЕ	2
I. МИСИЯ.....	3
II. ОРГАНИЗАЦИОННО РАЗВИТИЕ И КАПАЦИТЕТ	3
III. ОБЛАСТИ НА ПОЛИТИКИ.....	5
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА УСТОЙЧИВИТЕ И ПРОЗРАЧНИ ПУБЛИЧНИ ФИНАНСИ.....	6
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА ЕФЕКТИВНОТО СЪБИРАНЕ НА ВСИЧКИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ	8
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА ЗАЩИТАТА НА ОБЩЕСТВОТО И ИКОНОМИКАТА ОТ ФИНАНСОВИ ИЗМАМИ, КОНТРАБАНДА НА СТОКИ, ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕРОРИЗМА	9
ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА УПРАВЛЕНИЕТО НА ДЪЛГА	12
IV. ОСНОВНИ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТА ЗА 2015 Г. И АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА 2016 И 2017 Г..	13
V. БЮДЖЕТ ЗА 2015 Г. И АКТУАЛИЗИРАНИ БЮДЖЕТНИ ПРОГНОЗИ ЗА 2016 И 2017 Г. ПО БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ.....	23
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „БЮДЖЕТ И ФИНАНСОВО УПРАВЛЕНИЕ”	23
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „ЗАЩИТА НА ПУБЛИЧНИТЕ ФИНАНСОВИ ИНТЕРЕСИ”.....	43
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „АДМИНИСТРИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ”	53
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „ИНТЕГРИРАНЕ НА ФИНАНСОВАТА СИСТЕМА ВЪВ ФИНАНСОВАТА СИСТЕМА НА ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ”.....	67
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „МИТНИЧЕСКИ КОНТРОЛ И НАДЗОР (НЕФИСКАЛЕН)”	73
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „КОНТРОЛ ВЪРХУ ОРГАНИЗАЦИЯТА И ПРОВЕЖДАНЕТО НА ХАЗАРТНИ ИГРИ”	78
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „УПРАВЛЕНИЕ НА ЛИКВИДНОСТТА”	80
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „АДМИНИСТРАТИВЕН КАПАЦИТЕТ”	89
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „НАЦИОНАЛЕН КОМПЕНСАЦИОНЕН ЖИЛИЩЕН ФОНД”	92
БЮДЖЕТНА ПРОГРАМА „АДМИНИСТРАЦИЯ”	94

I. МИСИЯ

Министерството на финансите е отговорно за финансовото ръководство и политика на държавата. Основната задача на Министерството на финансите е да поддържа прозрачна фискална, финансова и бюджетна политика.

II. ОРГАНИЗАЦИОННО РАЗВИТИЕ И КАПАЦИТЕТ

Визията за организационното развитие и капацитет на Министерство на финансите е свързана с усъвършенстването му с цел предоставянето на висококачествени продукти/услуги на обществото в изпълнение на ползите/ефектите в дефинираните области на политики. Усилията за постоянно повишаване на ефективността и ефикасността в работата са продиктувани от ролята на министерството като основен участник в процесите на взимане на решения и са свързани с:

- приноса му за повишаване на доверието при управлението на публичните финанси;
- общественото съзнание и разбиране по отношение на предизвикателствата пред публичните финанси;
- ефективното партньорство с всички заинтересовани страни.

Министерството на финансите осъществява дейността си в динамична среда, поради което е необходимо непрекъснато развитие на капацитет, даващ възможност за гъвкавост и адекватна реакция на възникващите в естеството на работа промени. Предизвикателствата, пред които е изправено министерството, обуславят и необходимостта от постоянното инвестиране в човешките ресурси, както и способността за измерване и наблюдение на тяхното изпълнение.

Общата численост на персонала в системата на министерството към 1 януари 2015 г. е 11 973 щатни бройки, а от 27 януари 2015 г. – 11 983 щатни бройки. Числеността е разпределена в следната организационна структура: министерството се състои от централна администрация и 6 второстепенни разпоредители с бюджет.

Съгласно Устройствения правилник на Министерството на финансите общата численост на персонала в организационните структури и административни звена в централната администрация към 1 януари 2014 г. е 625 щатни бройки, а от 27 януари 2015 г. – 635 щатни бройки.

Числеността на персонала във второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите към 1 януари 2014 г. е следната:

- Национална агенция за приходите – 7 675 щатни бройки.
- Агенция „Митници” – 3 350 щатни бройки.
- Агенция за държавна финансова инспекция – 193 щатни бройки.
- Държавна комисия по хазарта – 49 щатни бройки.
- Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз” – 72 щатни бройки.
- Национален компенсационен жилищен фонд – 9 щатни бройки.

Персоналът изпълнява функции, пряко свързани с изпълнение на политиките в компетентността и отговорността на министъра на финансите.

Министерството на финансите ще продължи да следва политиката за привличане на амбициозни, квалифицирани и компетентни кадри с опит във финансовата и бюджетна

област, управлението на програми и проекти, вътрешния и външен одит, икономиката и международните отношения, прогнозирането и планирането. При подбора сериозно внимание се обръща, както на специализираните знания, така и на владеенето на английски и/или друг западен език и на притежаването на компютърни умения на много добро професионално ниво.

Целите на министерството в управлението на човешките ресурси са насочени основно към:

- усъвършенстване на системите, структурите и процесите, необходими за изграждане на гъвкава и предоставяща висококачествени услуги организация;
- осигуряване на всеки служител на такава среда за използване и развитие на неговата компетентност, в която потенциалът му да бъде използван по най-добра възможен начин;
- гарантиране на изпълнението на заложените стратегически цели на министерството посредством наличие на необходимата професионална експертиза;
- изграждане на работна култура на усвояване, ангажиране с работата и мотивация с акцент върху непрекъснатото усъвършенстване на уменията;
- служителите на министерството да го възприемат като единна организация.

Повишаването на административния капацитет на служителите през следващата година ще бъде основно в следните области:

- стратегическо планиране и разработване на политики;
- оценка на въздействието;
- управление на промените;
- вътрешен контрол и одит;
- оценка и управление на риска;
- управление на средствата от Европейския съюз;
- чуждоезикови обучения.

Тематичните области, в които експертите от системата на министерството повишават своята професионална квалификация и умения са превенция и противодействие на корупцията, ефективна и ефикасна администрация, държавни помощи, концесии и публично-частни инвестиционни проекти, правни аспекти на административната дейност, Кохезионния и Структурните фондове на ЕС, чуждоезиково обучение по английски и френски език и информационни технологии.

Ежегодно в Министерство на финансите се провежда организиран стаж за студенти и докторанти през месеците юли, август и септември. Наблюдаващата се през последните години тенденция на сътрудничество с висшите учебни заведения, подготвящи кадри в областта на публичните финанси, както и в частност привличането на стажанти, ще продължи и през следващите години.

Министерството на финансите ще продължи да планира своите дейности и ангажименти, съобразно изпълнението на резултатите и ключовите за организацията фактори за успех.

III. ОБЛАСТИ НА ПОЛИТИКИ

През периода 2015-2017 г. Министерството на финансите ще допринася за запазване на икономическата и финансовата стабилност и създаване на условия за икономически растеж.

По отношение на постигане на ефективност на публичните финанси и дефинираните подолу области на политики и бюджетни програми от програмния си бюджет за периода 2015-2017 г. Министерство на финансите ще положи необходимите усилия за постигане на следните цели:

- запазване на Валутния борд до пълното членство в Еврозоната;
- поставяне на реалистични цели на фискалната политика и гарантиране дългосрочната устойчивост на заложените основни фискални параметри за създаване на прогнозирана инвестиционна и стопанска среда;
- ориентиране на фискалната политика към поддържане на широко балансираны бюджети на консолидирана основа, които отчитат фазите на икономическия цикъл и съдействат за смекчаване и неутрализиране на евентуални макроикономически дисбаланси;
- повишаване на събирамостта на приходите чрез противодействие на данъчните измами и отклонението от данъчно облагане;
- подобряване ефективността на дейностите по обслужване, контрол и събиране на публичните вземания от приходните агенции;
- подобряване ефективността на публичните разходи на основата на обвързване на осигуряването на бюджетните ресурси с постигнатите цели и резултати и прилагане на програмния подход на бюджетиране;
- ефективно управление на държавния дълг и изграждане на прозрачни и сигурни финансови пазари;
- дългово финансиране само на ефективни публични разходи и на програми за подкрепа на бизнеса;
- отговорно управление на държавното участие в капитала на търговски дружества;
- възстановяване на процеса на фискална децентрализация, чрез поетапно преотстъпване на функции и ресурси от централната към местните власти;
- ефективно управление на средствата от Европейския съюз;
- пълноценно участие във формирането и реализацията на политиките на ЕС по ключови за Съюза и страната въпроси;
- гарантиране на значима, адекватна и видима роля на България в регионален и глобален план чрез участието ни в ООН и други международни организации;

Функциите на министерството, свързани с изпълнението на горепосочените приоритети са представени в програмния бюджет на министерството в рамките на четири области на политики, като за всяка една от тях е дефинирана съответната стратегическа цел и идентифицирана полза/ефект за обществото.

От компетентност на министъра на финансите е разработването и внасянето за обсъждане от правителството на предложения за развитието на бюджетната, данъчната и митническата политики, политиките за финансово управление и контрол и управление на дълга, както разработването на сценарии за тенденциите в основните макроикономически параметри.

В програмния бюджет на Министерство на финансите са дефинирани показатели за изпълнение и са заложени целеви стойности по тях. Те служат за измерване на основните

результати от разнообразните дейности на администрацията, групирани в продукти/услуги, предоставяни за обществото. Преобладаващата част от показателите са количествени или такива, носещи информация за изпълнението на резултатите в планирания срок. Показателите, носещи информация за качеството на планираните резултати, се отнасят най-вече за дейностите, свързани със съветване и подпомагане правителството в процеса на вземане на решения относно развитието на съответната политика, като:

Обвързаност и приложимост - с икономическите приоритети на правителството за поддържане на фискална устойчивост и създаване на условия за икономически растеж. Предложениета са приложими от гледна точка на провеждане, техническа изпълнимост и съгласуваност с другите политики.

- ❖ **Обоснованост** - предложениета са прозрачни и аргументирани, подкрепени с необходимите данни и факти. Те са изгответи въз основа на анализ „ползи-разходи“ на различни възможни сценарии, като избраният от тях води до най-голяма полза/ефект за обществото. Предложениета отразяват заложената полза/ефект и мерките/инструментите, необходими за тяхното постигане.
- ❖ **Съгласуваност** - с всички заинтересовани страни, като възможните възражения са идентифицирани и обсъдени.
- ❖ **Спазване на формата за представяне** - предложениета са изгответи при спазване на изискванията за формат на документите.
- ❖ **Спазване на срока** - документите са представени в изпълнение на заложените срокове.

Цялата информация за наличността и качеството на данните по показателите за изпълнение се събира, обобщава и анализира в Министерството на финансите.

Следващите раздели разглеждат подробно развитието на всяка област на политики в компетентността и в отговорностите на министъра на финансите, както и съответните бюджетни програми, насочени към тяхното изпълнение.

В ролята си на основен съветник на правителството по финансовите и икономически въпроси, министерството покрива широк кръг от отговорности. Представената по-долу визия за развитието на всяка отделна политика в компетентността и отговорността на министъра на финансите е съобразена с динамиката на външната среда, подлагаща министерството непрекъснато на риск от гледна точка на необходимостта от своевременна реакция на възникващите пред организацията предизвикателства.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА УСТОЙЧИВИТЕ И ПРОЗРАЧНИ ПУБЛИЧНИ ФИНАНСИ

Политиката за устойчиви и прозрачни публични финанси покрива основните правомощия на министъра на финансите по отношение на провеждането на държавната политика в областта на публичните финанси за поддържане на макроикономическа стабилност и осигуряване на финансиране на политиките и приоритетите на правителството чрез бюджета. За осъществяване на тези правомощия на министъра Министерството на финансите следва поставените цели, свързани с провеждането на последователна фискална политика и намиращи израз в определянето на основните фискални параметри и показатели на бюджетната рамка при нейното разработване и съответно гарантиране на изпълнението на бюджета. В средносрочен план Министерството на финансите ще се придържа към следваната политика за поддържане на широко балансиран бюджет и избягване провеждането на проциклична фискална политика.

С влизането в сила от 1 януари 2014 г. на Закона за публичните финанси (ЗПФ) през следващите години фазите на бюджетния процес предстои да се реализират в условията на нови изисквания, правила и процедури. В рамките на политиката за устойчиви и прозрачни

публични финанси целите са свързани с усъвършенстване на бюджетните практики и с разработване и актуализиране на съществуващите насоки и методологии, издавани от министъра на финансите.

Провеждането на политиката за устойчиви и прозрачни публични финанси за плановия период 2015-2017 г. е свързано с продължаване следването на фискалните цели, поставени в актуализираната средносрочна бюджетна прогноза, утвърдена с Решение № 791 на Министерския съвет от 2014 г. и променена с Решение № 24 на Министерския съвет от 16.01.2015 г. при отчитане на ефекта от ограничените разходи на ПРБ за 2014 г. и при съобразяване с препоръките на Съвета на Европейския съюз относно Националната програма за реформи на Република България и становището на Съвета относно Конвергентната програма на Република България.

От гледна точка на устойчивостта на публичните финанси министерството ще продължи да използва своя потенциал за определяне на реалистични цели за основните бюджетни параметри при спазване на установените фискални правила и ограничения, както за показателите по консолидираната фискална програма (КФП), така и за сектор „Държавно управление“.

Провеждането на фискалната политика за следващия тригодишен период ще се съобразява с фискалните правила и ограничения относно целта за структурния дефицит на сектор „Държавно управление“, средносрочната бюджетна цел за структурния дефицит, целта за салдото на сектор „Държавно управление“, годишния ръст на разходите и размера на консолидирания дълг на сектор „Държавно управление“, съгласно Директива 2011/85/EС на Съвета от 8 ноември 2011 г. относно изискванията за бюджетните рамки на държавите членки (ОВ, L, 306/41 от 23 ноември 2011 г.) и Регламент (ЕО) № 1466/1997 на Съвета от 7 юли 1997 г. за засилване на надзора върху състоянието на бюджета и на надзора и координацията на икономическите политики. Фискалната политика ще бъде съобразена и с ограниченията за максималния размер на разходите и за бюджетното салдо по консолидираната фискална програма.

В изпълнение на общите цели на фискалната политика министерството се ангажира с поддържане на нивото на държавния дълг в рамките на законово установените ограничения и осигуряване на своевременно и ефективно финансиране на бюджета.

Като съществена част от устойчивото развитие на публичния сектор, публичните финанси следва да са насочени към задоволяване на потребностите на обществото чрез ресурсна осигуреност за предоставяне на качествени услуги. Политиката за устойчиви и прозрачни публични финанси в периода 2015-2017 г. ще бъде насочена към постигане баланс между текущата издръжка на бюджетните организации и инвестициите с дългосрочен ефект, който да отговаря на наложилите се демографски, икономически и социални тенденции и приетите общи стратегии и политики от ЕС.

Ежегодно в рамките на бюджетната процедура се залагат етапи, които се съобразяват със сроковете по прилагането на механизмите и мерките от съответния цикъл на Европейския семестър за координация на икономическите политики, с цел по-тясна координация и управление на икономическите политики в Европейския съюз, укрепване на икономическото управление и осъществяване на наблюдение на макроикономическите дисбаланси. Министерството полага необходимите усилия за постигането на изискваната със семестъра съгласуваност между основните фискални и бюджетни документи на правителството, като средносрочната бюджетна прогноза за съответния период и държавния бюджет за съответната година с ангажиментите по Националната програма за реформи, в рамките на Стратегия „Европа 2020“ и Конвергентната програма.

За постигане на целите на фискалната политика водеща роля ще имат инструментите на бюджетната политика и засиленият контрол върху разходите. Спазването на бюджетната дисциплина ще продължи да се осигурява с въведеното правило за утвърждаване на

допустими максимални размери на задълженията на разпоредителите с бюджет, както и на конкретни правила за промяна на размера на задълженията и за извършване на компенсирани промени. В условията на възстановяване на икономиката за успеха на провежданата фискална консолидация от ключово значение ще бъдат резултатите от повишаването на ефективността и ефикасността на разходите, както и от мащаба на осъществяваните структурни реформи.

В допълнение на гореописаното предстои създаване на независим Фискален съвет и автоматични корективни механизми, като последните се задействат при значително отклонение от средносрочната бюджетна цел в структурно изражение или от стъпката за постигането ѝ. Новото законодателство има за цел да създаде условия за спазването на фискалните правила, заложени в Закона за публичните финанси, с оглед поддържането на устойчиви публични финанси. Проектът на Закон за Фискален съвет и корективни механизми е изгответ в изпълнение на изискването за създаване на независим орган за фискално наблюдение, заложено в Директива 2011/85/EС, както и на базата на Договора за стабилност, координация и управление в Икономическия и паричен съюз, подписан на 2 март 2012 г. в Брюксел от 25 държави-членки на ЕС, в това число и България.

Министерство на финансите ще инициира и започването на практическата подготовка за въвеждане на еврото в България. Предстои създаването на Координационен съвет, който да разработи проект на Национален план за въвеждане на еврото в Република България и който да осъществи подготовката на страната ни за успешно членство в еврозоната.

Министерството на финансите ще продължи активното си сътрудничество с международните финансови и кредитни институции с цел осигуряване на необходимото и при възможно най-благоприятни условия външно финансиране и използване на глобалния опит и експертиза на тези институции. С оглед засилване на позициите на страната в международната финансова общност, Министерството на финансите ще продължи своето ефективно участие в работните органи на международните финансови институции, както и в работните формати на ЕС по финансовото сътрудничество с тези институции.

Очакваните ползи/ефекти за обществото от постигане на заложените цели на политиката за устойчиви и прозрачни публични финанси са свързани с гарантиране на:

- Дългосрочна устойчивост на публичните финанси;
- Прогнозируема инвестиционна и стопанска среда;
- Наличие на механизми за противодействие на рискове, застрашаващи публичните финанси, свързани с евентуални макроикономически дисбаланси и/или негативното въздействие на външната и вътрешна икономическа среда;
- Публичност и прозрачност при управлението на публичните ресурси;
- Ефективност и ефикасност на публичните разходи чрез обвързването им с постигнатите резултати.

Постигането на стратегическата цел на областта на политиката ще се преследва с изпълнението на бюджетна програма “Бюджет и финансово управление” и бюджетна програма “Зашита на публичните финансови интереси”.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА ЕФЕКТИВНОТО СЪБИРАНЕ НА ВСИЧКИ ДЪРЖАВНИ ПРИХОДИ

През периода 2015-2017 г. данъчната политика, провеждана от Министерството на финансите, ще бъде ориентирана към осигуряване на макроикономическа и бюджетна стабилност в средносрочен и дългосрочен план, на необходимия финансов ресурс за

изпълнение на фискалната политика на правителството, както и към подобряване на бизнес- средата цел стимулиране на икономическия растеж и заетостта.

Основни приоритети за данъчната политика през периода 2015-2017 г. се явяват:

- Намаляване на административната тежест и разходите за бизнеса и гражданите. По реализирането му се предвижда усъвършенстване на единната сметка за плащане на данъци и задължителни осигурителни вноски.
- Повишаване на бюджетните приходи и борба с контрабандата чрез механизма за обратно начисляване на ДДС при доставки на зърнени и технически култури и фискалния контрол върху движението на стоки с висок фискален риск на територията на Република България.
- Основният приоритет на данъчната политика по отношение на данъчните ставки за периода е запазване на ниските данъчни ставки за корпоративни данъци и данъци върху доходите на физическите лица, като важен стимул за инвестиции, икономически растеж и заетост и повишаване на данъчните ставки за определени категории акцизни стоки, съобразно изискванията на европейското данъчно законодателство.

Развитието на данъчната политика за периода е съобразено с изискванията на правото на Европейския съюз и международните договори, страна по които е Република България.

В рамките на политика в областта на ефективното събиране на всички държавни приходи, стратегическата цел за поддържане на интегритета на финансовата система министерството следва с изпълнението на бюджетна програма “Администриране на държавните приходи”.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА ЗАЩИТАТА НА ОБЩЕСТВОТО И ИКОНОМИКАТА ОТ ФИНАНСОВИ ИЗМAMI, КОНТРАБАНДА НА СТОКИ, ИЗПИРАНЕ НА ПАРИ И ФИНАНСИРАНЕ НА ТЕРОРИЗМА

Една от основните цели на администрацията на Министерството на финансите е да подпомага министъра на финансите при формирането и осъществяването на държавната политика в областта на финансовите пазари и финансовите услуги чрез изграждане на прозрачни и сигурни финансови пазари и повишаване качеството на финансовите услуги.

Приоритетите на администрацията на министерството през 2015-2017 г. ще продължат да бъдат насочени към интегрирането на финансовата система на страната във финансовата система на ЕС чрез прилагане на европейските политики и практики в областта на финансовите пазари и финансовите услуги при максимална защита на националните интереси и гарантиране на финансовата стабилност.

За реализиране целите на тази област на политика Министерството на финансите ще продължи да си взаимодейства с всички национални и международни структури и организации, имащи отношение към финансовата система и гарантирането на финансовата й стабилност, в т.ч. финансовите услуги и движението на капитали.

Митническият съюз е основа на Европейския съюз (ЕС) и „пазител“ на вътрешния пазар с изключително важна роля в динамично променящото се съвремие. Бяха засилени международните търговски потоци и очакванията на икономическите оператори бяха завишени. Новата роля на митническите органи в ЕС е свързана с намаляване на барierите пред международната търговия и нарасналата необходимост от гарантиране сигурността и безопасността на външните граници на ЕС. Митниците придобиха първостепенно значение за защитата на ЕС – на неговите финансови интереси и тези на държавите членки и на неговата защита от нелоялна и незаконна търговия, при подпомагане на законната икономическа дейност и на неговата конкурентоспособност. Съвместно с другите

правоприлагачи органи, митническите администрации гарантират сигурността и безопасността на ЕС, на икономическите оператори, гражданите и околната среда в ЕС.

За да отговори на предизвикателствата, Митническият съюз на ЕС претърпя значителна реформа и модернизира законодателството, процедурите и методите на работа. Необходимо е реформите да бъдат продължени, за да се постигне крайната цел – създаване на безкнижна среда за работа, включително и връзките както между митническите органи и икономическите оператори, така и между всички митнически учреждения в ЕС, между тях и други обществени органи и организации. Първата стъпка вече е направена с публикуването в Официалния вестник на ЕС на 10 октомври 2013 г. на новия Митнически кодекс на Съюза. Предстои подготовката за неговото прилагане от 2016 г. От митническите администрации на ЕС се очаква да предоставят еднакво качество на митническата услуга, така че да работят като една единствена администрация. Това ще бъде постигнато чрез усъвършенстване на работните методи и извършване на ефикасен контрол на външните граници, включително и във вътрешността на страната, и при тясно сътрудничество между митническите администрации и другите правоприлагачи органи, икономическите оператори и международните партньори.

Българската митническа администрация е наясно, че опростяванията на процедурите, по-лесно достъпната информация, учитивостта и високият професионализъм са необходими за изграждане на образ на организация, която е в услуга на гражданите и търговския сектор. В периода 2015-2017-та година, българската митническа администрация ще продължи да се стреми да работи по ефикасен и открит начин, даващ сигурност и доволетвореност на търговците и гражданите.

В отговор на предизвикателствата на непрекъснато променящите се условия при осъществяването на контрола за защита на финансовите, социалните и икономическите интереси на ЕС, без да се създават ненужни пречки пред легалния бизнес, българската митническа администрация, ще работи за постигането на общите стратегически цели на Митническия съюз, а именно: 1) защита на ЕС и 2) подпомагане на конкурентоспособността на ЕС. За изпълнението на тези стратегически цели, в тясно сътрудничество с останалите митнически администрации, с други правоприлагачи органи и с икономическите оператори, за периода 2015-2017 г. Агенция „Митници“ си е поставила следните приоритетни цели:

- Защита на обществото и финансовите интереси на България и на ЕС
 - повишаване събирамостта на приходите (вземанията при внос на стоки и от акциз при сделки в страната)
 - прилагане на ефективни мерки срещу движението на стоки, подлежащи на ограничения и забрани
 - повишаване ефективността на оценката на риска за целите на борбата срещу терористичната и престъпната дейност, включително срещу трафика на наркотики, оръжие и прекурсори, както и стоки, нарушащи права върху интелектуалната собственост
 - предотвратяване, разкриване и, в рамките на държавите членки, разследване и противодействие на измамите и нарушенията на митническото законодателство
 - прилагане на модерни методи по оценка и анализ на риска с оглед ефективно противодействие на нарушенията с акцизни стоки.
- Подпомагане на конкурентоспособността на националните и европейските икономически оператори
 - модернизация на средата и усъвършенстване работните методи чрез прилагане на подходи с цел повишаване на степента на хармонизация

- усъвършенстване на митническите комуникационни и информационни системи за продължаване на процеса по изграждане на електронни митници и предоставяне на широк набор от електронни услуги
- оптимизиране на националните процедури по администриране и контрол на дейностите с акцизни стоки в съответствие с добрите практики по прилагане на европейското законодателство, включително и развитие на Българската акцизна централизирана информационна система
- усъвършенстване на модул „Пътни такси и разрешителен режим”, като основна база данни за извършване на проверки въз основа на анализ на риска
- участие в разработването на нови международни стандарти на ЕС в осъществяването на митническата дейност
 - Улесняване на законната търговия
 - подобряване на системите за контрол, с цел улеснение движението на стоките и намаляване на административната тежест
 - създаване на улеснения за икономическите оператори
 - модернизиране на инфраструктурата и техническите средства за проверка
 - стремеж към прозрачност на администрацията и превенция на корупционни практики
 - актуализиране на националните нормативни актове с цел облекчаване и улесняване на законната търговия
- Контрол и управление на веригите на доставка, използвани за международното движение на стоки
 - точно и последователно прилагане на съюзното и националното законодателство при контрола и движението на стоките, включително и ефективно прилагане на законовата база по разрешителния режим за товарния трафик
 - противодействие на митническите, валутни и акцизни нарушения с умело управление на риска, за ефективно определяне на приоритетите и разпределение на ресурсите
 - по-пълно интегриране на дейността по пътните такси и разрешителния режим в митническия контрол
 - засилване на контрола чрез наблюдаване на Интернет пространството с цел установяване на данни за нарушения и престъпления от компетентност на митническите органи и приемане на мерки за тяхното предотвратяване
 - засилване на ефективния и систематичен обмен на информация за риска в митническите дейности
 - използване на обмена на информация с основните икономически оператори с цел упражняване на мониторинг и контрол на търговската верига „от край до край”
 - повишаване ефективността при анализа на оперативна информация, получавана от международните системи за обмен на данни.
- Поддържане, развитие и засилване на сътрудничеството с митническите органи на държавите членки, с другите правоприлагачи органи, с икономическите оператори и с обществеността
- сътрудничество с митническите администрации на държавите членки на ЕС и координирани действия за защита на финансовите интереси на Съюза, включително сътрудничество с компетентните органи в областта на акцизите

- сътрудничество с държави не членки на ЕС за взаимна административна помощ в митническата област
- сътрудничество с други правоприлагачи органи
- подобряване на механизмите за сътрудничество с икономическите оператори, търговския сектор и неправителствените организации
- Предоставяне на обучение, съобразено с европейските стандарти, в контекста на Стратегическата рамка на компетентностите в митническата професия
- прилагане на Общия подход на ЕС за обучение
- използване на електронни модули за обучение

Основната дейност на Държавната комисия по хазарта е свързана с държавния надзор върху хазарта.

Приоритетите и целите на ДКХ през 2015-2017 г. ще продължат да бъдат насочени към:

- Провеждането на ясна и дългосрочна политика по отношение развитието на игралния сектор у нас.
- Осъществяване на задълбочени проверки и проучвания по подадени документи и на място за спазване на Закона за хазарта, насочени към недопускане организирането на хазартни игри и дейности от лица: осъждани за умишлени престъпления от общ характер, обявявани в несъстоятелност, извършили престъпления против финансовата, данъчната и осигурителната система, на които е окончателно отнет лиценза за организиране на хазартни игри и дейности, недоказали произхода на средствата за организирането им, както и недопускане участието в организирането на хазартни игри и дейности на неперсонифицирано дружество или дружество регистрирано в оффшорни зони.
- Повишаване качеството и сигурността на информацията, съхранявана в Държавната комисия по хазарта, подобряване на обслужването на гражданите и бизнеса и създаване на предпоставки за ефективен информационен обмен с други администрации, чрез въведената единна информационна система на ДКХ.
- Водене и поддържане на публични електронни регистри от Държавната комисия по хазарта за организаторите на хазартни игри; за организаторите на дейности по производство, разпространение и сервиз и по внос, разпространение и сервиз на игрално оборудване; за издадените, продължените, предсрочно прекратените, отказаните и отнетите лицензи за организиране на хазартните игри и за извършване на дейностите по Закона за хазарта; утвърденото игрално оборудване.

В рамките на тази област на политика стратегическата цел за поддържане на интегритета на финансовата система министерството преследва с изпълнението на бюджетна програма „Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС”, бюджетна програма „Митнически контрол и надзор (нефискален)” и бюджетна програма „Контрол върху изпълнението и провеждането на хазартни игри”.

ВИЗИЯ ЗА РАЗВИТИЕТО НА ПОЛИТИКА В ОБЛАСТТА НА УПРАВЛЕНИЕТО НА ДЪЛГА

Основната цел на провежданата от Министерство на финансите политика в областта на управлението на държавния дълг е насочена към осигуряване при оптимална цена и степен на рискове на необходимите ресурси за финансиране на бюджета, рефинансиране на дълга в обращение и обезпечаване на нивото на фискалния резерв, а при необходимост и за подкрепа на финансовата система. Усилията ще бъдат съсредоточени в посока поддържане на контролирани темпове на изменение на параметрите на държавния дълг и изграждане на

ликвидна бенчмарк крива, както на вътрешния пазар на суверенен дълг, така и на външните пазари, включително посредством средносрочна програма за емитиране на държавни ценни книжа на международните капиталови пазари. Постигането на набелязаните цели налага изпълнението на конкретни дейности в следните основни направления:

- поддържане размера на държавния дълг в рамките на законово регламентираните ограничения;
- текущо наблюдение на основните дългови параметри с цел откряване на възможностите за минимизиране влиянието на потенциалните рискове, които структурата и размерът на държавния дълг генерира;
- планиране и провеждане на емисионна политика за предлагане на пазарноориентирани инструменти, съобразена както с нуждите от финансиране, така и с инвеститорското търсене;
- откряване емисиите на ДЦК, като доминантен източник за осигуряване на необходимото дългово финансиране;
- поддържане на добре функциониращ и диверсифициран дългов пазар чрез предоставяне на високоликвидни, при подходящо съотношение доходност/риска дългови инструменти, позиционирани във всички матуритетни сегменти;
- разширяване на инвеститорската база на българския дългов пазар чрез обезпечаване на правните и технологичните аспекти за интегрирането на депозитара на ДЦК в БНБ на чуждестранни депозитарни институции;
- прилагане на консервативен подход по отношение на финансирането на инвестиционни проекти и специфични програми с държавни и държавногарантирани заеми;
- ограничаване на потенциалните рискове, свързани с държавните гаранции с цел запазване устойчивостта на държавния дълг;
- поддържане на тясно сътрудничество, координация и взаимна информираност между Министерството на финансите и институциите на национално и международно ниво.

Политика в областта на управлението на дълга през следващите години ще бъде насочена към извършване на оптимална селекция на използваните дългови инструменти при ново заемане, чрез диверсификация на вътрешните и външните източници, като се вземат под внимание конкретните нужди на емитента по отношение размера на заемния ресурс и неговите финансови параметри. Определянето на конкретните характеристики на новопоетия дълг ще бъде съобразено с настоящата конюнктура и профил на дълга в обращение, същевременно съпътствано от извършването на внимателен анализ и оценка на потенциалната цена на заемния ресурс, в съответствие с намеренията на правителството за ефективно набиране на средства за нуждите на държавния бюджет и при отчитане на възможностите за намаляване на риска, свързан със структурата на държавния дълг в най-широк смисъл. В този контекст, обект на задълбочен анализ ще бъде използването на целия възможен инструментариум за оптимизиране обслужването на държавния дълг, намаляване риска при рефинансиране и изглажддане на матуритетната структура на дълга.

Постигането на стратегическата цел на тази област на политика министерството преследва с изпълнението на бюджетна програма “Управление на ликвидността”.

IV. ОСНОВНИ ПАРАМЕТРИ НА БЮДЖЕТА ЗА 2015 Г. И АКТУАЛИЗИРАНАТА БЮДЖЕТНА ПРОГНОЗА ЗА 2016 И 2017 г.

ПРИХОДИ

Планираните приходи в проектобюджета на Министерството на финансите за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 и 2017 г. са съответно:

- ✓ за 2015 г. в размер на 90 038 хил.лв., в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 90 000 хил.лв., а планираните по други бюджети – 38 хил.лв.;
- ✓ за 2016 г. в размер на 104 776,4 хил.лв., в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 104 740 хил.лв., а планираните по други бюджети – 36,4 хил.лв.;
- ✓ за 2017 г. в размер на 104 889,8 хил.лв., в т.ч. планираните по бюджета приходи са в размер на 104 855 хил.лв., а планираните по други бюджети – 34,8 хил.лв.

В приходната част на бюджета на министерството са планирани да постъпват неданъчни приходи от държавни такси, глоби и санкции, както и приходи и доходи от управление на собствеността.

По бюджета на министерството са планирани да постъпят средства, представляващи 0,2 на сто от събраните от НАП здравноосигурителни вноски. Планираните средства са в размер на 3 358,9 хил.лв. за 2015 г., 3 447,5 хил.лв. за 2016 г. и 3 538,8 хил.лв. за 2017 г.

Планираните средства от “Приходи и доходи от собственост” са в размер на 795 хил.лв. за всяка от трите години. Средствата ще бъдат реализирани от отدادени под наем имоти, отданите под наем площи за кафе автомати, автомати за напитки, автомати за сандвичи, помещения за хранене и буфети за кафе, които създават по-добри условия за работа на служителите чрез осигуряване на топла храна и напитки.

Планираните по други бюджети и сметки за средства от ЕС приходи за периода 2015 - 2017 г., които в хода на изпълнение на бюджета следва да постъпят по бюджета на министерството са следните:

- Приходи от лихви по предоставени заеми в страната и чужбина по валутна бюджетна сметка „Кредитна програма на KfW-Франкфурт на Майн за насярчаване на малки и средни предприятия“ в Българска банка за развитие по години, както следва: за 2015 г.- 38 хил.лв., 2016 г.- 36,4 хил.лв. и 2017 г.- 34,8 хил.лв.

Най-голям дял по бюджета на министерството имат планираните приходи от държавни такси, които за 2015 г. са в размер на 80 000 хил.лв., 2016 г. – 92 215 хил.лв. и 2017 г. – 92 320 хил.лв.

В Държавна комисия по хазарта са планирани приходи от държавни такси по Закона за хазарта (ЗХ) и Тарифа за таксите, които се събират по ЗХ в размер на 68 605 хил.лв. за 2015 г., 83 345 хил.лв. за 2016 г. и 83 450 хил.лв. за 2017 г., при отчитане на следните фактори и показатели: нови държавни такси и годишни вноски, въведени с изм. и доп. на Закона за хазарта (ДВ, бр.1 от 03.01.2014 г.) в сила от 01.01.2014 г. – държавни такси за поддържане на лиценз за организиране на хазартни игри, с изключение на онлайн залагания (чл. 30, ал. 3 от ЗХ), двукомпонентни държавни такси за издаване и поддържане на лиценз за онлайн залагания (чл. 30, ал. 4 от ЗХ); срокът, за който се издава лиценз за организиране на хазартни игри и дейности (за срок от пет или десет години); преференцията дадена в чл. 36 от ЗХ (продължаване срока на издаден лиценз, при което организаторът заплаща само таксата за издаване на лиценз); броят на подадените искания за лиценз; настъпващите изменения в източниците на приходи, в резултат на икономическата криза, като брой отнети и предсрочно прекратени разрешения (общо 335 бр. за периода 2012-2013 г.).

Планирани са средства по чл.12 от ЗМ по повод упражняване дейността по контрола и събирането на пътни такси и разрешителни в размер на 8 440 хил.лв. за 2015 г. и по 7 240 хил.лв. за 2016 г. и 2017 г. Факторите, които оказват влияние върху размера на събраните приходи са следните: стартиране работата на новия модул ПТРР към БИМИС, който е внедрен на почти всички ГКПП; въвеждане на функционалност за откриване на откраднати и фалшиви винетни стикери; намаляване субективния фактор при измерването на камионите, пътуващи с елемент на извънгабаритност, като всички камиони преминават през измервателните уреди и данните от тях се импортират в системата автоматично; разкриване на много случаи на фалшиви разрешителни за тежкия трафик, фалшиви и

откраднати винетни стикери, които са предадени на компетентните органи за разследване; усъвършенстване контролните функции по отношение продажбите на разрешителните за тежкия и автобусен трафик.

За упражняване на финансов контрол при отпечатването на ценни книжа, съгласно Тарифа 12 за таксите, които се събират в системата на Министерство на финансите по Закона за държавните такси са планирани средства в размер на 2 625 хил.лв. за 2015 г. и по 1 300 хил.лв. за 2016 г. и 2017 г.

По бюджета на НАП са планирани да постъпят приходи от държавни такси в размер на 330 хил.лв., представляващи постъпления от такси за вписване и промяна на данните в регистъра на НАП за обменните бюра, и такси за проверка и маркиране на златни и сребърни изделия, съгласно чл. 4 от Закона за държавните такси.

Планираните приходи от глоби, санкции и наказателни лихви са в размер на 3 270 хил.лв. за 2015 г., 4 470 хил.лв. за 2016 г. и 4 480 хил.лв. за 2017 г. Очаква се тези средства да бъдат събириани основно от присъдени в полза на НАП регулярно постъпващи юрисконсултски възнаграждения и постъпления от приходи от конфискувани стоки, парични средства във валута, глоби, санкции и неустойки установени чрез прилагането на митнически контрол и активните действия на митническите органи в борбата с митническите нарушения (контрабанда, митническа измама, отклонение от митнически режим).

Планираните средства от други неданъчни приходи са в размер на 5 935 хил.лв. за 2015 г. и по 7 260 хил.лв. за 2016 г. и 2017 г.. Предвидени са средства за упражняване дейността по контрол и отпечатване на ценни книжа 3 875 хил.лв. за 2015 г. и по 5 200 хил.лв. за 2016 г. и 2017 г.. Предвижда се да постъпят средства в размер на 60 хил.лв. от присъдени вземания по съдебни дела и 2 000 хил.лв. представляващи годишни вноски, които организаторите на хазартни игри са задължени да внасят с оглед спазването на Мерките за отговорен хазарт, приети от Европейския комитет за стандартизация, въведени с чл.10а от Закона за хазарта.

ПРИХОДИ (в хил. лв.)	Проект 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Общо приходи:	90 038,0	104 776,4	104 889,8
<i>Данъчни приходи</i>			
<i>Неданъчни приходи</i>	90 038,0	104 776,4	104 889,8
Приходи и доходи от собственост	795,0	795,0	795,0
Държавни такси	80 000,0	92 215,0	92 320,0
Глоби, санкции и наказателни лихви	3 270,0	4 470,0	4 480,0
Други неданъчни приходи	5 935,0	7 260,0	7 260,0
<i>Други</i>	38,0	36,4	34,8

РАЗХОДИ ПО БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ

Разходите по бюджетни програми на Министерството на финансите са представени в таблиците по-долу по години, обхващащи периода 2015-2017 г.

Планираните общо разходи в програмния бюджет на министерството за 2015 г. възлизат на 430 336,1 хил.лв., които включват разходи за предоставяне на дефинираните по бюджетните програми продукти/услуги (ведомствени разходи) в размер на 312 865,4 хил.лв., както и администрирани разходи по бюджета и по други бюджети и сметки за средства от ЕС в размер на 117 470,7 хил.лв. За 2016 г. общо планираните разходи са в размер на 392 372,2

хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи 304 463,7 хил.лв. и администрирани разходи 87 908,5 хил.лв. За 2017 г. общия размер на планираните средства е 391 184 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи 303 944,1 хил.лв. и администрирани разходи 87 239,9 хил.лв.

Във *ведомствените разходи* по бюджета на министерството са планирани средства за персонал (заплати, възнаграждения и осигурителни вноски), средства за издръжка на централната администрация и второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите и ведомствени капиталови разходи. Разчитаните до 2014 г. целеви средства по централния бюджет са включени в проектобюджета на Министерството на финансите за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 г. и 2017 г., а именно: средства необходими за развитие и поддръжка на информационните системи на Министерството на финансите.

В бюджета на министерството са включени и разходи, планирани по *ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС*, а именно: средства по проекти изпълнявани по оперативна програма „Административен капацитет”, оперативна програма „Техническа помощ”, по които бенефициенти са административни структури в системата на министерството; средства за изпълнение на проекти, съфинансиирани от Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство; средства по програма „Фискалис – 2020 г.” и програма „Митници – 2020 г.”; разходи за лихвени плащания по сключените държавни инвестиционни заеми „Проект за реформа на администрацията по приходите” и „Улесняване на търговията и транспорта в Югоизточна Европа”.

В *администрираните разходни параграфи по бюджета* са планирани средства за концесионна дейност съгласно Закона за концесии; разходи за дейности, свързани с предпазване на младите хора от хазарт, превенция и лечение на хазартна зависимост, провеждане на отговорна реклама и маркетинг, бързо и ефективно разрешаване на спорове между организатора на играта и участника в нея; разходи за осъществяване на контрол и отпечатване на ценни книжа; разходи необходими за издаване на информационно издание на министерството и разходи за финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищноспестовни влогове. Разчитаните до 2014 г. целеви средства по централния бюджет са включени в проектобюджета на Министерството на финансите за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 г. и 2017 г., а именно: разходи за годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България на рейтинговите агенции Standart&Poor's, Moody's и Fitch; разходи за изплащане на жилищни компенсаторни записи съгласно Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от Закона за възстановяване собствеността върху одържавени имоти, регламентираща реда и условията за изплащане левовата равностойност на жилищните компенсаторни записи на правоимащите лица; средства за защита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и чужбина.

В бюджета на министерството са включени и разходи, планирани по *администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС*, а именно: средства по оперативна програма „Административен капацитет” с бенефициенти административни структури извън системата на министерството; разходи за лихвени плащания по сключените държавни инвестиционни заеми с краен бенефициент търговско дружество по валутна бюджетна сметка „Кредитна програма на KfW-Франкфурт на Майн за насърчаване на малки и средни предприятия”.

Планираните разходи по бюджета на министерството за 2015 г. са в размер на 363 520 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 299 129,9 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 64 390,1 хил.лв. За 2016 г. разходите са в размер на 378 071 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 295 565,9 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 82 505,1 хил.лв. и за 2017 г. планираните общо разходи са в размер на 384 368 хил.лв., в т.ч. ведомствени разходи в размер на 297 162,9 хил.лв. и администрирани разходи в размер на 87 205,1 хил.лв.

Планираните средства във *ведомствените разходи по бюджета* са за:

- ✓ разходи за персонал, които включват заплатите и възнагражденията за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения; други плащания и възнаграждения, като разходи за възнаграждения на извънщатния персонал, обезщетения по Кодекса на труда и Закона за държавния служител; задължителните осигурителни вноски от работодатели за фондовете на държавното обществено осигуряване, допълнително задължително осигуряване и здравноосигурителни вноски;
- ✓ разходи за текуща издръжка на системата. Голяма част от разходите са за материали необходими за данъчни формуляри за осигуряване нормалния процес по данъчното администриране, както и такива необходими за уведомяване на дължниците към държавата. Значителна част от разходите за издръжка са за наеми за наети складове под митнически контрол, складови помещения за съхранение на иззети игрални съоръжения, обслужване и ремонт на рентгенови апарати, поддръжка и профилактика на уреди и съоръжения за митническите лаборатории, за консумативи за поддръжка на софтуер и хардуер. Съществен е и делът на разходите за командировки, които са свързани основно с дейността по извършване на настъпни проверки и планови проверки по спазване на данъчното законодателство и във връзка с ротационния принцип на работа в митническата администрация и дейността на мобилните групи, с цел постигане на по-ефективен митнически контрол и предотвратяване на корупционните практики, както и за командировки в страната на инспекторите от Агенция за държавна финансова инспекция за извършване на инспекции в страната, разходи за услуги на външни експерти, участващи в процедурите на Централния орган за обществени поръчки, както и за евентуални разноски по обжалване на процедури.
- ✓ планирани средствата за извършване на капиталови разходи необходими за осигуряване на нормална работна среда на служителите на приходната администрация, митническите служители и служителите на централната администрация, за осигуряване на необходимите актуални софтуерни и програмни продукти с цел повишаване на ефективността на работа и доброто обслужване на гражданите.

Във *ведомствените разходи по бюджета на Министерството на финансите за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 г. и 2017 г.*, по бюджетна програма „Администрация“ са планирани и средства за развитие и поддръжка на информационните системи на министерството в размер на 18 163 хил.лв. за 2015 г., 16 549 хил.лв. за 2016 г. и 18 345 хил.лв. за 2017 г. Планираните средства са в изпълнение на услугата „Информационно обслужване“, чрез която се изпълняват дейности по планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на министерството, поддържане на системите и осигуряване висока степен на сигурност и надеждност.

В планираната сума на *администрираните разходни параграфи по бюджета* на министерството са включени разходи, както следва:

По бюджетна програма „Бюджет и финансово управление“

- ✓ за отпечатване на информационното издание на министерството за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 г. и 2017 г. за предвидените средства са в размер на 47,6 хил.лв. за всяка от трите години.

По бюджетна програма „Зашита на публичните финансови интереси“

- ✓ за съдебни и арбитражни производства са планирани средства, както следва: за 2015 г. - 35 000 хил.лв., за 2016 г. - 56 000 хил.лв. и за 2017 г. - 61 000 хил.лв. Предвидените средства подпомагат изпълнението на услуга „Зашита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и

чужбина, която осигурява процесуално представителство на министъра на финансите, Министерство на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите в предвидените от закона случаи.

По бюджетна програма „Администриране на държавни приходи“

- ✓ за концесионна дейност са планирани средства в размер на 9 907,5 хил.лв. за 2015 г. и по 9 922,5 лв. за 2016 г. и 2017 г. Планирането на средствата за концесионна дейност е в изпълнение на услугата „Администриране на държавни неданъчни приходи“, основна дейност по която е анализът и планирането на годишните разходи за концесионната дейност, подготовката на план-сметките за приходите и разходите по министерства-концеденти и осъществяването на контрол при усвояване на тези разходи.

По бюджетна програма „Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри“

- ✓ за дейности, свързани с предпазване на младите хора от хазарт, превенция и лечение на хазартна зависимост, провеждане на отговорна реклама и маркетинг, бързо и ефективно разрешаване на спорове между организатора на играта и участника в нея са планирани средства в размер на 2 000 хил.лв. за всяка от трите години.

По бюджетна програма „Управление на ликвидността“

- ✓ за годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България в средносрочен план, както следва: за 2015 г.- 4 700 хил.лв., за 2016 г. – 1 800 хил.лв. и за 2017 г. – 1 500 хил.лв. Планираните средства подпомагат получаването на обективна и независима външна оценка на икономическата и политическата ситуация на държавата, която е ключова за обезпечаване достъпа на страната до капиталовите пазари във връзка с управлението на ликвидността.

По бюджетна програма „Национален компенсационен жилищен фонд“

- ✓ за финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове са предвидени средства в размер на 11 130 хил.лв. за всяка от трите години.

По бюджетна програма „Администрация“

- ✓ за изплащане на жилищни компенсаторни записи на правоимащите лица по 1 500 хил. лв. за всяка от трите години. Средствата се планират за изпълнение на услуга „Осъществяване на цялостната работа по изпълнението на Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ по приемане, проверка и контрол на постъпилите искания от граждани за изплащане на номиналната левова равностойност на жилищните компенсаторни записи, предоставени им за отнети (върнати) реституирани имоти, възстановени на предишните собственици“. Целта на предоставяната услуга е изпълнение на действащата нормативна уредба и пълна документална проверка и контрол на нормативно-правните основания по представени искания за изплащане на левовата номинална равностойност на ЖКЗ в съответствие с изискванията на Наредбата по чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ;
- ✓ за отпечатване и контрол върху ценни книжа предвидените средства в разходната част на бюджета на министерството са в размер на 105 хил.лв. за всяка от трите години. Тези средства са необходими за ведомствената издръжка на дейностите изпълнявани в рамките на услугата „Отпечатване и контрол на ценни книжа“. Услугата основно е насочена към осъществяване на контролни функции при отпечатването на ценни книжа.

Размерът на планираните разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС включени в проектобюджета на Министерството на финансите за 2015 г. и актуализираните бюджетни прогнози за 2016 и 2017 г., е както следва: за 2015 г. общо планирани разходи по други бюджети подпомагащи изпълнението на целите и политиките на министерството 66 816,1

хил.лв., в т.ч. за ведомствени разходи 13 735,5 хил.лв. и за администрирани разходи 53 080,6 хил.лв.; за 2016 г. общо разходи 14 301,2 хил.лв. в т.ч. за ведомствени разходи 8 897,8 хил.лв. и за администрирани разходи 5 403,4 хил.лв. и за 2017 г. общо разходи 6 816 хил.лв. в т.ч. за ведомствени разходи 6 781,2 хил.лв. и за администрирани разходи 34,8 хил.лв.

Планираните средства по *ведомствените разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС* подпомагат изпълнението на следните бюджетни програми и услуги от програмния бюджет на министерството:

По бюджетна програма „Бюджет и финансово управление”

- ✓ за изпълнение на проект „Подпомагане ефективното изпълнение на функциите на национален орган за наблюдение и координация на държавните помощи и оптимизиране прилагането на режима на държавните помощи в работата на УО/МЗ по ОП във връзка със СКФ в България“ по Оперативна програма „Техническа помощ“ – 170 хил.лв. за 2015 г.;
- ✓ за изпълнението на проект „Въвеждане на електронен пазар за нуждите на Централния орган за обществени поръчки“ с бенефициент МФ по оперативна програма „Административен капацитет“ са планирани 320 хил.лв. за 2015 г.

По бюджетна програма „Зашита на публичните финансови интереси”

- ✓ за изпълнението на проекти, финансиирани, чрез Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство с бенефициент Национален фонд са планирани по 192,7 хил.лв. за 2015 г. и за 2016 г.;
- ✓ за изпълнение на споразумение за техническа помощ по ЕИП и Норвежкия механизъм за аутсорсване на одити, произтичащи от ангажментите на Одитния орган по чл.4.6 и чл.4.8 от Регламента за изпълнение на финансения механизъм на Европейското икономическо пространство и чл.4.6 и чл.4.8 от Регламента на Норвежкия финансов механизъм 2009-2014 г. с бенефициент ИА „Одит на средствата от Европейския съюз“ с предвидени 226 хил.лв. годишно за периода 2015 г. - 2017 г.;
- ✓ за изпълнение на инструмент за подкрепа на структурите, участващи в координацията, управлението, сертифицирането, информирането, одита и оценката на усвояването на средства от структурните инструменти на ЕС с бенефициент Национален фонд са планирани средства в размер на 1 722,5 хил.лв. за 2015 г. и по 1 400 хил.лв. за 2016 г. и 2017 г.;
- ✓ за изпълнението на проекти по ОП „Техническа помощ“ с бенефициент ИА „Одит на средствата от Европейския съюз“ са планирани средства в размер на 3 111 хил.лв. за трите години поотделно;
- ✓ за изпълнението на проекти по ОП „Административен капацитет“ с бенефициент Агенция за държавна финансова инспекция са планирани средства в размер на 199,8 хил.лв. за 2015 г.

По бюджетна програма „Администриране на държавни приходи”

- ✓ за изпълнението на проекти по ОП „Административен капацитет“ с бенефициент Национална агенция за приходите са планирани средства в размер на 778 хил.лв. за 2015 г. и 235 хил.лв. за 2016 г.;
- ✓ за изпълнението на проекти по ОП „Административен капацитет“ с бенефициент Агенция „Митници“ са планирани средства в размер на 1 788 хил.лв. за 2015 г. и 854 хил.лв. за 2016 г.;

- ✓ за изпълнението на програма „Фискалис – 2020” е планирано за периода 2015-2017 г. усвояването на 285,3 хил.lv. за всяка от трите години., в т. ч. средства, които ще постъпят от дарителя в размер на 230,6 хил. лв. и неусвоената част от предходната година в размер на 54,7 хил.lv. Програмата подпомага администрирането и събирането на акцизи и администрирането на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- ✓ за изпълнението на програма „Митници – 2020” е планирано усвояването за всяка от трите години на 353 хил.lv., в т.ч. средства, които ще постъпят от дарителя в размер на 270,2 хил. лв. и неусвоената част от предходната година в размер на 82,8 хил.lv. Програмата подпомага участието в разработването и провеждането на митническата политика на ЕС и изпълнение на националните мерки, приети за нейното изпълнение;
- ✓ разходи за лихви по държавен инвестиционен заем „Проект за реформа на администрацията по приходите” са планирани средства в размер на 262,1 хил.lv. за 2015 г., 262,5 хил.lv. за 2016 г. и 263,8 хил.lv. за 2017 г.

По бюджетна програма „Митнически контрол и надзор (нефискален)“

- ✓ разходи за лихви по държавни инвестиционни заеми „Улесняване на търговията и транспорта в Югоизточна Европа I и II” са планирани средства, както следва: по проект УТТИОЕ I - 85 хил.lv. за 2015 г., 86,8 хил.lv. за 2016 г. и 89 хил.lv. за 2017 г. и по УТТИОЕ II – 522,5 хил.lv. за 2015 г., 911,5 хил.lv. за 2016 г. и 1 053,1 хил.lv. за 2017 г.

По бюджетна програма „Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри“

- ✓ за проект по Оперативна програма „Административен капацитет” с бенефициент Държавна комисия по хазарта са планирани 1 050,6 хил.lv. за 2015 г. и 260 хил.lv. за 2016 г. за изпълнението на проект „Надграждане на информационно-комуникационната среда на Държавната комисия по хазарта чрез доусъвършенстване на Интегрираната информационна система на ведомството, разработена по ОПАК, с нови модули за контрол на дейността и приходите” по приоритетна ос III „Качествено административно обслужване и развитие на електронното управление”, подприоритет 3.1. „Подобряване на обслужването за гражданите и бизнеса, в това число чрез развитие на електронното управление”.

По бюджетна програма Оперативна програма „Административен капацитет“

- ✓ за изпълнението на Комуникационен план на ОПАК и управление на ОПАК са предвидени средства в размер на 2 669 хил.lv. за 2015 г. и 720 хил.lv. за 2016 г. С усвояването на тези средства ще се подпомогне цялостното изпълнение на бюджетната програма.

По две от бюджетните програми по бюджета на министерството са предвидени разходи по *администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС*. Общата им сума по години възлиза съответно на 53 080,6 хил.lv. за 2015 г., 5 403,4 хил.lv. за 2016 г. и 34,8 хил.lv. за 2017 г. Следва да се има предвид, че заложените разходи по *администрираните разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС* по бюджетна програма Оперативна програма „Административен капацитет” ще финансират резултати по предоставяни продукти/услуги на други министерства и ведомства. По-долу са изброени предвидените по бюджетни програми средства, планирани като разходи по *администрираните разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС*.

По бюджетна програма Оперативна програма „Административен капацитет“

- ✓ предвидено е усвояване на средствата по ОПАК в размер 53 042,6 хил.лв. за 2015 г. и 5 367 хил.лв. за 2016 г. Изпълнението на програмата цели подобряване на работата на държавната администрация за реализиране на ефективни политики, качествено обслужване на гражданите и бизнеса и създаване на условия за устойчив икономически растеж и заетост, както и повишаване на професионализма, прозрачността и отчетността в съдебната система.

По бюджетна програма „Администрация“

- ✓ за управлението на Кредитна линия за малки и средни предприятия, са както следва:
за 2015 г.- 38 хил.лв., за 2016 г. – 36,4 хил.лв. и 2017 г. по 34,8 хил.лв.

В таблицата по-долу са представени данни по години и източници на финансиране по агрегирани икономически показатели.

Източници на финансиране на консолидираните разходи (в хил. лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Общо разходи:	430 336,1	392 372,2	391 184,0
Общо разчетено финансиране:	430 336,1	392 372,2	391 184,0
По бюджета на ПРБ	90 038,0	104 776,4	104 889,8
По други бюджети и сметки за средства от ЕС, в т.ч. от:	340 298,1	287 595,8	286 294,2
Централния бюджет	281 430,2	281 579,2	287 850,2
Държавни инвестиционни заеми	-10 398,5	-10 433,9	-10 469,1
Сметки за средства от ЕС	65 489,8	12 585,3	5 149,3
Други програми и инициативи, по които Република България е страна-партньор	418,7	418,7	226,0
Други бюджетни организации, включени в консолидирана фискална програма	3 358,9	3 447,5	3 538,8
Други	-1,0	-1,0	-1,0

Код	ОБЛАСТИ НА ПОЛИТИКИ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ (Закон за 2015 г.) (в хил. лв.)	Общо разходи	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
			Общо	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС	Общо	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС
	Общо разходи	430 336,1	312 865,4	299 129,9	13 735,5	117 470,7	64 390,1	53 080,6
1000.01.00	Политика в областта на устойчивите и прозрачни публични финанси	58 567,0	23 519,4	17 577,4	5 942,0	35 047,6	35 047,6	0,0
1000.01.01	Бюджетна програма “Бюджет и финансово управление”	8 612,0	8 564,4	8 074,4	490,0	47,6	47,6	0,0
1000.01.02	Бюджетна програма “Задължения на публичните финансни интереси”	49 955,0	14 955,0	9 503,0	5 452,0	35 000,0	35 000,0	0,0
1000.02.00	Политика в областта на ефективното събиране на всички държавни приходи	232 360,4	222 452,9	218 986,5	3 466,4	9 907,5	9 907,5	0,0
1000.02.01	Бюджетна програма “Администриране на държавни приходи”	232 360,4	222 452,9	218 986,5	3 466,4	9 907,5	9 907,5	0,0
1000.03.00	Политика в областта на защитата на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, изтиране на пари и финансиране на тероризма	31 386,1	29 386,1	27 728,0	1 658,1	2 000,0	2 000,0	0,0

1000.03.01	Бюджетна програма "Интегриране на финансова система във финансова система на ЕС"	469,0	469,0	469,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1000.03.02	Бюджетна програма "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	26 122,5	26 122,5	25 515,0	607,5	0,0	0,0	0,0
1000.03.03	Бюджетна програма "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	4 794,6	2 794,6	1 744,0	1 050,6	2 000,0	2 000,0	0,0
1000.04.00	Политика в областта на управлението на дълга	5 918,0	1 218,0	1 218,0	0,0	4 700,0	4 700,0	0,0
1000.04.01	Бюджетна програма "Управление на ликвидността"	5 918,0	1 218,0	1 218,0	0,0	4 700,0	4 700,0	0,0
1000.05.00	Други бюджетни програми	68 582,6	4 410,0	1 741,0	2 669,0	64 172,6	11 130,0	53 042,6
1000.05.01	Бюджетна програма "Оперативна програма "Административен капацитет"	57 211,6	4 169,0	1 500,0	2 669,0	53 042,6	0,0	53 042,6
1000.05.02	Бюджетна програма "Национален компенсационен жилищен фонд"	11 371,0	241,0	241,0	0,0	11 130,0	11 130,0	0,0
1000.06.00	Бюджетна програма "Администрация"	33 522,0	31 879,0	31 879,0	0,0	1 643,0	1 605,0	38,0

Код	ОБЛАСТИ НА ПОЛИТИКИ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ (Прогноза за 2016 г.) (в хил. лв.)	Общо разходи	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
			Общо	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС	Общо	По бюджета на ПРБ	По други бюджети и сметки за средства от ЕС
	Общо разходи	392 372,2	304 463,7	295 565,9	8 897,8	87 908,5	82 505,1	5 403,4
1000.01.00	Политика в областта на устойчивите и прозрачни публични финанси	78 554,7	22 507,1	17 577,4	4 929,7	56 047,6	56 047,6	0,0
1000.01.01	Бюджетна програма "Бюджет и финансово управление"	8 122,0	8 074,4	8 074,4	0,0	47,6	47,6	0,0
1000.01.02	Бюджетна програма "Защита на публичните финансови интереси"	70 432,7	14 432,7	9 503,0	4 929,7	56 000,0	56 000,0	0,0
1000.02.00	Политика в областта на ефективното събиране на всички държавни приходи	228 948,8	219 026,3	217 036,5	1 989,8	9 922,5	9 922,5	0,0
1000.02.01	Бюджетна програма "Администриране на държавни приходи"	228 948,8	219 026,3	217 036,5	1 989,8	9 922,5	9 922,5	0,0
1000.03.00	Политика в областта на защитата на обществото и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, изпиране на пари и финансиране на тероризма	30 986,3	28 986,3	27 728,0	1 258,3	2 000,0	2 000,0	0,0
1000.03.01	Бюджетна програма "Интегриране на финансова система във финансова система на ЕС"	469,0	469,0	469,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1000.03.02	Бюджетна програма "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	26 513,3	26 513,3	25 515,0	998,3	0,0	0,0	0,0
1000.03.03	Бюджетна програма "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	4 004,0	2 004,0	1 744,0	260,0	2 000,0	2 000,0	0,0
1000.04.00	Политика в областта на управлението на дълга	3 018,0	1 218,0	1 218,0	0,0	1 800,0	1 800,0	0,0
1000.04.01	Бюджетна програма "Управление на ликвидността"	3 018,0	1 218,0	1 218,0	0,0	1 800,0	1 800,0	0,0
1000.05.00	Други бюджетни програми	18 958,0	2 461,0	1 741,0	720,0	16 497,0	11 130,0	5 367,0
1000.05.01	Бюджетна програма "Оперативна програма "Административен капацитет"	7 587,0	2 220,0	1 500,0	720,0	5 367,0	0,0	5 367,0
1000.05.02	Бюджетна програма "Национален компенсационен жилищен фонд"	11 371,0	241,0	241,0	0,0	11 130,0	11 130,0	0,0
1000.06.00	Бюджетна програма "Администрация"	31 906,4	30 265,0	30 265,0	0,0	1 641,4	1 605,0	36,4

Код	ОБЛАСТИ НА ПОЛИТИКИ И БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ (Прогноза за 2017 г.)	Общо разходи (в хил. лв.)	Ведомствени разходи			Администрирани разходи		
			Общо	По бюджета на ПРБ	По други бюджетни и сметки за средства от ЕС	Общо	По бюджета на ПРБ	По други бюджетни и сметки за средства от ЕС
	Общо разходи	391 184,0	303 944,1	297 162,9	6 781,2	87 239,9	87 205,1	34,8
1000.01.00	Политика в областта на устойчивите и прозрачни публични финанси	83 362,0	22 314,4	17 577,4	4 737,0	61 047,6	61 047,6	0,0
1000.01.01	Бюджетна програма "Бюджет и финансово управление"	8 122,0	8 074,4	8 074,4	0,0	47,6	47,6	0,0
1000.01.02	Бюджетна програма "Заштита на публичните финансови интереси"	75 240,0	14 240,0	9 503,0	4 737,0	61 000,0	61 000,0	0,0
1000.02.00	Политика в областта на ефективното събиране на всички държавни приходи	227 662,1	217 739,6	216 837,5	902,1	9 922,5	9 922,5	0,0
1000.02.01	Бюджетна програма "Администриране на държавни приходи"	227 662,1	217 739,6	216 837,5	902,1	9 922,5	9 922,5	0,0
1000.03.00	Политика в областта на защитата на общество и икономиката от финансови измами, контрабанда на стоки, изтиране на пари и финансиране на тероризма	30 870,1	28 870,1	27 728,0	1 142,1	2 000,0	2 000,0	0,0
1000.03.01	Бюджетна програма "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС"	469,0	469,0	469,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1000.03.02	Бюджетна програма "Митнически контрол и надзор (нефискален)"	26 657,1	26 657,1	25 515,0	1 142,1	0,0	0,0	0,0
1000.03.03	Бюджетна програма "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри"	3 744,0	1 744,0	1 744,0	0,0	2 000,0	2 000,0	0,0
1000.04.00	Политика в областта на управлението на дълга	2 718,0	1 218,0	1 218,0	0,0	1 500,0	1 500,0	0,0
1000.04.01	Бюджетна програма "Управление на ликвидността"	2 718,0	1 218,0	1 218,0	0,0	1 500,0	1 500,0	0,0
1000.05.00	Други бюджетни програми	12 871,0	1 741,0	1 741,0	0,0	11 130,0	11 130,0	0,0
1000.05.01	Бюджетна програма "Оперативна програма "Административен капацитет"	1 500,0	1 500,0	1 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1000.05.02	Бюджетна програма "Национален компенсационен жилищен фонд"	11 371,0	241,0	241,0	0,0	11 130,0	11 130,0	0,0
1000.06.00	Бюджетна програма "Администрация"	33 700,8	32 061,0	32 061,0	0,0	1 639,8	1 605,0	34,8

V. БЮДЖЕТ ЗА 2015 Г. И АКТУАЛИЗИРАНИ БЮДЖЕТНИ ПРОГНОЗИ ЗА 2016 И 2017 г. ПО БЮДЖЕТНИ ПРОГРАМИ

Бюджетна програма "Бюджет и финансово управление"

Цели на бюджетната програма

С изпълнение на дейностите в рамките на предоставяните продукти/услуги и планираните целеви стойности по показателите за изпълнение по бюджетната програма министерството ще допринася за постигане на устойчив икономически растеж и запазване на макроикономическа стабилност, както и за повишаване качеството на публичните финанси чрез подобряване на бюджетния процес и придръжане към фискалните правила за постигане и поддържане на балансиран бюджет, като планира мерки в посока на:

- Усъвършенстване на бюджетното законодателство и бюджетните практики, свързани с прилагането на Закона за публичните финанси;
- Разработване на механизми, процедури и правила за усъвършенстване на бюджетния процес и за повишаване устойчивостта на средносрочното прогнозиране и планиране с оглед прилагането на законодателството на ЕС;
- Подобряване качеството на аналитичната и прогностична подкрепа за бюджета и финансовото управление;
- Усъвършенстване на бюджетната методология за бюджетните организации, които прилагат програмен формат на бюджет и активна методологическа подкрепа при практическото й прилагане и за спазване на изискванията на Закона за публичните финанси;
- Усъвършенстване на дейностите по измерване на резултатите от политики и програми в публичния сектор;
- Повишаване на административния капацитет в областта на публичните финанси;
- Повишаване на публичността и информираността на обществото за бюджета и бюджетния процес.

Изпълнението на горепосочените мерки ще намери пряко отражение в резултатите по предоставяните по програмата продукти/услуги. В средносрочен план това следва да доведе до промяна в качествената характеристика на показателите за изпълнение.

Запазват се намеренията чрез провежданата фискална политика да се управляват външните и вътрешни рискове. Усилията на министерството ще продължават да бъдат насочени към разработването и въвеждането на механизми за обвързване на публичните разходи с целите на политиките на правителството с оглед осигуряването на предсказуемост по отношение на разполагаемия ресурс.

Основното предизвикателство след влизането в сила на Закона за публичните финанси е свързано с усъвършенстване на нормативната уредба и бюджетните практики, както и на методологията, приложима от бюджетните организации на всички етапи на бюджетния процес с оглед адаптирането на новата терминология, изисквания и правила към тяхната практика.

От датата на членство на Република България в ЕС представители на Министерството на финансите участват в качеството си на пълноправни членове в заседанията на работните групи, комитетите и другите работни формати на институциите на ЕС.

Министерството на финансите ще продължи активното си взаимодействие с европейските и международните финансови институции за осигуряване на по-благоприятни условия за външно финансиране в съответствие с нуждите на държавния бюджет и българската икономика и използване на глобалния опит и експертиза на тези институции.

Министърът на финансите изпълнява функциите на национален орган, отговарящ за наблюдението, прозрачността и координацията на държавните помощи на национално, областно и общинско равнище, като приема, разглежда и оценява изготвените от администраторите на помощ уведомления за държавна помощ относно съответствието им със законодателството, след което ги изпраща до Европейската комисия.

За реализиране целите на бюджетната програма Министерството на финансите си взаимодейства със съответните национални и международни структури и организации.

През периода 2015-2017 г. с дейностите си по предоставянето на продуктите/услугите по тази бюджетна програма министерството цели:

- разработените бюджетни документи да бъдат съгласувани с икономическите и фискални цели на правителството и да съответстват на изискванията на Закона за публичните финанси;
- разпределение и управление на финансовите ресурси да се извършва при осигуряване на съответствие с приоритетите на правителството, бюджетната политика и утвърдената фискална рамка;
- участието в работата на институциите на ЕС и други международни организации и изготвието на позиции и становища в компетентността на министерството ясно да отразяват провежданата фискална и бюджетна политика на страната;
- обучението по публични финанси, предоставяно от Школата по публични финанси, да бъде в съответствие с нуждите от повишаване на знанията и уменията на служителите в държавната администрация.

Предоставяни по бюджетната програма продукти/услуги

❖ *Разработване на икономическа и бюджетна политика*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проект на решение на МС за бюджетна процедура;
- Правила и процедури за организация на бюджетния процес;
- Проект на средносрочна бюджетна прогноза;
- Проект на актуализирана средносрочна бюджетна прогноза;
- Бюджетна прогноза по методологията на Евростат (ESA2010) за сектор „Държавно управление”;
- Законопроект за държавния бюджет на Република България и консолидирана фискална програма;
- Оценки на цикличната позиция на фискалната политика;
- Изготвени прегледи и анализи на секторни и хоризонтални политики;
- Изготвени оценки на ефективността от изразходването на публичните ресурси;
- Разработени методологии и усъвършенствани модели за прогнозиране и планиране на бюджетните приходи;
- Актуализирана бюджетна методология за програмното бюджетиране;
- Разработен класификатор и система за оценка на бюджетните програми на бюджетните организации;
- Изготвен информационен бюллетин „Бюджет за гражданите”;
- Пролетна и есенна макроикономическа прогноза;
- Актуализирана Конвергентна програма на Република България;
- Актуализирана Национална програма за реформи;
- Актуализиран списък с мерки по Националната програма за реформи в отговор на специфичните препоръки на Съвета на ЕС;
- Шестмесечен доклад за изпълнението на мерките и действията, заложени в актуализирания списък с мерки по Националната програма за реформи;
- Годишна актуализация на тригодишния план за действие за изпълнението на Националната програма за развитие: България 2020, съдържаща годишен отчет за изпълнението;

- Проект на Решение на Министерския съвет за предложение до Народното събрание за приемане на Решението на Съвета на Европейския съюз относно системата на собствените ресурси на ЕС;
- Актуализация на Ръководството за администриране на собствените ресурси на ЕО в Република България;
- Икономически анализи по тематични направления;
- Месечни конюнктурни анализи; Годишен обзор на българската икономика;
- Тримесечни анкети сред финансовите посредници, индикатор за икономическата активност в страната, периодични анализи на конкурентоспособността на българската икономика;
- Годишен отчет за изпълнението на държавния бюджет и отчет на консолидираната фискална програма за предходната бюджетна година, изгoten въз основа на одитирани от Сметната палата годишни отчети на първостепенните разпоредители с бюджет и отчет на централния бюджет и доклад към тях, както и годишен отчет за състоянието на държавния дълг;
- Доклад за касовото изпълнение на консолидираната фискална програма за полугодието на текущата бюджетна година;
- Информация за касовото изпълнение на държавния бюджет и на основните показатели на консолидираната фискална програма за всяко тримесечие на текущата бюджетна година на база на месечните отчети на първостепенните разпоредители с бюджет;
- Подкрепа на процеса за реализация на публично-частни инвестиционни проекти посредством повишаване капацитета на централната и местната администрация;
- Проучване, внедряване и разпространение на добри практики при разработването на схеми, финансиирани чрез публично-частно финансиране;
- Проекти на нормативни актове в областта на публичните финанси;
- Проекти на нормативни актове в областта на държавните помощи;
- Участие в разработването на законовата уредба, свързана с разпределението и продажбата на квоти на емисии за парникови газове;
- Участие в органите по приемането на национални планове и разпределение на квоти на емисии за парникови газове и за продажба на квоти;
- Проекти на нормативни актове в областта на регламентирането на служебните командировки и специализации в чужбина, дългосрочните командировки в чужбина, изпращането на работа в чужбина на работници от български работодатели.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- организиране, координиране и изготвяне на основни бюджетни документи, проекти на нормативни актове и бюджетна методология;
- анализи и мониторинг и оценки на ефективността на програми и проекти в публичния сектор;
- усъвършенстване на модели за прогнозиране на приходните възможности на бюджета;
- усъвършенстване и прилагане на индикатори за проследяване и измерване на резултатите от публичните политики и програми;
- изследване на финансиращите механизми в социалните системи, предоставящи публични услуги;

- методологическа подготовка и предоставяне на прогноза за консолидираните приходи и разходи на сектор „Държавно управление“ на начислена основа;
- проучване и внедряване на добрите бюджетни практики и модели на бюджетиране;
- анализ на съответствието на бюджетната методология и практики с изискванията на националното и европейското законодателство в областта на бюджета и идентифицирането на необходимостта от промени;
- осигуряване на надеждни макроикономически прогнози за нуждите на държавното управление в средносрочен план;
- внасяне за разглеждане и приемане на заседание на Министерски съвет в съответствие със Закона за публичните финанси на Отчета за изпълнението на държавния бюджет на Република България за предходната бюджетна година, изготвен въз основа на одитираните от Сметната палата годишни отчети на първостепенните разпоредители с бюджет и на централния бюджет, придружен с доклад и предложение до Народното събрание за разглеждане и приемане;
- изготвяне и представяне в Министерски съвет в съответствие със ЗПФ на Доклад за касовото изпълнение на консолидираната фискална програма към полугодието на текущата бюджетна година за внасяне в Народното събрание за информация;
- изготвяне и внасяне в Министерския съвет в съответствие със ЗПФ на информация за касовото изпълнение на държавния бюджет и на основните показатели на консолидираната фискална програма за всяко тримесечие на текущата бюджетна година;
- участие в обучения на общините във връзка с промени в законодателството в областта на общинските финанси и общинския дълг;
- провеждане на обучения на централната и местна администрация във връзка с анализ, оценка и управление на публично-частни инвестиционни проекти;
- провеждане на обучения на централната, местната администрация и служителите работещи по Оперативните програми по законодателството в областта на държавните помощи;
- поддържане на страница за публично-частно партньорство, като виртуална платформа за разпространение на добри практики;
- поддържане и своевременно актуализиране на информацията на Интернет страницата по въпроси за държавните помощи и информационна система „Регистър на минималните и държавни помощи“;
- своевременно актуализиране на информацията на интернет страницата и публикуване на методически указания, ръководства, финансови модели и други материали, подпомагащи централните и местни органи при осъществяване на публично-частни инвестиционни проекти;
- участие в разработването на нормативни актове за регламентиране на служебните командировки и специализации в чужбина, дългосрочните командировки в чужбина, изпращането на работа в чужбина на работници от български работодатели;
- консултации с институциите на ЕС и др. международни организации;
- разработване, координация и отчитане на изпълнението на актуализираната за 2015 г. Национална програма за реформи на Република България;
- разработване и актуализация, координация и мониторинг по прилагането на Конвергентната програма на Република България (2015-2018 г.);

- разработване на план за действие за управлението, наблюдението, контрола и отчитане на изпълнението на Националната програма за развитие: България 2020;
- подготовка и съгласуване на проект на Решение на Министерския съвет за предложение до Народното събрание за приемане на Решението на Съвета на Европейския съюз относно системата на собствените ресурси на ЕС;
- изготвяне и съгласуване на актуализация на Ръководството за администриране на собствените ресурси на ЕО в Република България;
- поддържане на база от социално-икономически данни за целите на анализите.

❖ Разпределение и управление на финансовите ресурси

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- проект на постановление за изпълнението на държавния бюджет;
- методически указания, насоки, инструкции за планиране, съставяне, изпълнение и отчитане на бюджетите и на сметките за средствата от ЕС на разпоредителите с бюджет, както и на юридическите лица с нестопанска цел;
- анализи и оценки на ефективността и ефикасността на изпълняваните от тях програми и проекти;
- наредби и указания за условията и реда за предоставяне на бюджетни средства за нефинансовите предприятия и общините;
- методически указания и насоки за прилагане законодателството в областта на държавните помощи за администраторите и бенефициентите на помощи;
- проекти на нормативни актове в областта на публичните финанси и заплащането на труда в бюджетните организации;
- анализи и становища за въздействието върху държавния бюджет на проекти на актове и на нови бюджетни предложения;
- методически указания относно платежните процедури и банковото обслужване на бюджетните организации и прилагане на системата на Единната сметка;
- периодична информация за изпълнението на държавния бюджет по агрегирани показатели;
- месечен информационен бюллетин за изпълнението на бюджета;
- периодични анализи за изпълнението на бюджетите на държавните органи, министерствата, ведомствата, самостоятелните бюджети и на субсидиите, компенсациите и капиталовите трансфери, предоставяни на нефинансовите държавни предприятия;
- проекти на нормативни актове за промени по съответните бюджети съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси;
- предложения за промени по утвърдените бюджети на държавните органи, министерствата, ведомствата, самостоятелните бюджети, бюджетни средства за нефинансовите предприятия и на сметките за средствата от ЕС съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси;
- оценка на изготвените анализи на публични инвестиционни проекти за постигане на по-добра стойност на вложените средства и поносимост за бюджета;
- планиране на средства във връзка с поети финансово ангажименти на публичните партньори по склучени договори за публични инвестиционни проекти;

- ефективно и законосъобразно усвояване и управление на средствата по присъединителните инструменти на Европейския съюз, двустранните програми за трансгранично сътрудничество по външни граници на ЕС, включително и за периода 2014 – 2020 г., Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП), Норвежкия финансов механизъм, Българо-швейцарската програма за сътрудничество за намаляване на икономическите и социалните неравенства в рамките на разширенния Европейски съюз, Оперативните програми съфинансиирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г. и за Оперативните програми, съфинансиирани от Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд на Европейския съюз за финансовата рамка 2014 – 2020 г., включително Инициативата за младежка заетост и Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица 2014-2020 г. и;
- оценки, анализи, прогнози и предложения за българската позиция по документите свързани с междинния преглед на изпълнението на Многогодишната финансова рамка на ЕС за периода 2014-2020 г. и междинния преглед на финансовото изпълнение на кохезионната политика;
- анализи, оценки и предложения за позиция и коментари по въпроси относно системата на собствени ресурси на бюджета на ЕС във връзка с работата на Групата на високо ниво за собствените ресурси;
- прогнозиране, организиране, контрол и плащане на вноските на България в общия бюджет на ЕС, както и на вноски в Европейския фонд за развитие;
- защита на националните интереси и повишаване на икономическата стабилност на Република България чрез активно участие в процедурата по приемане и изпълнение на общия бюджет на ЕС за съответната финансова година;
- съгласуване на общата финансова рамка на участието на Република България в международното сътрудничество за развитие и предоставянето на официална помощ за развитие на трети страни;
- уредени дялови участия на Република България в международните финансови институции;
- функциониране на Министерството на финансите като национален координиращ държавните помощи орган и орган, координиращ държавните помощи с Европейската комисия;
- осигурени средства от Кредитно споразумение за структуриен програмен заем в размер до 700 млн. евро „България съфинансиране по фондовете на ЕС 2007-2013“ между Република България и Европейската инвестиционна банка за национално съфинансиране на проекти, изпълнявани по оперативните програми;
- осигурени средства от Финансовия договор за структуриен програмен заем в размер до 500 млн. евро между Република България и Европейската инвестиционна банка за подпомагане финансирането на проекти, изпълнявани по оперативните програми със средства от фондовете на ЕС през програмния период 2014-2020;
- обезпечаване на процеса по предоставяне на отчетите за изпълнение на бюджетите на ПРБ;
- продължаване на процесите за подобряване на финансовото управление на общините;
- проект на Решение на Министерския съвет за разделение на дейностите, финансиирани чрез общинските бюджети, на местни и делегирани от държавата и определяне на стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности;

- предоставяне на информация от Централния регистър на общинския дълг, съгласно чл. 52 от Закона за общинския дълг;
- проведени централизирани обществени поръчки и сключени рамкови споразумения в полза на държавната администрация;
- периодични публикации – икономически бюлетин, анкети на финансовите посредници, индикатор на икономическата активност, анализ на конкурентоспособността на българската икономика и други непериодични тематични публикации.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- организиране, координиране и изготвяне на основни бюджетни документи, проекти на нормативни актове и бюджетна методология;
- изготвяне на анализи и оценки на бюджетните показатели във връзка с подготовката на проектобюджетите на първостепенните разпоредители с бюджет, нефинансовите предприятия и сметки;
- разработване на проекти на нормативни актове и методически указания във връзка с изпълнението на държавния бюджет и общинските бюджети;
- хармонизиране на методологията за отчетността на бюджетните организации с изискванията на ЕС за отчетност, статистика и бюджетиране в публичния сектор;
- разработване на единната бюджетна класификация, сметкоплана и указанията за отчетността за бюджетните организации на касова и начислена основа, формите и съдържанието на периодичните и годишните отчети на бюджетните организации;
- усъвършенстване на методологията по отношение на процедурите и правилата на функциониране на системата на Единната сметка и на Системата за електронни бюджетни разплащания (СЕБРА), и на банковото обслужване на бюджетните организации;
- организиране, наблюдение и анализ на текущото изпълнение на приетия от Народното събрание държавен бюджет;
- координиране и изготвяне на краткосрочни прогнози по видове съставни бюджети и анализи за текущото изпълнение на консолидираната фискална програма;
- изготвяне на оценки и предоставяне на информация за бюджетните показатели по консолидираната фискална програма;
- изготвяне и предоставяне на периодична информация за изпълнението на държавния бюджет и консолидираната фискална програма по агрегирани показатели, както и на анализи и предложения за мерки, в контекста на фискалните цели за годината;
- изготвяне на периодични и ежегодни информации, доклади и отчети за изпълнението на държавния бюджет и консолидираната фискална програма;
- периодично публикуване и актуализиране на методологически и статистически данни за държавните финанси по агрегирани показатели, информация и анализи;
- обобщаване на отчетните данни на бюджетните организации съгласно Закона за публичните финанси;
- разработване на стандарти за финансиране чрез общинските бюджети на делегираните от държавата дейности;
- разработване на критерии и показатели за разпределение на целевата субсидия за капиталови разходи и на изравнителната субсидия, предоставяни на общините;

- осигуряване на ефективно наблюдение по изпълнение на показателите, критериите и параметрите по договора с Национална компания „Железопътна инфраструктура“ в частта на финансирането на услугите от обществен интерес.
- Обобщаване на информация за потребностите от средства за компенсиране на безплатните и по намалени цени пътувания по автомобилния и железопътния транспорт в страната по категории правоимащи;
- Въз основа на оценка на бюджетните предложения на ПРБ - изготвяне на разчети за средносрочната бюджетна прогноза за периода 2016-2018 г. по съставни бюджети на КФП;
- участие при разглеждането и одобряването на проектите, свързани с изпълнението на правителствени програми в областта на въгледобива, рудодобива и уранодобива и програмите за отстраняване на минали екологични щети на приватизирани предприятия и мониторинг на извършваните разходи при тяхното изпълнение в съответствие с предвидените средства в държавния бюджет;
- поддържане и усъвършенстване на „Информационна система за управление на Държавното съкровище“, чрез която първостепенните разпоредители с бюджет представят отчетна информация за изпълнението на бюджетите си в Министерство на финансите;
- поддържане и усъвършенстване на информационна система за общините за обезпечаване на процесите, свързани с наблюдението и анализа на общинските бюджети и на отчетите за тяхното изпълнение в Министерството на финансите;
- определяне на месечни и тримесечни лимити за отпускане на субсидии/трансфери на общините;
- оценка на финансовата устойчивост на общините;
- поддържане на Централен регистър на общинския дълг и осигуряване на информацията от данните в него;
- определяне на месечни лимити за плащанията на първостепенните разпоредители с бюджет и нефинансовите предприятия;
- ежемесечно извършване на проверки за наличие на необходимите условия за предоставяне на субсидии и капиталови трансфери за нефинансовите предприятия;
- изготвяне на предложения за промени по утвърдените бюджети на държавните органи, министерствата, ведомствата, ДФ „Земеделие“ и самостоятелните бюджети и за бюджетните средства за нефинансовите предприятия, съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси;
- формулиране и съгласуване на българската позиция по документите свързани с междинния преглед на изпълнението на Многогодишната финансова рамка на ЕС 2014-2020 г., анализи, прогнозни изчисления и оценки на ефекта върху България, въпроси и коментари по представените резултати от прегледа на МФР по приходната и разходната част от бюджета на ЕС за периода 2014 – 2020 г. и законодателните предложения на ЕК в тази връзка;
- анализи, прогнозни изчисления и оценки на ефекта върху България по представените от ЕК документи във връзка с междинния преглед на финансовото изпълнение на кохезионната политика;
- изготвяне и съгласуване на становища и позиции по въпросите на МФР на ЕС за периода след 2020 г.;
- участие в двустранни и многострани срещи, свързани с въпроси относно следващата Многогодишна финансова рамка на ЕС след 2020 г.;

- изготвяне и съгласуване на становища и позиции по документи, подгответи от Групата на високо ниво за собствените ресурси;
- изготвяне на анализи, позиции и инструкции по изпълнението на приходната и разходната част на общия бюджет на ЕС за текущата бюджетна година, по процедурата за освобождаване от отговорност на ЕК за изпълнението на бюджета за предходната година и по проекта на бюджет за следващата бюджетна година;
- подготовка и съгласуване на позиции и становища по предложения на ЕК за ревизията на Финансовия регламент и участие в обсъждането им;
- подготовка на позиции и коментари по документи свързани с Регламента за Правилник на персонала и на разходите за персонала на европейските институции и участие при обсъждането им;
- изпълняване на функциите на Координационно звено за собствените ресурси по прилагането на системата на собствените ресурси на Европейския съюз в България с оглед своевременното и точно изпълнение на ангажиментите на страната в тази област;
- организиране, координиране и осъществяване на редовното плащане на вносната на България в общия бюджет на ЕС и в Европейския фонд за развитие;
- изготвяне на прогнозни данни и тяхното актуализиране относно вносната на България в общия бюджет на ЕС и в Европейския фонд за развитие
- участие в многострани срещи по въпросите на модернизацията на държавните помощи за периода 2014-2020 г.;
- участие в изпълнението на предварителните условности за разработване на Споразумението за партньорство;
- организиране и уреждане на дяловите участия на Република България в международните финансови институции;
- изготвяне на позиции по въпросите, свързани с финансирането на българската политика за развитие и предоставянето от Република България на официална помощ за развитие на трети страни;
- съгласуване използването на различни финансови инструменти по участието на Република България в изпълнението на политиката на Общността за предоставяне на помощ за развитие;
- администриране изпълнението на задълженията на Република България по Кредитно споразумение за структурен програмен заем в размер до 700 млн.евро „България съфинансиране по фондовете на ЕС 2007-2013” между Република България и Европейската инвестиционна банка;
- администриране изпълнението на задълженията на Република България по Финансов договор за структурен програмен заем в размер до 500 млн.евро между Република България и Европейската инвестиционна банка за подпомагане финансирането на проекти, изпълнявани по оперативните програми със средства от фондовете на ЕС през програмния период 2014-2020;
- централизирано отчитане и възстановяване на разходите за участие на български делегати в заседанията на работните органи на Съвета на Европейския съюз;
- хармонизиране на процесите и методологията по планиране на средства за инвестиции с европейските фондове;
- участие в обсъждането на изготвените анализи, изготвяне на становища и препоръки към ведомствата, реализиращи публични инвестиционни проекти;

- анализ на потребностите и разходването на средствата за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия;
- поддържане на база данни за разходите, свързани с националната сигурност и отбрана;
- изграждане и развитие на единна информационна система за публичните инвестиции;
- изпълняване на функциите на Комpetентен орган по програма САПАРД;
- изпълняване на функциите на Разплащателен орган по Кохезионен фонд (Регламент 1164/94)/програма ИСПА;
- изпълняване на функциите на централен съкровищен орган за средствата по предприсъединителните инструменти на ЕС и на Изпълнителна агенция по програма ФАР и Преходния финансов инструмент;
- изпълняване на функциите на сертифициращ, разплащателен и одитен орган на Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство (ФМ на ЕИП) и Норвежкия финансов механизъм;
- изпълняване на функциите на Сертифициращ орган и Орган, отговарящ за получаване на средствата по Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС за периода 2007 – 2013 г., както и за финансовата рамка 2014 – 2020 г.;
- изпълняване на функциите на одитен орган по Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС;
- изпълняване функциите на Сертифициращ орган и Орган, отговорен за получаване на средствата от Европейската комисия по Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г., по Оперативните програми, съфинансириани от Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд, Кохезионния фонд на Европейския съюз за финансова рамка 2014 – 2020 г., включително Инициативата за младежка заетост и Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица 2014-2020 г. , както и на Управляващ орган по ОП „Административен капацитет”;
- изпълняване функциите на Разплащателен орган и Орган, отговарящ за получаване на средствата по Българо-швейцарската програма за сътрудничество за намаляване на икономическите и социалните неравенства в рамките на разширения Европейски съюз;
- осъществяване на наблюдение, координация и прозрачност на национално ниво, както и взаимодействие с Европейската комисия в областта на държавните помощи чрез разглеждане и оценяване на уведомленията за съответствие със законодателството в областта на държавните помощи и тяхното изпращане до Европейската комисия; поддържане на централен регистър на държавните помощи, вкл. и регистър на минимални помощи; координация по отношение на оценката на проектите, финансиирани по линия на Оперативните програми от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г. и Европейските структурни и инвестиционни фондове за периода 2014-2020 г. относно тяхната съвместимост с правилата по държавните помощи;
- изпълняване функциите на Централен орган за обществени поръчки за държавната администрация;
- изготвяне на текущи анализи за състоянието на икономиката, финансата и банковата системи, публичните финанси и перспективите пред тяхното развитие;
- изготвяне на прогнози за макрорамката за бюджета и за други стратегически документи на правителството;
- изготвяне на дългосрочни икономически прогнози за България, на база на които да се формулират политики за устойчивост на публичните финанси;

- разработване на различни сценарии за развитие на икономиката при различни допускания за икономическата политика, външните условия и поведението на местните икономически агенти;
- развитие на моделите за дългосрочно равновесие;
- разработване на доклад за конкурентоспособността на икономиката на България;
- анализи и мониторинг и оценки на ефективността и ефикасността на програми и проекти в публичния сектор;

❖ Участие в работата на институциите на ЕС и други международни организации

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- статистически данни по финансовите показатели за сектор „Държавно управление“ на Република България и за подсекторите му – „Централно управление“, „Местно управление“ и „Социално осигуряване“, предоставяни на НСИ и БНБ за изготвяне на националните сметки и фискалните нотификационни таблици за дефицита и дълга на сектор „Държавно управление“, съгласно методологията на Европейската система от сметки 2010 (ECC 2010) и Ръководството за държавен дефицит и дълг към ЕС;
- месечни данни за операциите на сектор „Централно консолидирано правителство“, годишни данни за операциите на сектор Държавно управление“ за публикуване на Националната страница с обобщени данни по Специалния стандарт за разпространение на данни на МВФ (NSDP SDDS), поддържана от БНБ;
- месечни и тримесечни данни за сектор „Централно консолидирано правителство“, годишни данни за сектор „Държавно управление“ и подсекторите му, съгласно методологията на Ръководството за държавната финансова статистика на Международния валутен фонд от 2001 г. (GFSM 2001);
- ефективно управление на публичните финанси чрез прилагане на общата финансова и бюджетна политика на ЕС при реализирането на европейските политики на национално ниво;
- проекти на решения за Министерския съвет за одобряване на позиции на Република България за участие в заседанията на Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН);
- информация за изпълнението на препоръките по показателите за напредък (benchmarks) от Мониторинговите доклади на Европейската комисия и на мерките от Пътната карта за 2014 г. в рамките на Механизма за сътрудничество и оценка, в областите от компетентност на Министерство на финансите и ВРБ към него;;
- позиции във връзка с преговорите със страните-кандидатки по разширяването на Европейския съюз;
- проекти на решения и актове, свързани с финансовото сътрудничество с международните финансови институции;
- ефективен диалог и съгласувани програми и стратегии за сътрудничество с международните финансови институции и представяне на страната в рамките на установените формати на взаимоотношенията с тях;
- осъществена ведомства и междуведомства координация по отношение изпълнението на ангажиментите на страната по програми, стратегии и заемни споразумения по линия на международните финансови институции;
- сключени споразумения с международните финансови институции и на двустранна основа;

- осигурени аналитични и консултантски услуги по линия на международните финансови институции и на двустранна основа;
- изготвени позиции и ефективно представяне на Република България в работните органи на международните финансови институции, както и в работните формати на ЕС;
- позиции по проекти на международни споразумения и други документи, свързани с двустранното, регионалното и международното сътрудничество в областите от компетентност на МФ и структурите към него и осъществени участия в сесиите на двустранните междуправителствени смесени комисии за икономическо сътрудничество;
- ефективно представяне на страната и подготовка на инструкции за заседанията на Комитета на постоянните представители, както и на позиции на Република България за заседания на Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН), на Съвет ЕКОФИН (формат Бюджет), Европейският съвет, Съвета на ЕС по общи въпроси (СОВ), на Комитета за икономическа политика (КИП) и работните групи към него, на Икономическия и финансов комитет (ИФК, във формат титуляри и заместници) и на други работни формати на Съвета и комитетите към него;
- изготвени становища и ефективно представяне на страната в заседанията на Консултивният комитет по собствените ресурси (ККСР) към Европейската комисия (в.т.ч. за подкомитети „Прогнози”, „TCP”, „ДДС”);
- координиране изпълнението на задълженията на Република България в областта на държавните помощи като пълноправен член на Европейския съюз.
- подготовка за Българското председателство на Съвета на Европейския съюз през втората половина на 2018 г.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- предоставяне на данни и осъществяване на експертна помощ на Националния статистически институт (НСИ) за изготвянето на Нотификационните таблици за дефицита и дълга на Република България в рамките на нормативно определените срокове;
- изготвяне на месечни и годишни данни за държавната финансова статистика (ДФС) и поддържане на мета-данни във формата на SDDS, месечни и тримесечни статистически данни за ДФС във формата на GFSM 2001 за ICS – информационна система на Международния валутен фонд;
- изготвяне на годишни GFS данни, съгласно методологията на Ръководството за държавната финансова статистика (GFSM 2001);
- въвеждане и прилагане на европейските финансови и бюджетни политики с цел постигане на ефективно управление на публичните финанси;
- изготвяне на инструкции за заседанията на Комитета на постоянните представители, както и на становища и позиции във връзка с участието на българските представители в Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси (ЕКОФИН), на Съвет ЕКОФИН (формат Бюджет), на Комитета за икономическа политика (КИП) и работните групи към него, на Икономическия и финансов комитет (ИФК, във формат титуляри и заместници) и другите работни формати към тях;
- подготовка на позиции и указания във връзка със заседанията на Работна група „Приятели на председателството – МФР” към Съвета на ЕС и Работна група „Собствени ресурси” към Съвета на ЕС;
- координация на дейностите на Министерството на финансите в областта на европейските въпроси; координация и подготовка на материали за Съвета по

- европейски въпроси (СЕВ), Съвета по европейска комуникация (СЕК) и Консултативния комитет към него и други;
- участие в провеждането на преговори със страните-кандидатки във връзка с разширяването на Европейския съюз;
 - участие в бюджетната процедура на ЕС, анализиране и изготвяне на позиции и инструкции по общия бюджет на ЕС за текущата година, по процедурата за освобождаване от отговорност на ЕК за изпълнението на бюджета за предходната година и по проекта на бюджет за следващата бюджетна година;
 - изготвяне на становища и участие в заседанията на Консултативния комитет по собствените ресурси (ККСР) към Европейската комисия (в.т.ч. за подкомитети „Прогнози”, „TCP”, „ДДС”);
 - изготвяне на становища и участие в заседанията на Комитета по митнически кодекс и неговите секции към ГД „Данъчно облагане и митнически съюз” на Европейската комисия;
 - изготвяне на позиция в областта на Кохезионната политика за заседания на Комитета за координация на фондовете;
 - участие в заседанията на Европейски център за ПЧП и на експертната група по ПЧП към Икономическата комисия на ООН за Европа;
 - изготвяне на инструкции за представителите на МФ в Постоянното представителството на Република България към ЕС във връзка с участие в работата на институциите на Европейския съюз;
 - участие на представителите на МФ в Постоянното представителство на Република България към ЕС в работата на институциите на Европейския съюз;
 - наблюдение и анализ на изпълнението на конвергентните критерии от Маастрихт;
 - анализ на изпълнението на препоръките по показателите за напредък (benchmarks) от Мониторинговите доклади на Европейската комисия и на мерките от Пътната карта за 2014 г. в рамките на Механизма за сътрудничество и оценка, в областите от компетентност на Министерство на финансите и ВРБ към него;;
 - подготовка на проекти на нормативни актове, касаещи сътрудничеството с международните финансови институции;
 - осъществяване на редовни консултации и координация с международните финансови институции в рамките на установените формати на взаимоотношенията на страната с тях и разработване и съгласуване на програми и стратегии за сътрудничество;
 - координация и мониторинг на изпълнението на ангажиментите на страната по програми, стратегии, заемни споразумения, изпълнявани по линия на международните финансови институции;
 - участие в подготовката и преговорите за сключването на договори за получаване, предоставяне и гарантиране от държавата на кредити и на други финансови споразумения с международни финансови институции и от правителствени финансово-кредитни институции на страни-донори;
 - организация и координация на осигуряването на аналитични и консултантски услуги по линия на международните финансови институции и на двустранна основа;
 - изготвяне на позиции и участие в работата на международните финансови и нефинансови институции, както и в работните формати на ЕС;
 - изготвяне на становища по проекти на международни споразумения и други документи, свързани с двустранното, регионалното и международното сътрудничество

в областите от компетентност на МФ и структурите към него и участие в сесиите на двустранните междуправителствени смесени комисии за икономическо сътрудничество;

- изготвяне на годишен доклад за държавните помощи, двугодишен доклад за получените компенсации при изпълнение на УОИИ и предоставянето му им пред Европейската комисия, както и подготовката на доклада за СТО
- участие в дейността на работните органи на Европейската комисия по въпросите на държавните помощи.

❖ *Обучение по публични финанси*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- изграждане на устойчив капацитет на администрацията, ангажирана в управлението на публичните финанси;
- усъвършенстване на професионалните знания и умения на служителите от финансовата администрация и подкрепа за въвеждането на съвременни методи, подходи и техники за финансово управление;
- подпомагане на хармонизирането на бюджетните принципи, норми и процедури с тези, прилагани в страните от ЕС;
- разпространяване на българския опит в реформите в областта на публичните финанси в други страни, които не са членки на ЕС, особено в страните от Югоизточна Европа.

Целевите групи на обучението в областта на публичните финанси са служители от държавната и местната администрация, ангажирани в процеса по финансово управление и контрол, сертифициращ орган, управляващите органи, междинни звена и бенефициенти по Европейските структурни и инвестиционни фондове за новия програмен период 2014-2020 г., както и вътрешни одитори в министерствата, общините и другите ведомства. Също така при интерес и заявка се организират обучителни семинари за делегации от държавни служители от други страни.

Дейността е свързана с предоставянето на специализирано обучение на целеви групи от публичната администрация на основата на установени нужди от обучение. Тя е функция на Школата по публични финанси, която привлича като лектори водещи български и международни експерти в областта на публичните финанси.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- провеждане на анализи и проучвания на нуждите от обучение на различни целеви групи;
- разработване на програми за обучение, в това число и програми за дистанционно и електронно обучение в следните области: Бюджет и финансово управление, Управление на средствата от ЕС, Вътрешен контрол, Теория и практика на обучението;
- провеждане на курсове и семинари по гореизброените области;
- оценка на резултатите от проведените обучения;
- участие в международни програми и проекти, свързани с повишаване на капацитета на публичната администрация в бюджетната и финансова област;
- публикуване на анализи и доклади, свързани с управлението на публичните разходи.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ		Целева стойност			
Бюджетна програма 1000.01.01 - "Бюджет и финансово управление"		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Показатели за изпълнение					
Разработени и/или актуализирани нормативни актове, методологически указания, заповеди и наредби на министъра на финансите	Срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове
Актуализиране на Ръководството за администриране на собствените ресурси на ЕО в РБ	срок	До края на 2015 г.	При необходимост на 6 месеца	При необходимост на 6 месеца	
Подгответи позиции, указания, анализи, отчети и доклади свързани с:					
Бюджетната процедура	срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	
Изпълнение на дейностите, свързани с публични инвестиционни проекти	срок	Два пъти годишно	Два пъти годишно	Два пъти годишно	
Заседания на ЕКОФИН (Съвета на ЕС по икономически и финансови въпроси)	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	
Заседания на ЕКОФИН (формат Бюджет)	срок	1 или 2 пъти годишно	1 или 2 пъти годишно	1 или 2 пъти годишно	
Заседанията на Бюджетния комитет към Съвета на ЕС	срок	Средно по 6 заседания месечно	Средно по 6 заседания месечно	Средно по 6 заседания месечно	
Заседанията на ККСР	срок	4 заседания годишно	4 заседания годишно	4 заседания годишно	
Работна група „Собствени ресурси“	срок	Няколко пъти годишно	Няколко пъти годишно	Няколко пъти годишно	
Работна група „Правилник за персонала“	срок	Няколко пъти годишно	Няколко пъти годишно	Няколко пъти годишно	
Заседанията на Икономическия и финансов комитет (във формат титуляри и заместници)	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	
Заседанията на Комитета за икономическа политика	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	
Заседания на КОРЕПЕР I и КОРЕПЕР II	срок	ежеседмично	ежеседмично	ежеседмично	
Заседания на Съвместния комитет за наблюдение	срок				
Ежемесечни отчети за разходите на делегати в заседанията на органите на Съвета на ЕС	срок	ежемесечно	ежемесечно	ежемесечно	
Годишна декларация за отчетените разходи на делегати в заседанията на органите на Съвета на ЕС (в рамките на два месеца след приключване на календарната година)	срок	Годишно 28.2.2015	Годишно 28.2.2016	Годишно 28.2.2017	
Изготвен законопроект за държавния бюджет за съответната година и постановление за неговото изпълнение	срок	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	
Изготвен проект на средносрочна бюджетна прогноза за периода и съответно проект за нейната актуализация.	срок	съгласно ЗПФ и бюджетната процедура	съгласно ЗПФ и бюджетната процедура	съгласно ЗПФ и бюджетната процедура	
Изготвяне на проекти на актове на Министерския съвет и/или на министъра на финансите в съответствие с бюджетната процедура за съответната година.	срок	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура	
Изготвяне на прогноза за консолидиранные приходи и разходи на сектор „Държавно управление“ на начислена основа.	срок	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура	съгласно бюджетната процедура	
Изготвени и актуализирани методология, наръчници и указания за планиране, изпълнение и отчитане на бюджетите в програмен формат.	брой	4	4	4	

Изготвена и внесена в МС информация за касовото изпълнение на държавния бюджет и на основните показатели на консолидираната фискална програма за всяко тримесечие на текущата бюджетна година.	срок	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ
Изготвени методологически указания относно касовото изпълнение на бюджета, банковото обслужване и отчетността на бюджетните предприятия.	брой	12	12	12
Изготвяне на доклад за касовото изпълнение на консолидираната фискална програма за полугодието на текущата бюджетна година	срок	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ
Изготвяне на годишен отчет за изпълнението на държавния бюджет за предходната бюджетна година, по показателите, по които е приет, и отчет на консолидираната фискална програма въз основа на годишните отчети на ПРБ и отчета на централния бюджет.	срок	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ
Внасяне за разглеждане от МС на отчет за изпълнението на държавния бюджет за предходната бюджетна година по показателите, по които е приет, изготвен въз основа на одитирани от Сметната палата годишни отчети на ПРБ и на централния бюджет, придружен с доклад.	срок	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ	съгласно ЗПФ
Публикуване и актуализиране на методологически и статистически данни и информации за изпълнението на държавния бюджет.	срок	съгласно определен график(предварителен календар)	съгласно определен график(предварителен календар)	съгласно определен график(предварителен календар)
Изготвяне и публикуване на месечни, тримесечни и годишни статистически данни за ДФС във формата на GFSM'2001.	срок	Съгласно предварително обявен календар	Съгласно предварително обявен календар	Съгласно предварително обявен календар
Изготвяне и предоставяне на БНБ на месечни и годишни данни за фискалния сектор във формата на SDDS.	срок	Съгласно предварително обявен календар	Съгласно предварително обявен календар	Съгласно предварително обявен календар
Представяне на данни на НСИ за изготвяне на нотификационни таблици за дефицита и дълга на сектор "Държавно управление за съответния период.	срок	Съгласно Меморандум за сътрудничество между НСИ, БНБ и МФ	Съгласно Меморандум за сътрудничество между НСИ, БНБ и МФ	Съгласно Меморандум за сътрудничество между НСИ, БНБ и МФ
Актуализация на Конвергентната програма на Република България	срок	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Article 7, Council Regulation 1466/97, amended by Regulation 1175/2011 and Regulation 1055/2005 Specifications on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Article 7, Council Regulation 1466/97, amended by Regulation 1175/2011 and Regulation 1055/2005 Specifications on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година) Article 7, Council Regulation 1466/97, amended by Regulation 1175/2011 and Regulation 1055/2005 Specifications on the implementation of the Stability and Growth Pact and Guidelines on the format and content of Stability and Convergence Programmes (endorsed by ECOFIN Council on 24 January 2012)

Актуализация на Националната програма за реформи на Република България	срок	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическите политики на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическите политики на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4	Веднъж годишно (до 30 април на съответната година в съответствие с изискванията на Европейския семестър, Регламент 1176/2011 на Съвета относно превенцията и корекцията на макроикономическите дисбаланси и в съответствие с чл. 121 от ДФЕС за общите насоки на икономическите политики на държавите-членки и на Съюза) Presidency Conclusions, Brussels, 17 June 2010, point 4
Актуализиран списък с мерки по Националната програма за реформи в отговор на специфичните препоръки на Съвета на ЕС в рамките на Европейския семестър	срок	Веднъж годишно Решение на МС №406 от 20.06.2014 г.	Веднъж годишно Решение на МС №406 от 20.06.2014 г.	Веднъж годишно Решение на МС №406 от 20.06.2014 г.
Отчет за изпълнението на мерките и действията заложени в актуализацията за съответната година на Националната програма за реформи	срок	Веднъж годишно Решение на МС №406 от 20.06.2014 г.	Веднъж годишно Решение на МС №406 от 20.06.2014 г.	Веднъж годишно Решение на МС №406 от 20.06.2014 г.
Актуализация на тригодишния план за действие за изпълнението на Националната програма за развитие: България 2020	срок	Веднъж годишно Постановление на МС № 110 от 3.06.2010 г.	Веднъж годишно Постановление на МС № 110 от 3.06.2010 г.	Веднъж годишно Постановление на МС № 110 от 3.06.2010 г.
Годишен доклад за отпуснатите държавни помощи за предходната година	срок	До 30.06.2015	До 30.06.2016	До 30.06.2017
Двугодишен доклад за предоставените компенсации, свързани с УОИИ	срок	не	До 30.6.2016	не
Участие в изготвяне на доклада за мерките по Споразумението за субсидиите и изравнителните мерки пред СТО	срок	До 31.12.2015	не	До 31.12.2017
Изготвени рамкови позиции и участия в работните заседания във връзка с изменение на европейското законодателството в областта на държавните помощи	срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Становища по изгответи уведомленията до Европейската комисия по нови мерки, имащи характер на държавна помощ	срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове
Уредени дялови участия на Република България в международните финансово институции	срок	Съгласно изискванията на МФИ	Съгласно изискванията на МФИ	Съгласно изискванията на МФИ
Осигурени средства за национално съфинансиране на проекти изпълнявани с безвъзмездни средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, по необходимост чрез Кредитно споразумение за Структурен програмен заем в размер до 700 млн. евро, България – съфинансиране по фондовете на ЕС, между Република България и ЕИБ;	срок	Съгласно условията на Кредитно споразумение	Съгласно условията на Кредитно споразумение	Съгласно условията на Кредитно споразумение

Осигурени средства, при необходимост, за подпомагане финансирането на проекти, изгълнявани по оперативните програми със средства от фондовете на ЕС през програмния период 2014-2020, чрез Финансов договор за структурен програмен заем в размер до 500 млн. евро между Република България и Европейската инвестиционна банка.	срок	Съгласно условията на Кредитно споразумение	Съгласно условията на Кредитно споразумение	Съгласно условията на Кредитно споразумение
Разходване на средства за официална помощ за развитие (ОПР)		Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай	Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай	Съгласно издадена заповед на министъра на финансите в изпълнение на прието ПМС за всеки конкретен случай
Плащане на вносцата на Р България в бюджета на ЕС	срок	2 пъти месечно, съгласно утвърдените срокове; при допълнителни плащания – съгласно поставения от ЕК срок.	2 пъти месечно, съгласно утвърдените срокове; при допълнителни плащания – съгласно поставения от ЕК срок.	2 пъти месечно, съгласно утвърдените срокове; при допълнителни плащания – съгласно поставения от ЕК срок.
Плащане на вносцата на Р България в Европейския фонд за развитие		Съгласно определения от ЕК размер и график	Съгласно определения от ЕК размер и график	Съгласно определения от ЕК размер и график
Изготвени проекти на решения и актове, свързани със сътрудничеството с международните финансови институции и участието на РБ в международното сътрудничество за развитие		Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания
Сключени финансови споразумения с МФИ		Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания	Съгласно определените срокове и изисквания
Участие в заседанията на управляващите органи и работните групи към международните финансови институции, както и в заседанията на работните формати на ЕК, свързани със сътрудничеството с МФИ	срок	съгласно определените графики от управителните им органи	съгласно определените графики от управителните им органи	съгласно определените графики от управителните им органи
Изготвени текущи анализи за състоянието на икономиката, финансова и банковата системи, публичните финанси и перспективите пред тяхното развитие.	срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изготвени прогнози за макрорамката за бюджета и за други стратегически документи на правителството;	срок	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68 Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68 Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ чл.68 Според вътрешни срокове изготвяне на допълнителни прогнози
Изготвен анализ на цикличната позиция на фискалната политика на Република България.	срок	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ	25 март 25 септември Съгласно ЗПФ

В таблиците по-долу е предоставена информация за целевите стойности по количествените показатели на услугата „Обучение по публични финанси“.

Провеждане на анализи и проучвания на нуждите от обучение на целевите групи:

Целеви стойности	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Брой институции, в които ще бъде проведено проучване на нуждите от обучение	16	16	16

Разработване на програми за обучение и провеждане на курсове и семинари:

	Целеви стойности					
	Закон 2015 г.		Прогноза 2016 г.		Прогноза 2017 г.	
	Брой курсове и семинари	Брой обучени служители	Брой курсове и семинари	Брой обучени служители	Брой курсове и семинари	Брой обучени служители
Области на обучение						
Бюджет и финансово управление	18	396	20	440	22	484
Управление на средствата от ЕС	10	220	12	264	13	286
Вътрешен контрол	19	418	19	418	19	418
Теория и практика на обучението	1	15	1	15	1	15
Общо	48	1 049	52	1 137	55	1 203

№	Бюджетна програма 1000.01.01 - "Бюджет и финансово управление" (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
	1	2	3	4	5	6
I.	Общо ведомствени разходи:	8 564,4	8 074,4	-490,0	8 074,4	0,0
	Персонал	7 206,7	7 206,7	0,0	7 206,7	0,0
	Издръжка	1 354,2	864,2	-490,0	864,2	0,0
	Капиталови разходи	3,5	3,5	0,0	3,5	0,0
	В това число:					
	Проекти по ОП "Техническа помощ"	170,0	0,0	-170,0	0,0	0,0
	Проекти по ОП "Административен капацитет"	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	8 074,4	8 074,4	0,0	8 074,4	0,0
	Персонал	7 206,7	7 206,7	0,0	7 206,7	0,0
	Издръжка	864,2	864,2	0,0	864,2	0,0
	Капиталови разходи	3,5	3,5	0,0	3,5	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	490,0	0,0	-490,0	0,0	0,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	490,0	0,0	-490,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	От тях за:					
	Проекти по ОП "Техническа помощ"	170,0	0,0	-170,0	0,0	0,0
	Проекти по ОП "Административен капацитет"	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	47,6	47,6	0,0	47,6	0,0
	Информационно издание на министерството	47,6	47,6	0,0	47,6	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Общо администрирани разходи (II.+III.):	47,6	47,6	0,0	47,6	0,0
Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	8 122,0	8 122,0	0,0	8 122,0	0,0
Общо разходи (I.+II.+III.):	8 612,0	8 122,0	-490,0	8 122,0	0,0
Численост на щатния персонал	229	229	0	229	0
Численост на извънщатния персонал	0	0	0	0	0

Бюджетна програма „Зашита на публичните финансови интереси”

Цели на бюджетната програма

В изпълнението на политика в областта на устойчивите и прозрачни публични финанси бюджетната програма цели защита на публичните финансови интереси и превенция с корупцията чрез:

- Добро финансово управление на публичните средства посредством засилване на управлensката отговорност и функциониране на адекватни и ефективни системи за финансово управление и контрол и независим вътрешен одит.
- Оценка на системите за финансово управление и контрол на органите, участващи в усвояването на средствата от ЕС и получаване на достатъчна увереност за тяхната адекватност, надеждност, ефективност и ефикасност, и издаване на годишно одиторско становище за законосъобразността и редовността на сертифицираните пред Европейската комисия разходи по всички оперативни програми.
- Осъществяване на последващ финансов контрол за законосъобразност чрез извършване на финансови инспекции за спазването на нормативните актове, учреждащи бюджетната, финансово-стопанска и отчетната дейност на организацията и лицата, посочени в чл.4 от Закона за държавната финансова инспекция.
- Осъществяване на процесуалното представителство на Министерството на финансите и държавата, представлявана от министъра на финансите в предвидените от закона случаи в образуваните съдебни, арбитражни и други производства.

Бюджетната програма включва дейности, изпълнявани от дирекции „Национален фонд”, „Съдебна защита”, „Вътрешен контрол”, Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз” и Агенцията за държавна финансова инспекция.

За реализиране целите на бюджетната програма министерството си взаимодейства с всички организации от публичния сектор, в т.ч. министерства, ведомства, общини, Сметната палата и другите контролни органи, органите на съдебната власт, Съвета за координация в борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейските общности (AFCOS). Министерството на финансите си сътрудничи с Европейската комисия и Европейската служба за борба с измамите (OLAF).

Във връзка с осъществяване процесуалното представителство на Министерството на финансите и държавата и провеждането на процедури за избор на процесуален защитник на Република България, както и арбитри по образуваните срещу нея международни арбитражни дела, Министерството на финансите си взаимодейства с правораздавателните органи в страната, Международния център за разрешаване на инвестиционни спорове във Вашингтон и Международния търговски арбитраж в Париж. След присъединяването на страната ни към ЕС, държавата би могла да бъде конституирана като ответник по образувани съдебни производства и пред Съда на европейските общности в Люксембург.

Предоставяни по бюджетната програма продукти/услуги

❖ Разработване и провеждане на държавната политика в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- проекти на нормативни актове в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- издадена методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- годишни доклади за състоянието на вътрешния одит и на финансовото управление и контрол в публичния сектор, като част от консолидирания доклад за вътрешния контрол в публичния сектор;
- консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор;
- извършени системни наблюдения;
- извършени външни оценки на качеството на вътрешния одит;
- проведени работни срещи и обучения за ръководители, служители и вътрешни одитори и др. по въпросите на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- обобщена информация за планираните одити и проверки в управляващите органи и междинните звена по оперативните програми, извършвани от Сметната палата, ИА „Одит на средствата от ЕС“ и звената за вътрешен одит ;
- проведен изпит за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- актуална база данни за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статути и регистър на лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- актуална информационна система за финансово управление и контрол и вътрешен одит, съдържаща законодателство, методология и добри практики по вътрешен контрол;
- повишаване на професионалната компетентност на служителите от дирекция „Вътрешен контрол“;
- гарантиране на допустимостта на извършените разходи по оперативните програми, съфинансириани от Структурните и Кохезионния фондове на ЕС за периода 2007-2013 г. и за периода 2014-2020 г., Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица 2014-2020 г., Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС включително за периода 2014-2020 г., пред-присъединителните инструменти, Финансовия механизъм на ЕИП и Норвежкия финансов механизъм;
- наредби за разходването и отчитането на средствата от Структурните и Кохезионния фондове на Европейския съюз за периода 2007-2013 г. и за периода 2014-2020 г., Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица 2014-2020 г., Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС и включително кореспондиращото съфинансиране за периода 2014-2020 г.;
- актуализирани указания за разходването и отчитането на средствата от Структурните и Кохезионния фондове на Европейския съюз за периода 2007-2013 г. и за периода 2014-2020 г., Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица 2014-2020 г., Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС за периода 2007 – 2013 г. и 2014 – 2020 г. и включително кореспондиращото съфинансиране.

Действия за предоставяне на продукта/услугата:

- усъвършенстване и популяризиране на законодателството в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит;
- разработване, актуализиране и популяризиране на единна методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- преглеждане и анализиране на данните от годишните доклади за състоянието на вътрешния одит в организацията от публичния сектор и изготвяне на обобщен годишен доклад за състоянието на вътрешния одит в публичния сектор;
- преглеждане и анализиране на данните от годишните доклади за състоянието на финансовото управление и контрол в ПРБ и изготвянето на обобщен доклад за състоянието на системите за финансовото управление и контрол в организацията от публичния сектор;
- изготвяне на Консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор и проект на Решение на Министерския съвет;
- извършване на външни оценки на качеството на вътрешния одит в организацията от публичния сектор;
- извършване на системни наблюдения по прилагането на законодателството и методологията в областта на вътрешния контрол;
- обобщение на плановете за одити и проверки в управляващите органи и междинните звена по оперативни програми, извършвани от Сметната палата, Изпълнителна агенция „Одит на средствата от Европейския съюз“ и звената за вътрешен одит в организацията от публичния сектор.
- координация и провеждане на обучения и работни срещи за ръководители, служители и вътрешни одитори и др. по въпросите на финансовото управление и контрол и вътрешния одит в публичния сектор;
- подготовка, организиране и провеждане на изпит за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- участия на служителите от дирекция „Вътрешен контрол“ в обучения/семинари в областта на финансовото управление и контрол и вътрешен одит;
- поддържане на актуална информация за звената за вътрешен одит в публичния сектор и техните статути и за лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“;
- администриране на информационна система за финансово управление и контрол и вътрешен одит, съдържаща законодателство, методология и добри практики по вътрешен контрол;
- анализ на информация от Управляващите органи по отделни оперативни програми относно приложимите процедури и извършените одити, свързани с разходите, включени в декларациите за разходи;
- подготовка и изпращане на Европейската комисия на сертификати, отчети за разходите и заявления за плащане по всяка оперативна програма.

❖ Защита на публичните финансови интереси чрез извършване на последващи финансови инспекции

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- нормативна уредба в областта на държавната финансова инспекция;

- годишен отчет за дейността на Агенцията за държавна финансова инспекция /АДФИ/ пред Министерски съвет чрез министъра на финансите. Осигуряване на обективна информация за спазването на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на база установените резултати при финансовите инспекции в проверените организации и лица;
- установени нарушения на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност;
- разкрити виновно причинени вреди на имуществото на проверените организации и лица;
- реализирана имуществена отговорност в предвидените от закона случаи;
- реализирана административно наказателна отговорност в предвидените от закона случаи, в т.ч. и в областта на обществените поръчки
- методология в областта на инспекционната дейност и осигуряване на контрол по качеството ѝ;
- взаимодействие и обмен на информация с органите на прокуратурата, Министерството на вътрешните работи, Държавна агенция „Национална сигурност”, Националната агенция за приходите, Агенция „Митници”, Сметната палата, Агенцията по обществени поръчки и други държавни органи;
- сътрудничество и взаимодействие с финансово-контролни органи и организации на други държави и международни организации.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- усъвършенстване на нормативна уредба и вътрешните актове в областта на държавната финансова инспекция;
- съставяне на годишен отчет за дейността на Агенцията за държавна финансова инспекция и представянето му пред Министерски съвет чрез министъра на финансите. Осигуряване на обективна информация за спазването на нормативните актове, които уреждат бюджетната, финансово-стопанската и отчетната дейност на база установените резултати при контролната дейност в проверените организации и лица;
- извършване на последващи финансови инспекции на бюджетните организации; търговските дружества с блокираща квота държавно или общинско участие в капитала; други юридически лица, в които държавата или общините участват пряко или косвено в имуществото им; получателите на държавни помощи, лицата, финансиирани със средства от държавния или от общинските бюджети, извънбюджетни сметки или фондове, по международни договори или програми на Европейския съюз за:
- установяване на нарушения на нормативните актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанската или отчетната дейност;
- установяване на нарушения на Закона за обществените поръчки и подзаконовите нормативни актове за прилагането му;
- установяване на нарушения на Закона за счетоводството;
- установяване на нарушения на други нормативни актове, в които органите на АДФИ са изрично посочени;
- установяване на индикатори за извършени измами;
- съставяне на актове за начет при разкриване на виновно причинени вреди от липси, умишлени деяния или не при или по повод изпълнение на служебни задължения;

- установяване на измами и нарушения, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз;
- извършване на проверки по чл.123 от Закона за обществените поръчки на възложители на обществени поръчки, които не подлежат на финансова инспекция;
- осъществяване на административно наказателна отговорност от:
- нарушители на нормативни актове, уреждащи бюджетната, финансово-стопанска или отчетната дейност;
- възложители на обществени поръчки;
- нарушители на Закона за счетоводството.
- предприемане на последващи мерки, във връзка с резултатите от извършената контролна дейност:
- даване на писмени указания на проверяваните организации или лица, за преустановяване извършването на нарушения и/или за отстраняване на вредните последици от тях;
- даване на предложения пред компетентните органи за: спиране на действия, които водят до извършване на нарушения или до причиняване на вреди; отмяна на незаконни актове на ръководители на проверяваните организации и лица;
- даване на предложения на компетентните органи за търсене на имуществена и/или дисциплинарна отговорност по съответния ред;
- даване на предложения на министъра на финансите да преустанови трансфера на определените със закона за държавния бюджет на РБ за съответната година субсидии или да блокира сметките на бюджетни организации до отстраняване на нарушенията.
- предоставяне на информация на горестоящи разпоредители с бюджет; общински съвети; органи, упражняващи правата на собственост на държавата или общините в капитала на търговски дружества, за установените при контролната дейност нарушения, с оглед предприемане на действия по компетентност;
- изпращане на органите на прокуратурата на копия от докладите за извършени финансови инспекции при наличие на данни за извършено престъпление;
- изпращане на съставените актове за начет на органите на прокуратурата за проверка налице ли са данни за извършено престъпление от общ характер;
- сътрудничество с органите на прокуратурата, Министерството на вътрешните работи, Сметната палата, Агенцията по обществени поръчки, Националната агенция по приходите и др.;
- изготвяне на методически указания и други вътрешни актове във връзка с осъществяването на дейността по държавната финансова инспекция.

Съгласно чл. 5, ал. 1 от Закона за държавната финансова инспекция финансовите инспекции се извършват по: постъпили молби, жалби и сигнали за нарушения, подадени от държавни органи, физически и юридически лица; по искане на Агенцията по обществени поръчки или на Сметната палата в законоустановените случаи; за проверка на усвояването на държавни помощи и на разходването на целеви субсидии, предоставени по закона за държавния бюджет на Република България за съответната година и постановления на Министерския съвет; по искане на Министерския съвет или министъра на финансите; при възлагане от органите на прокуратурата по реда на чл. 145, ал. 1, т. 3 от Закона за съдебната власт; по сигнали за нарушения, засягащи финансовите интереси на Европейските общини, установени от дирекция "Координация на борбата с правонарушенията, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз" на Министерството на вътрешните работи; за

спазване на указанията и сроковете по чл. 18, ал. 1, т. 1 и ал. 2 от закона. Съгласно чл.5, ал.2 от ЗДФИ освен в тези случаи финансови инспекции на дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки се извършват и периодично въз основа на утвърден годишен план, който е задължителен за изпълнение. Периодичността за извършване на финансовите инспекции и конкретните възложители на обществени поръчки, подлежащи на контрол през съответната година, се определят на базата на анализ на информацията за дейността по възлагане и изпълнение на обществени поръчки, оценка на рискови фактори и съобразно административния капацитет на агенцията.

❖ ***Защита на държавния интерес в образуваните производства пред правораздавателните органи в страната и чужбина***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективна защита на държавните интереси в образуваните от и срещу министъра на финансите, Министерство на финансите и държавата, представявана от министъра на финансите дела.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Осъществяване на процесуалното представителство от юрисконсултите на Министерството на финансите, на министъра на финансите и на държавата, представявана от министъра на финансите на основание чл. 31, ал. 1 от Гражданския процесуален кодекс пред правораздавателните органи в страната.
- Организирането и координацията на представителството на държавата по международни арбитражни дела, провеждането на процедури за избор на процесуален защитник и посочването на арбитри по образуваните арбитражни производства.
- Осъществяване защитата на държавния интерес по образуваните съдебни дела чрез подготовката на тези дела от фактическа и правна страна, както и чрез анализиране на съдебната практика.
- Изготвянето на правни становища във връзка с осъществяването на правомощията на министъра на финансите.

Напредъкът в осъществяването на поставената цел се оценява чрез повишаване на успеваемостта по водените дела, като приоритет се поставя на исковете със значителен материален и обществен интерес.

❖ ***Защита на публичните финансови интереси чрез осъществяването на специфични одитни дейности по фондове и програми на Европейския съюз***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- актуализирана методология за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на ЕС;
- актуализирани стратегии по оперативните програми, финансирали от Структурните и Кохезионния фондове на Европейския съюз 2007 – 2013 г., Европейските структурни и инвестиционни фондове 2014 – 2020 г. и Европейския фонд за рибарство;
- доклади за извършени одити за оценка на съответствието на системите за управление и контрол по оперативните програми, съфинансирали със средства от Европейските структурни и инвестиционни фондове и по други програми;
- одитни доклади, съдържащи независима и обективна оценка относно ефективността на системите за финансово управление и контрол по всички осем оперативни програми, финансирали със средства от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФРибарство, Програмите за трансгранично сътрудничество, Финансовия механизъм на Европейското икономическо

пространство, Норвежкия механизъм, Българо-Швейцарската програма и Европейския фонд за връщане и външни граници

- доклади за резултатите от проверки на проекти, съдържащи независимо становище относно законосъобразността и верността на сертифицираните разходи, финансиирани със средства от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР, ИСПА, ЕИП и др. ;
- обобщени доклади от одити на операциите, съдържащи информация за общата стойност на установените грешки с финансово влияние по всяка оперативна програма;
- одитни доклади и декларации за приключване на проекти по ИСПА/ Кохезионен фонд (Регламент 1164/94);
- представени на Европейската комисия до 31 декември Годишни контролни доклади и одиторски становища относно ефективното функциониране на системите за управление и контрол и законосъобразността и редовността на сертифицираните разходи по съответната оперативна програма;
- приемане от Европейската комисия на всички Годишни контролни доклади и одиторски становища по оперативните програми, съфинансиирани от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР и др.;
- представяне на декларации за приключване на оперативните програми, съфинансиирани със средства от Структурните фондове, Кохезионния фонд и ЕФРибарство;
- намаляване на общата стойност на установените по време на одитите на операциите грешки с финансово влияние по оперативните програми;
- предприемане на действията за възстановяване на средствата от установени грешки с финансово влияние в предходни одити на операциите;
- коригиране на грешките с финансово влияние чрез приспадане от сертифицираните разходи по оперативните програми;
- намаление на броя на констатациите от одити на системите с висок приоритет.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- изпълнение на функциите на Одитен орган по 8 оперативни програми, финансиирани от Структурните фондове, Кохезионния фонд и Европейския фонд за рибарство за Програмен период 2007 – 2013 г.;
- изпълнение на функциите на Одитен орган по 8 оперативни програми, финансиирани от Европейските структурни и инвестиционни фондове за новия Програмен период 2014 – 2020 г.;
- изпълнение на функциите на независим одитен орган за оценка на съответствието по 8 оперативни програми, финансиирани от Европейските структурни и инвестиционни фондове за новия Програмен период 2014 – 2020 г. и други програми;
- изпълнение на функциите на Одитен орган по Програмите за европейско териториално сътрудничество България – Македония, България – Турция, България – Сърбия за периода 2007 – 2013 г. и за периода 2014 – 2020 г.;
- изпълнение на функциите на Одитен орган по Българо-швейцарската програма за сътрудничество и Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство, Норвежкия механизъм и други;
- участие в групите на одиторите по транс-границните програми Румъния – България, Гърция – България, транс-националните програми INTERREG 4C, URBACT, Югоизточна Европа,
- изпълнение на одитни ангажименти и изготвяне на декларации за приключване по ИСПА/ Кохезионен фонд (Регламент (ЕО)1164/94);

- усъвършенстване на методологията за осъществяване на одитните дейности по фондове и програми на Европейския съюз;
- изготвяне и представяне на Европейската комисия на годишни контролни доклади и годишни одиторски становища по оперативните програми, съфинансираны от ЕФРР, ЕСФ, КФ, ЕФР, и др. ;
- изготвяне и представяне на Европейската комисия на декларации за приключване по оперативните програми, съфинансираны от ЕФРР, ЕСФ, КФ и ЕФР;
- даване на становища, коментари и бележки относно нормативни и поднормативни актове, свързани с управлението и контрола на средствата от ЕС;
- оценка на качеството на одитната дейност на ИА „Одит на средствата от ЕС”.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.01.02 - "Заштита на публичните финансови интереси"	Целева стойност			
	Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Актуална законова уредба в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	брой	0	0	0
Актуална подзаконова уредба в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	брой	1	1	1
Актуална методология в областта на финансовото управление и контрол и вътрешния одит	брой	2	2	2
Годишен доклад за състоянието на финансовото управление и контрол в публичния сектор	брой	1	1	1
Годишен доклад за състоянието на вътрешния одит в публичния сектор	брой	1	1	1
Консолидиран годишен доклад за вътрешния контрол в публичния сектор	брой	1	1	1
Проведени системни наблюдения	брой	2	2	2
Доклади от извършени външни оценки на качеството на вътрешния одит	брой	12	14	12
Организирани работни срещи/обучения	брой	2	2	4
Ежегодна обобщена информация за планираните одити и проверки в управляващите органи и междинните звена по оперативните програми, извършвани от Сметната палата, ИА „Одит на средствата от ЕС“ и звената за вътрешен одит	брой	1	1	1
Проведен изпит за придобиване на сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“	брой	1	1	1
Актуализации на базата данни за звената за вътрешен одит и техните статути и на регистъра на лицата, притежаващи сертификат „Вътрешен одитор в публичния сектор“	брой	1	1	1
Актуализации на общата информация за ФУК и ВО	брой	6	6	6
Участия на служители от дирекция „Вътрешен контрол“ в обучения/семинари	брой	14	14	14
Актуална нормативна уредба в областта на държавната финансова инспекция /ЗДФИ, ППЗДФИ и УП на АДФИ/	брой	3	3	3
Годишен отчет за дейността на АДФИ	брой	1	1	1
Извършени финансови инспекции	брой	500	500	550
Проверени процедури за обществени поръчки	брой	1 850	1 850	1 900

Проверени процедури за обществени поръчки с установени нарушения	брой	700	700	700
Съставени актове за административни нарушения	брой	1 400	1 400	1 400
Изготвени методически указания във връзка с контрола на обществените поръчки	брой	1	1	1
Проведени обучения на експертите от АДФИ	брой	2	2	1
Доклади за извършени одити за оценка на съответствието на системите за управление и контрол по оперативните програми, съфинансирали със средства от Европейските структурни и инвестиционни фондове и по други програми	брой	9	-	-
Доклади за извършени системни одити на средствата от пред-присъединителните програми, Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, Европейските структурни и инвестиционни фондове, ЕФР, ЕИП и др.	брой	14	14	14
Обобщени доклади от одити на операциите на оперативните програми, финансирали със средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, ЕФР, ЕИП и др.	брой	13	13	11
Извършени проверки на проекти по оперативните програми, финансирали със средства от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС, Европейските структурни и инвестиционни фондове, ЕФР, ЕИП и др.	брой	280	280	100
Проверени процедури за обществени поръчки, финансирали със средства от ЕС	брой	150	50	50
Одитни доклади и декларации за приключване на проекти по ИСПА/Кохезионен фонд	брой	0	0	0
Изготвени Годишни контролни доклади и Годишни становища относно ефективното функциониране на системите за управление и контрол и законосъобразността и редовността на сертифицираните разходи по оперативните програми, сертифицираните разходи по оперативните програми, финансирали със средства от ЕФРР, КФ, ЕСФ и ЕФР	брой	11	11	11
Приети от Европейската комисия годишни контролни и годишни становища по оперативните програми, финансирали със средства от ЕФРР, КФ, ЕСФ и ЕФР	брой	11	11	11
Изготвени декларации за приключване на оперативните програми, съфинансирали със средства от Структурните фондове, Кохезионния фонд и ЕФРибарство	брой			11
Констатации от одити на системите по оперативните програми с висок приоритет[1]	брой	-	-	-
Установени в одитите на операциите грешки с финансово влияние по оперативните програми, финансирали със средства от ЕФРР, КФ, ЕСФ и ЕФР[2]	лева	-	-	-
Грешки с финансово влияние, за които са предприети действия за възстановяване	%	98%	99%	-
Приспаднати грешки с финансово влияние от сертифицираните разходи по оперативните програми	%	100%	100%	-
Актуализиране на одитните стратегии по оперативните програми, при които ИА ОСЕС изпълнява функциите на Одитен орган в съответствие с изискванията на ЕК и добрите одитни практики	брой	8	8	-
Изготвяне/актуализиране на одитни стратегии по оперативните програми, съфинансирали от Европейските структурни и инвестиционни фондове	брой	8	8	8
Актуализиране на процедурния наръчник на ИА ОСЕС в съответствие с изискванията на ЕК и добрите одитни практики	брой	1	1	1

Извършени проверки на място в Управляващи органи /Междинни звена / Бенефициенти по пред-присъединителните инструменти и оперативните програми, съфинансираны със средства от ЕС и други донори	брой	76	24	24
Сертификати, отчети за разходите и заявления заплащане до Европейската комисия по програми, съфинансираны със средства от ЕС	брой	63	54	54
Несертифицирани разходи (след отчитане на препотвърдените разходи) спрямо верифицираните разходи от Управляващите органи по Оперативните програми, съфинансираны от СКФ на ЕС и ЕСИФ[3]	%	-	-	-
Успеваемост по делата спрямо общия брой приключили през годината дела	%	63%	63%	63%
Успеваемост по делата спрямо общата цена на исковете	%	15%	15%	15%
Коефициент, представляващ съотношението между % успеваемост по делата спрямо общата цена на исковете и % успеваемост по делата спрямо общия брой приключили през годината дела	Коефициент ▷/≡	0.2	0.2	0.2
Спазване на процесуални срокове	%	83%	83%	83%

№	Бюджетна програма 1000.01.02 - "Заштита на публичните финансови интереси" (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
1	2	3	4	5	6	
I.	Общо ведомствени разходи:	14 955,0	14 432,7	-522,3	14 240,0	-192,7
	Персонал	11 139,0	11 139,0	0,0	11 139,0	0,0
	Издръжка	3 716,0	3 193,7	-522,3	3 001,0	-192,7
	Капиталови разходи	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0
	В това число:	5 452,0	4 929,7	-522,3	4 737,0	-192,7
	Проекти по ОП"Техническа помощ"	4 833,5	4 511,0	-322,5	4 511,0	0,0
	Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство	418,7	418,7	0,0	226,0	-192,7
	Проекти по ОП"Административен капацитет"	199,8	0,0	-199,8	0,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	9 503,0	9 503,0	0,0	9 503,0	0,0
	Персонал	8 498,0	8 498,0	0,0	8 498,0	0,0
	Издръжка	905,0	905,0	0,0	905,0	0,0
	Капиталови разходи	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	5 452,0	4 929,7	-522,3	4 737,0	-192,7
	Персонал	2 641,0	2 641,0	0,0	2 641,0	0,0
	Издръжка	2 811,0	2 288,7	-522,3	2 096,0	-192,7
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	От тях за:	5 452,0	4 929,7	-522,3	4 737,0	-192,7
	Проекти по ОП"Техническа помощ"	4 833,5	4 511,0	-322,5	4 511,0	0,0
	Финансов механизъм на Европейското икономическо пространство	418,7	418,7	0,0	226,0	-192,7
	Проекти по ОП"Административен капацитет"	199,8	0,0	-199,8	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	35 000,0	56 000,0	21 000,0	61 000,0	5 000,0
	Съдебни и арбитражни производства	35 000,0	56 000,0	21 000,0	61 000,0	5 000,0

III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	35 000,0	56 000,0	21 000,0	61 000,0	5 000,0
	Общо разходи по бюджета (I.1+II.):	44 503,0	65 503,0	21 000,0	70 503,0	5 000,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	49 955,0	70 432,7	20 477,7	75 240,0	4 807,3
	Численост на щатния персонал	329	329	0	329	0
	Численост на извънщатния персонал	19	19	0	19	0

Бюджетна програма „Администриране на държавни приходи”

Цели на бюджетната програма

Целите на бюджетната програма отговарят на икономическите приоритети на правителството чрез данъчно-осигурителната политика и ефективни действия на приходните администрации за осигуряване на ресурс за изпълнение на неговата фискална политика, както и на условия за фискална устойчивост като ключов елемент на макроикономическата стабилност, подобряване на бизнес средата, стимулиране на икономическата активност и намаляване дела на сивата икономика.

Бюджетната програма включва дейности, изпълнявани от дирекции „Данъчна политика”, „Държавни помощи и реален сектор”, „Международни финансови институции и сътрудничество”, Националната агенция за приходите и Агенция „Митници”. За реализиране целите на бюджетната програма Министерството на финансите си взаимодейства с всички национални и международни структури и организации, имащи отношение към администрирането на държавните приходи.

Предоставяни по бюджетната програма продукти/услуги

❖ Разработване и провеждане на данъчна политика

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване на аналитична подкрепа за данъчната и бюджетната политики чрез статистически отчети, текущи анализи и прогнози на текущото изпълнение на данъчните приходи в държавния бюджет. Изготвяне на оценки и прогнози за постъплението в средносрочен период в националния бюджет и в бюджета на Европейския съюз;
- Проекти на данъчни материални закони, данъчно-осигурителен и процесуален кодекс и нормативни актове за прилагането им, както и други подзаконови нормативни актове;
- Проактивно участие на Република България в разработването на политиките на ЕС, чрез участие в органи и структури на ЕС;
- Становища по въпросите на практическото прилагане на данъчното и счетоводното законодателство.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Анализиране на българското данъчно и счетоводно законодателство с цел неговото усъвършенстване и подобряване на инвестиционния климат;
- Изготвяне на анализ, прогнози и предложения за решения относно размера на общата данъчноосигурителна тежест;

- Изготвяне на анализ и доклад за ефективността на данъчните преференции и облекчения;
- Разработване на проекти на данъчни нормативни актове, целящи прецизиране на данъчното и счетоводното законодателство, привеждане в съответствие с измененията на политиката и законодателството на ЕС, стимулиране на икономическата активност и намаляване дела на сивата икономика;
- Участие в изготвянето, съгласуването и внасянето на проекти на нормативни актове съвместно с НАП и Агенция Митници;
- Участие в разработването на приходната част на средносрочната бюджетна рамка за периода 2015-2017г. и обосноваване на заложените стойности;
- Участие в изготвянето на Закона за държавния бюджет на Република България за 2015 година и определянето на вносцата в бюджета на ЕС;
- Участие в актуализирането на Националната програма за реформи и Плана за действие към нея (2014-2020г.), както и на Конвергентната програма на Република България (2014-2017 година);
- Участие в разработването на позиции на Република България в областта на данъчната политика и счетоводното законодателство във връзка с работата на български представители в институциите на Европейския съюз (Съвет по икономически и финансни въпроси, работни групи и комитети към Съвета и Европейската комисия);
- Изготвяне на становища по проекти на нормативни актове, отнасящи се до данъчната политика, и по въпросите на практическото прилагане на данъчното и счетоводното законодателство;
- Популяризиране на данъчната политика на правителството на Република България;
- Консултантска помощ на инвеститорите и предприятията от реалния сектор при прилагането на данъчната и счетоводната нормативна уредба.

❖ Администриране на държавни неданъчни приходи

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проекти на нормативни актове по въпросите на неданъчните приходи от дивиденти за държавата, концесии и парични постъпления от приватизация;
- Утвърждаване на план-сметка за приходите и разходите за концесионната дейност;
- Поддържане база данни, текущи анализи и прогнози на неданъчните приходи от дивиденти за държавата и парични постъпления от концесии и приватизация.

Действия за предоставяне на продукта/услугата:

- Участва в разработването на приходната част на средносрочната бюджетна рамка и обосновава заложените стойности на неданъчните приходи от дивиденти за държавата и парични постъпления от концесии и приватизация;
- Участва в подготовката и изготвя становища по проекти на нормативни актове за неданъчните приходи и по въпросите на практическото им прилагане;
- Анализира, прогнозира и предлага годишните приходи от дължим дивидент за държавата от търговските дружества с държавно участие в капитала;
- Анализира и планира годишните приходи от държавни концесии и разходи за концесионната дейност, подготвя план-сметка за приходите и разходите за концесионна дейност и осъществява контрол при усвояване на разходите;

- Участва в съгласуване на стратегии за приватизиране на структуроопределящи търговски дружества;
- Участва в подготвителните екипи за откриване на процедури за предоставяне на концесии, в работата на комисиите за провеждане на процедури за предоставяне на концесии и в комисиите за контрол по изпълнението на концесионните договори
- ❖ ***Участие в разработването и провеждането на митническата политика на ЕС и изпълнение на националните мерки, приети за нейното изпълнение***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проект за изменение и допълнение на Закона за митниците и Правилника за неговото прилагане;
- Стратегически план и планове за действие в областта на прилагането на митническата политика и информационна стратегия;
- Издадени национални инструкции, указания и други вътрешни административни актове;
- Улесняване на законната търговия чрез модернизиране на работните методи на митническата администрация - създаване на безхартиена среда за работа чрез развитие на митническите комуникационни и информационни системи и изграждане на националните и общностните компоненти на системите от инициативата „Електронни митници“ на ЕС;
- Осигуряване на ефективна и прозрачна дейност на митническата администрация ;
- Информиране на обществеността по въпросите на митническата дейност и на резултатите от нея.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Участие в работните органи на ЕС при разработването на законодателството в митническата област и в дейностите във връзка с уеднаквяване на методите за контрол, с цел да се гарантира равнопоставеност на операторите и унифицирана и ефективна работа на митническите органи – проучване, анализ, съгласуване и изготвяне на позиции по предложенията;
- Информиране и засилване на диалога с икономическите оператори, браншови организации и обществеността, относно въвеждането и прилагането на митническите разпоредби, както и за изграждането и пускане в експлоатация на нови фази на националните и съюзни компоненти на системите от инициативата „Електронни митници“ на ЕС чрез провеждане на семинари и срещи, сключване на меморандуми за разбирателство с представители на икономическите оператори и браншови организации и обществеността, публикуване в Интернет страницата на Агенция „Митници“ на актуална информация, периодично издаване на списание „Митническа хроника“.
- Улесняване на законната търговия чрез модернизиране на работните методи на митническата администрация - създаване на безхартиена среда за работа чрез развитие на митническите комуникационни и информационни системи и изграждане на националните и общностните компоненти на системите от инициативата „Електронни митници“ на ЕС.
- Осигуряване на благоприятна среда за законната икономическа дейност чрез улесняване на процедурите и предоставяне на информация

❖ Администриране на приходите от данъци и осигурителни вноски

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Своевременно отчитане и превеждане на приходите от данъци и осигурителни вноски към републиканския бюджет, бюджетите на Националния осигурителен институт и Националната здравноосигурителна каса, както и на осигурителните вноски за допълнителното задължително пенсионно осигуряване.
- Повишаване на нивото на доброволно спазване на задълженията от клиентите;
- Единна практика по прилагането на данъчното и осигурителното законодателство;
- Качествено обслужване, в т.ч. бързина, достъпност, компетентност, учивост, неподкупност;
- Предоставяне на услуги, техническа помощ, документи и информация на клиентите на НАП;
- Повишаване на данъчната и осигурителната култура на обществото.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Взаимодействие с отговорните институции за прилагането на системата за собствените ресурси на ЕС;
- Вписване на данни за задължени лица в регистрите на НАП, фискални устройства, уведомления за трудови договори и осигурителни каси;
- Прием и обработка на декларации за данъци, осигурителни вноски, Интрастат и др.;
- Приемане и обработка на заявления за участие, разпределение и превеждане на осигурителни вноски за ДЗПО към Пенсионно осигурителните дружества;
- Изготвяне на отговори по запитвания и на задължителни указания за прилагане на данъчното и осигурителното законодателство;
- Наблюдение, анализ и оценка на единното прилагане на данъчното и осигурителното законодателство;
- Планиране, организиране и координиране на кампании за приемане на данъчни и осигурителни декларации, отчитане на платените данъци и осигурителни вноски, уведомяване на задължените лица, издирване на некоректни данъкоплатци и др. Организиране обезпечаването на клиентите с формуляри и информация;
- Справедливо и равнопоставено третиране на задължените лица, уважаване на правата им, информиране за задълженията им и предоставяне на индивидуална информация;
- Разширяване на обхвата на услугите, предоставяни от НАП, чрез нови услуги и нови канали за тяхното предоставяне;
- Стимулиране използването на електронните услуги за клиента чрез подобряване качеството на съществуващите и въвеждане на нови електронни услуги в НАП;
- Функциониране на информационен център на НАП;
- Изготвяне и публикуване на доклади за състоянието на административното обслужване на клиентите на агенцията;
- Осчетоводяване на задължения и плащания в данъчно-осигурителната сметка на лицата и приходното счетоводство на НАП;

- Извършване на парични преводи към клиенти и трети страни (републиканския бюджет, бюджетите на Националния осигурителен институт и Националната здравно осигурителна каса);
- Организиране, координиране и контрол върху процесите по определяне и взаимодействие с търговските банки и БНБ;
- Участие в изготвянето и поддържането на сметкоплан на агенцията, както и в разработване на методология на счетоводната отчетност на приходите. Отразяване на постъпленията от приходните сметки на централно управление;
- Разработване и актуализиране на политики, стратегии, работни процедури, инструкции и образци на документи, необходими за извършване на работните процеси на агенцията;
- Разработване, внедряване и прилагане на единна методология за управление и осигуряване на качеството на работните процеси;
- Поддържане на специализирани структури за големи данъкоплатци и осигурители и средни данъкоплатци и осигурители в рамките на НАП, както и укрепване и повишаване на техния капацитет;
- Обработка на входящи и изходящи данни и документи;
- Съхранение и поддръжка на документи;
- Подбор, обучение, квалификация и професионална подготовка на органите по приходите и служителите на Национална агенция по приходите;
- Разработване на данъчна и осигурителна статистика, предоставяне на статистическа информация и анализ на приходите;
- Стратегическо и оперативно планиране за администрирането и събирането на данъци и осигурителни вноски;
- Логистично, правно, информационно и финансово обезпечаване на дейностите;
- Вътрешни одити и контрол.

❖ Администриране и събиране на вносни мита

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване администрирането на традиционните собствени ресурси (TCP) за бюджета на Европейския съюз.
- Осигуряване събирането на другите публични вземания при внос в страната.
- Прилагане на Конвенцията относно централизираното митническо оформяне във връзка с разпределянето на национални разходи по събирането, които се задържат при предоставяне на TCP на разположение на бюджета на Европейския съюз.
- Предоставяне на информация за разкритите случаи на измами и нередности с традиционните собствени ресурси (TCP) на стойност над 10 000 евро.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Развитие и усъвършенстване на Българската интегрирана митническа информационна система (БИМИС) във връзка с прилагането на Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите на Делегирания акт на Митническия кодекс на Съюза и Акта за изпълнение на Митническия кодекс на Съюза;
- Взаимодействие с отговорните институции за прилагането на системата за собствените ресурси на Европейския съюз;

- Осигуряване на информация за правилното изчисляване на вносни мита от системите, управлявани от Генерална дирекция “Данъчно облагане и митнически съюз” и Генерална дирекция “Бюджет” на Европейската комисия;
- Разработване на анализи и прогнози на приходите от дейността на митническата администрация и на външнотърговския стокообмен;
- Изчисляване, отчитане и превеждане на приходите от вносни мита като част от TCP във връзка с прилагането в Република България на системата на собствените ресурси на Европейския съюз;
- Разработване на правила за актуализиране на указания и усъвършенстване на процедури във връзка с вземане под отчет и администриране на TCP;
- Актуализиране на Ръководството за администриране на собствените ресурси на Европейските общности в Република България по отношение на TCP;
- Обмен на информация между митническите органи, издаващи разрешения и подпомагащите митнически органи за определяне и преразпределение на разходите по събирането и плащане/получаване на вноски;
- Редовно и точно регистриране в системата OWNRES на Европейската комисия на разкритите случаи на измама и нередности с TCP на стойност над 10 000 евро;
- Специализирано обучение и квалификация на митническите служители с Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите на Делегирания акт на Митническия кодекс на Съюза и Акта за изпълнение на Митническия кодекс на Съюза;
- Специализирано обучение и квалификация на митническите служители с новите системи и допълнителните функционалности на системите за движение във връзка с Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и на Делегирания акт на Митническия кодекс на Съюза и Акта за изпълнение на Митническия кодекс на Съюза;
- Запознаване на икономическите оператори с Митническия кодекс на Съюза (преработен 2012 г.) и разпоредбите на Делегирания акт на Митническия кодекс на Съюза и Акта за изпълнение на Митническия кодекс на Съюза;
- Специализирано обучение и квалификация на служители във връзка с процедурите за досъбиране, възстановяване, опрощаване и отписване на TCP;
- Участие в Консултативните комитети по собствените ресурси в Брюксел и в проверките на Европейската комисия и Европейската сметна палата в България в областта на TCP.

❖ Администриране и събиране на акцизи

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно събиране и превеждане на приходите от акцизи в републиканския бюджет;
- Повишаване нивото на доброволното спазване на разпоредбите на Закона за акцизите и данъчните складове от данъчнозадължените лица.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Засилване на митническия надзор по движението на акцизни стоки, приема и обработката на акцизни декларации, свързани с тях;
- Периодична съпоставка и анализ на данните, подавани по електронен път от икономическите оператори и използването им за осъществяване на контрол на

акцизните стоки с цел повишаване на събирамостта на акциза и предотвратяване на злоупотреби с акцизни стоки;

- Изготвяне и прилагане на актуални и навременни методологически указания за единно прилагане за акцизното законодателство в специфичните области (по видове акцизни стоки и данъчнозадължени лица);
- Изготвяне на отговори по запитвания, получени от икономическите оператори за прилагане на акцизното законодателство;
- Изготвяне на решения във връзка с обжалване по административен ред на индивидуални административни актове, издадени по реда на Административнопроцесуалния кодекс (АПК) и на актове за прихващане или възстановяване, издадени по реда на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК);
- Развитие и усъвършенстване на Българска акцизна централизирана информационна система за акцизите (BACIS);
- Изготвяне на отговори по запитвания, получени от икономическите оператори в Helpdesk.bacis@customs.bg.
- Подбор, специализирано обучение, квалификация на митническите служители, администриращи акциза.

❖ *Контролни действия за спазване на акцизното законодателство*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Събиране и превеждане на допълнителни приходи от акцизи в републиканския бюджет;
- Своевременно постъпление на приходите от акцизи;
- Гарантиране на бъдещи вземания;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Извършване на ревизии за установяване, изменяне и/или прихващане на задължения за акциз, както и за възстановяване и/или прихващане на недължимо платени или събрани от лицето суми;
- Извършване на проверки (насрецни, по делегация, за установяване на факти и обстоятелства и др.);
- Извършване на предварителни проверки във връзка с издаване на лицензии, удостоверения и др.;
- Засилване на контрола при производството на акцизни стоки;
- Извършване на лабораторни изследвания и експертизи на проби от стоки за целите на акцизния контрол;
- Установяване и предотвратяване на измами;
- Уведомяване на прокуратурата и други държавни и общински органи за предприемане на действия по компетентност;
- Изготвяне на решения във връзка с обжалване на ревизионни актове по административен ред и по искане за спиране на изпълнението на ревизионни актове;
- Извършване на процесуално представителство и защита на обжалваните актове пред съда;
- Административно сътрудничество и обмен на информация с държави-членки на ЕС във връзка с извършване на контролни действия;

- Специализирано обучение, квалификация и професионална подготовка на служители от звената за последващ контрол.

❖ Събиране на пътни такси и глоби

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Организиране и координиране дейността на митническите учреждения по събирането на дължимите пътни такси и глоби.
- В периода 2015-2017 г. организацията и координирането на МУ по отношение събирането на пътни такси и глоби ще се развива в следните насоки:
 - Доразвиването на модул ПТРР и обогатяването на неговите контролни функции по отношение на винетните стикери, българските и чужди разрешителни, движението на камиони с елемент на извънгабаритност.
 - Подобряване контрола по ПТРР чрез съвместната линия за контрол на румънска територия, като очакваните приходи от пътни и винетни такси са в размер на около 400 000 лв. месечно.
 - Дейности по отношение на анализ на риска: За тази цел се разширява обхватът на данните, които се съхраняват в модула. Записват се данни за стоките, за превозвачите и собственика на ППС. Дефинират се рискови профили, проследяват се резултатите при задействането им. За събиране на данни за превозвачите и собствениците на ППС ще се доразвие функционалност за автоматично четене на машинночитаемата зона на лични документи за преминаване и регистрационни документи на ППС. Усъвършенстване на функционалността по дефиниране на рискови профили, администриране на номенклатура на стоките за целите на анализа, проследяване на резултатите от задействане на рисковите профили.
 - Комплектоването на всички МП с необходимия брой служители и тяхното обучение ще създаде положителни предпоставки за засилване на контрола и санкциониране на нарушителите, когато бъдат констатирани извършени от тях административни нарушения.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Развитие и усъвършенстване на модул „Пътни такси и разрешителен режим“ (ПТРР) към Българската интегрирана митническа информационна система “БИМИС”;
- Осъществяване контрол на граничните контролно-пропусквателни пунктове на общата маса, осовото натоварване и габаритните размери на пътните превозни средства.
- Осъществяване контрол на граничните контролно-пропусквателни пунктове върху разрешителните за международни превози за преминаване през страната на транспортни средства с чужда и с българска регистрация;
- Развитие и усъвършенстване на модул „Пътни такси и разрешителен режим“, в който са въведени нови функционалности за следене на разрешителния режим на транспорти средства с българска и чужда регистрация. Това включва разрешителни за страни , с които Република България има подписани двустранни спогодби, СЕМТ/ЕКМТ, Лицензите на Общността и заверените копия към тях, разрешителните за автобусни превози. Дейността на Агенция „Митници“ е насочена по посока максимално избягване на субективния фактор при обработката на документите, следене на бизнес-процеса в реално време, изграждане на информационна среда, при която всички пропуски и нарушения ще бъдат констатирани своевременно.
- Осъществяване контрол върху превозвачите за спазването на маршрутите при влизане и излизане от страната.

- Откриване на нови трасета, снабдени с автомобилни везни с цел значително подобряване на пропускателната способност на ГКПП Капитан Андреево.
 - ❖ ***Принудително събиране на публични вземания и разпореждане с конфискувани, отнети и изоставени в полза на държавата имущества и с имущества, придобити от държавата в производство по несъстоятелност***
- Резултати от предоставянето на продукта/услугата:***
- Ефективно и навременно принудително събиране на публичните държавни вземания и превеждането им към публичните взискатели;
 - Процесуално представителство на държавата в производството по несъстоятелност, в случаите когато държавата е кредитор с публични или определени със закон частни държавни вземания;
 - Дисциплиниращ ефект върху дейността на търговци и задължени лица.
 - Разпореждане с конфискувани, отнети и изоставени в полза на държавата имущества и с имущества, придобити от държавата в производство по несъстоятелност
- Дейности за предоставяне на продукта/услугата:***
- Обезпечаване и принудителното събиране на публичните държавни и общински вземания, в това число и вземанията на изпълнителните агенции по предприсъединителните финансови инструменти и управляващите органи на оперативни програми за недължимо платените и надплатени суми, както и неправомерно усвоени средства по проекти, финансиирани от предприсъединителните финансови инструменти, Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз, Европейските земеделски фондове и Европейския фонд за рибарство, Инструмента Шенген и Преходния финансов инструмент, включително от свързаното с тях национално съфинансиране, които възникват въз основа на административен акт, както и на глобите и другите парични санкции, предвидени в националното законодателство и правото на Европейския съюз;
 - Организиране, ръководство и контрол на дейността на публичните изпълнители при НАП;
 - Осъществяване на обмена на информация с Европейската комисия и други институции при прилагането на чл. 256 от Договора за създаване на Европейската общност и осъществяване на производствата по обезпечаването и принудителното събиране на Овземания по решения на Европейската комисия, Съвета на Европейския съюз, Съда на Европейските общини и Европейската централна банка, с които се налагат парични задължения, подлежащи на изпълнение на основание чл. 256 от Договора за създаване на Европейската общност;
 - Разработване на методически указания по обезпечаването и принудителното изпълнение на публичните вземания и извършване на обучение на публичните изпълнители и служители на НАП;
 - Изготвяне на инструкции за определяне на реда и начините за осъществяване на взаимодействие между НАП и публичните взискатели;
 - Осъществяване на процесуално представителство пред съда по актове на органи на НАП, издавани в изпълнение на правомощията им в производството по принудително изпълнение по реда на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс;
 - Поддържане на списък от оценители и извършване на обработване и анализиране на информацията за резултатите от принудителното изпълнение на публичните вземания;

- Разглеждане на жалби срещу актове на органи на НАП по принудително изпълнение по условия и ред, определени в Данъчно-осигурителния процесуален кодекс;
- Осъществяване на административна помощ при събиране на публични вземания, за които е предвидена такава в Данъчно-осигурителния процесуален кодекс;
- Разработване на вътрешно-нормативни актове по прилагане на процедурите за взаимна помощ при събиране на определените публични вземания и анализиране на резултата от принудителното изпълнение, проведено чрез процедурите за взаимна помощ;
- Предявяване на установените публични вземания пред съда по несъстоятелността и осъществяване на процесуално представителство на държавата в производствата по несъстоятелност;
- Разработване на становища по оздравителни планове и извънсъдебни споразумения в производствата по несъстоятелност, участие в събрания на кредиторите и осъществяване на кредиторски контрол на дейността на синдика;
- Организиране и контролиране осъществяването на дейностите по приемане, съхраняване, управление и продажбата на имущества, придобити от държавата в производството по несъстоятелност, и на имущества, конфискувани, отнети и изоставени в полза на държавата;
- Организиране на обучения за повишаване на квалификацията и професионалната подготовка на органите и служителите на НАП във връзка с осъществяване на функциите.

❖ Администриране на частни държавни вземания

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Установяване и ефективно събиране на определени със закон частни държавни вземания.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Установяване на частните държавни вземания по Закона за уреждане на необслужваните кредити, от закритите държавни фондове ДФРР и ДФЕР, гаранционни споразумения и временни финансови помощи, държавни инвестиционни заеми и други кредити, вземанията по § 46 от преходните и заключителните разпоредби на Закона за изменение и допълнение на Закона за банките (отм.), Държавен фонд “Земеделие”; вземанията на изпълнителните агенции по предприсъединителните финансови инструменти и управляващите органи на оперативни програми за недължимо платените и надплатени суми, както и неправомерно усвоени средства по проекти, финансиирани от предприсъединителните финансови инструменти, Структурните фондове и Кохезионния фонд на Европейския съюз, Европейските земеделски фондове и Европейския фонд за рибарство, Инструмента Шенген и Преходния финансов инструмент, включително от свързаното с тях национално съфинансиране, които възникват въз основа на договор, дължимият на държавата дивидент или част от печалбата на държавни предприятия и търговски дружества с държавно участие в капитала и други, определени със закон частни държавни вземания;
- Отчитане на плащанията и осъществяване на контрол за изпълнение на определените със закон частни държавни вземания;
- Осъществяване на процесуално представителство по дела, свързани с установяването, обезпечаването и събирането на определените със закон частни държавни вземания;
- Организиране на дейността по предоговаряне на условията за погасяване на определените със закон частни държавни вземания;

- Организиране на обучение, квалификация и професионална подготовка на органи и служители на НАП във връзка с осъществяване на функциите.

❖ ***Контролни и принудителни действия за спазване на данъчното и осигурително законодателство***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване на допълнителни приходи от данъци и осигурителни вноски;
- Коректно установени задължения за данъци и задължителни осигурителни вноски по основание и размер;
- Идентифицирани и санкционирани нарушители на данъчното и осигурителното законодателство;
- Гарантиране на бъдещи вземания;
- Своевременно постъпление на приходите от данъци и осигурителни вноски;
- Дисциплиниращ ефект по отношение на доброволно спазване на задълженията от клиентите.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Поддържане на специализирани структури за големи данъкоплатци и осигурители и средни данъкоплатци и осигурители в рамките на НАП, както и укрепване и повишаване на техния капацитет;
- Извършване на оценка на риска и селекция на задължени лица за ревизия или проверка;
- Извършване на ревизии за установяване на задължения за данъци и осигурителни вноски, както и за възстановяване и/или прихващане на надвнесени от лицето суми;
- Извършване на проверки (насрещни, по делегация, за наличие на основание за прилагане на СИДДО, за установяване на административни нарушения и др.);
- Извършване на контролни дейности в търговски и други обекти;
- Осъществяване на фискален контрол върху движението на стоки с висок фискален риск на територията на Република България;
- Осъществяване на съвместни действия на НАП с органите на ДАНС и МВР, с цел противодействие на данъчно-осигурителни измами, нанасящи щета на държавния бюджет;
- Извършване на съвместни контролни действия в рамките на регионалните координационни центрове за взаимодействие между НАП и Агенция „Митници”;
- Установяване и предотвратяване на измами;
- Установяване на административни нарушения и налагане на наказания;
- Осигуряване на доказателства и доказателствени средства;
- Текущо осигуряване на качеството на контролната дейност;
- Уведомяване на прокуратурата;
- Извършване на периодични оценки на нивата на доброволното спазване на данъчните и осигурителните задълженията, идентифициране, разработване и прилагане на мерки за подобряване на доброволното спазване в проблемните области и оценка на ефекта от прилаганите мерки;
- Извършване на първоначални действия за събиране – анализ на статуса на дължника и изпращане на покана за доброволно изпълнение;

- Прилагане на същински обезпечителни мерки чрез налагане на запори;
- Принудително изпълнение върху парични средства и вземания на дължника;
- Сключване на споразумения за разсрочване/отсрочване на плащания;
- Административно сътрудничество и обмен на информация с държави-членки на ЕС (по изрична молба от страна, спонтанен или автоматичен обмен – система VIIES) във връзка с извършване на контролни действия;
- Разглеждане и издаване на решения по жалби на задължени лица срещу актове на органите по приходите;
- Извършване на процесуално представителство и защита на обжалвани актове пред съда;
- Разработване и актуализиране на политики, стратегии, работни процедури, инструкции и образци на документи, необходими за извършване на работните процеси на агенцията;
- Разработване, внедряване и прилагане на единна методология за управление и осигуряване на качеството на работните процеси;
- Управляване риска от неспазване на данъчното и осигурителното законодателство в агенцията;
- Обучение, квалификация и професионална подготовка на органите по приходите и служителите на Национална агенция за приходите във връзка с осъществяване на функциите;
- Логистично, правно, информационно и финансово обезпечаване на дейностите;
- Вътрешни одити и контрол.

❖ ***Митнически контрол (фискален)***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Еднакво прилагане на законодателството, процедурите и инструментите за митнически контрол на ЕС с цел правилното определяне и събиране на публичните вземания от компетентността на митническата администрация.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Установяване на единна практика по определяне на елементите за облагане (тарифно класиране, произход на стоките, митническа стойност), както и по отношение на митническите освобождавания
- Засилване на митническия надзор и контрол по движението на стоките, приема и обработката на единните административни документи и приложените документи по отношение на елементите за облагане;
- Извършване на проверка на стоки под митнически надзор;
- Извършване на лабораторни анализи и експертизи на пробы от стоки за целите на митническия контрол;
- Извършване на последващи проверки на доказателства за произход в рамките на преференциалните и други договорености на ЕС с трети страни;
- Извършване на повторни проверки на декларацията;
- Извършване на проверки в рамките на последващия контрол на икономическите оператори;

- Установяване на административни нарушения във връзка с извършени проверки в рамките на последващия контрол;
 - Уведомяване на прокуратурата и други държавни и общински органи за предприемане на действия по компетентност;
 - Извършване на предварителни проверки във връзка с издаването на сертификати за ОИО, разрешения за ползване на опростени процедури за деклариране и разрешения за митнически икономически режими, както и извършване на последващи проверки на титулярите на сертификати и разрешения;
 - Изготвяне на издавани от директора на Агенция „Митници“ административни актове като по-горестоящ административен орган;
 - Отчети за извършените дейности по събирането и състоянието на публичните вземания от компетентността на митническата администрация;
 - Административно сътрудничество и обмен на информация с държави членки на ЕС във връзка с извършване на контролни действия;
 - Специализирано обучение, квалификация и професионална подготовка на митническите служители във връзка с осъществяване на функциите.
- ❖ *Събиране на вземания на Република България от чужди страни, произтичащи от кредитни, клирингови, бартерни, платежни и др. споразумения, склучени на междуправителствено ниво*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Актове на Министерския съвет относно споразумения във връзка с уреждане на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Споразумения във връзка с уреждане на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Осигурени средства за държавния бюджет от реализиране на договорености за уреждане на вземания на Република България;

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на проекти на позиции за провеждане на преговори във връзка със събиране на вземания, произтичащи от кредитни, клирингови, бартерни, платежни и др. споразумения, склучени на междуправителствено ниво;
- Проучвания, подготовка, договаряне и реализиране на схеми и специфични механизми за събиране на вземания, произтичащи от кредитни, клирингови, бартерни, платежни и др. споразумения, склучени на междуправителствено ниво;
- Изготвяне на анализи и разработване на прогнози и становища относно процесите на събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Провеждане на консултации с международни финансови институции, чуждестранни партньори, както и със заинтересовани министерства, ведомства и дружества в страната във връзка със събиране на вземания на Република България по междуправителствени договорености;
- Изготвяне на отчети за предприетите действия по събирането и състоянието на вземанията на Република България по междуправителствени договорености.

Целеви стойности по показателите за изпълнение на Агенция „Митници”

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.02.01 “Администриране на държавни приходи”		Целева стойност			
Показатели за изпълнение		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
1. Събрани приходи за бюджета	(%)		100	100	100
2. Обработени митнически декларации (ЕАД и транзит)	брой		1 430 000	1 470 000	1 530 000

Целеви стойности по показателите за изпълнение на Национална агенция за приходите

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.02.01 “Администриране на държавни приходи”		Целева стойност			
Показатели за изпълнение		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
1. Процент на изпълнение на съгласувания с НАП план за приходите	(%)		100	100	100
2. Процент на подадените по интернет декларации по ЗКПО	(%)		63	66	69
3. Издадени ревизионни актове	(брой)		11 500	11 500	11 500
4. Издадени съобщения за доброволно изпълнение	(брой)		70 000	70 000	70 000

№	Бюджетна програма 1000.02.01 “Администриране на държавни приходи” (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
	1	2	3	4	5	6
I.	Общо ведомствени разходи:	222 452,9	219 026,3	-3 426,6	217 739,6	-1 286,7
	Персонал	184 382,1	184 382,1	0,0	184 382,1	0,0
	Издръжка	36 870,8	33 444,2	-3 426,6	32 157,5	-1 286,7
	Капиталови разходи	1 200,0	1 200,0	0,0	1 200,0	0,0
	В това число:	3 466,4	1 989,8	-1 476,6	902,1	-1 087,7
	Лихви по ДИЗ № 46990-BUL за изпълнение на Проект за реформа в администрацията по приходите	262,1	262,5	0,4	263,8	1,3
	Проекти по ОП“Административен капацитет” - НАП	778,0	235,0	-543,0	0,0	-235,0
	Проекти по ОП“Административен капацитет” - АМ	1 788,0	854,0	-934,0	0,0	-854,0
	Програма "Фискалис - 2020"	230,6	230,6	0,0	230,6	0,0
	Програма "Фискалис - 2020"- дарения минали години	54,7	54,7	0,0	54,7	0,0
	Програма "Митници 2020"	270,2	270,2	0,0	270,2	0,0
	Програма "Митници 2020" - дарения минали години	82,8	82,8	0,0	82,8	0,0
I.	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	218 986,5	217 036,5	-1 950,0	216 837,5	-199,0
	Персонал	184 382,1	184 382,1	0,0	184 382,1	0,0
	Издръжка	33 404,4	31 454,4	-1 950,0	31 255,4	-199,0
	Капиталови разходи	1 200,0	1 200,0	0,0	1 200,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	3 466,4	1 989,8	-1 476,6	902,1	-1 087,7

Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Издръжка	3 466,4	1 989,8	-1 476,6	902,1	-1 087,7
Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
От тях за:	3 466,4	1 989,8	-1 476,6	902,1	-1 087,7
Лихви по ДИЗ № 46990-BUL за изпълнение на Проект за реформа в администрацията по приходите	262,1	262,5	0,4	263,8	1,3
Проекти по ОП "Административен капацитет" - НАП	778,0	235,0	-543,0	0,0	-235,0
Проекти по ОП "Административен капацитет" - АМ	1 788,0	854,0	-934,0	0,0	-854,0
Програма "Фискалис - 2020"	230,6	230,6	0,0	230,6	0,0
Програма "Фискалис - 2020"- дарения минали години	54,7	54,7	0,0	54,7	0,0
Програма "Митници 2020"	270,2	270,2	0,0	270,2	0,0
Програма "Митници 2020" - дарения минали години	82,8	82,8	0,0	82,8	0,0
<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II. Администрирани разходни параграфи по бюджета	9 907,5	9 922,5	15,0	9 922,5	0,0
Концесионна дейност по Закона за концесии	9 907,5	9 922,5	15,0	9 922,5	0,0
III. Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Общо администрирани разходи (II.+III.):	9 907,5	9 922,5	15,0	9 922,5	0,0
Общо разходи по бюджета (I.+II.):	228 894,0	226 959,0	-1 935,0	226 760,0	-199,0
Общо разходи (I.+II.+III.):	232 360,4	228 948,8	-3 411,6	227 662,1	-1 286,7
Численост на щатния персонал	9 897	9 897	0	9 897	0
Численост на извънщатния персонал	792	792	0	792	0

Бюджетна програма „Интегриране на финансовата система във финансовата система на Европейския съюз”

Цели на бюджетната програма

- Прилагане на европейските политики в областта на финансовите пазари, финансите услуги и движението на капитали, при максимална защита на националните интереси и гарантиране на финансовата стабилност.
- Интегриране на финансовата система на страната в единния вътрешен пазар на Европейския съюз (ЕС) и повишаване качеството на финансовите услуги.

Бюджетната програма включва дейности, изпълнявани от дирекции „Държавен дълг и финансова пазари“ и „Икономическа и финансова политика“. Една от основните задачи на дирекциите е интегрирането на финансовата система на страната във финансовата система на ЕС.

За реализиране целите на бюджетната програма Министерството на финансите си взаимодейства с всички национални и международни структури и организации, имащи отношение към финансовата система и гарантирането на финансовата й стабилност, в т.ч. финансовите услуги и движението на капитали.

Предоставяни по бюджетната програма продукти/услуги

❖ Регулиране дейността на финансовите институции

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- хармонизиране и усъвършенстване на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари и финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност;
- постигане на висока степен на съвместимост и сближаване на дейностите на финансовите институции в България с аналогичните такива в ЕС;
- създаване на условия и приложение на Регламент (ЕС) № 236/2012 относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно неизпълнение;
- пълно интегриране на страната в единния вътрешен пазар на ЕС чрез стриктно прилагане на разпоредбите на правото на ЕС относно свободното движение на капитали и свободното предоставяне на финансови услуги от финансовите институции при отчитане и на изключениета предвидени в Договора за функциониране на ЕС за максимална защита на националните интереси;
- своевременно прилагане на финансовите санкции по отношение на трети страни по силата на чл. 75 от ДФЕС в съответствие с Общата външна политика и политиката на сигурност на ЕС;
- превенция срещу предприемане на мерки от страна на Европейската комисия (ЕК) за започване на „infringement”(„по нарушение”) процедури по чл. 258 и чл. 259 от ДФЕС в областта на регуляцията на финансовите пазари и финансовите услуги и движението на капитали;
- прекратяване на предприети от ЕК „infringement” процедури по чл. 258 и чл. 259 от ДФЕС, в резултат на предприети от България мерки за преустановяване на констатирани нарушения;
- защита на финансовите интереси на ЕС в областта на традиционните собствени ресурси.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разработване на проекти на нормативни актове във връзка с хармонизацията на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност;
- координация на европейските политики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност;
- нотифициране на нормативни актове, транспортиращи директиви на ЕС, в електронната система на ЕК за нотификация на национални изпълнителни мерки в областта на финансовите услуги, свободното движение на капитали;
- изготвяне на становища по проекти на нормативни актове, с които се въвежда правото на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали;
- формулиране, координиране и защита на националните позиции по всички законодателни предложения (досиета), които текущо се обсъждат в рамките на различните работни формати на ЕС в областта на финансовите услуги и пазари;
- участие в работата на работни групи към Съвета на ЕС и ЕК на експертно ниво;

- подготовка на позиции по отделните теми в областта на финансовите услуги, финансовите пазари, движението на капитали и финансата стабилност за заседанията на Комитета по финансови услуги, Икономическия и финансов комитет и Съвета във формат ЕКОФИН, които се провеждат ежемесечно;
- получаване на нотификации от задължените лица за къси позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно неизпълнение върху държавни ценни книжа, съгласно Регламент (ЕС) № 236/2012, и поддържане на регистър за тези позиции;
- изпращане на регулярна информация до Европейския орган по ценните книжа и пазарите (EOЦКП) чрез Комисията за финансов надзор относно късите позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суапи за кредитно неизпълнение върху държавни ценни книжа съгласно чл. 11 от Регламент (ЕС) № 236/2012;
- изпращане на регулярна информация до EOЦКП чрез Комисията за финансов надзор за общия размер на неизплатения дълг по държавни ценни книжа във връзка със задълженето по чл. 7 (2) от Регламент (ЕС) № 236/2012 за определяне на прагове за уведомяване на компетентните органи при значителни нетни къси позиции по отношение на емитирани държавни дългови инструменти;
- предоставяне на официални становища по запитвания на ЕК относно правилно транспортиране и прилагане на европейското законодателство в областта на финансовите услуги и пазари, както и изготвяне на официална информация във връзка с евентуално иницииране от страна на ЕК на процедура срещу България за нарушаване на законодателството на ЕС;
- изготвяне на необходимите анализи и информация в случай на предприети от страна на ЕК мерки по започване на „infringement” процедури по чл. 258 от ДФЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали;
- координация при изготвянето на необходимата информация в случай на предприети от страна на ЕК мерки по започване на „infringement” процедури по чл. 258 и чл. 259 от ДФЕС по въпроси от компетентност на МФ;
- участие при въвеждането и прилагането на финансовите санкции спрямо трети страни в съответствие с Общата външна политика и политиката на сигурност на ЕС;
- проучване на добрите практики на държавите-членки на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали и плащания;
- предоставяне на ЕК чрез системата OWNRES на информация за разкритите случаи на измами и нередности с традиционните собствени ресурси (TCP) на стойност над 10 000 евро за всяко тримесечие.

❖ *Междunaроден обмен*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Обмен на информация с цел прилагане на добрите практики в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- изготвяне на запитвания и предоставяне на информация до компетентните институции в други държави – членки на ЕС, относно добрите практики в областта на финансовите услуги и движението на капитали;
- предоставяне на информация в отговор на получени запитвания от компетентни институции в други държави – членки на ЕС относно добрите практики в областта на финансовите услуги и движението на капитали в Република България.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ		Целева стойност			
Показатели за изпълнение		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Подгответни анализи, коментари, бележки, позиции и доклади свързани със:	Срок	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове	Съгласно приетите срокове
Заседанията на Комитета по финансови услуги(КФУ)	Срок	Съгласно установения график за работа на КФУ			
Заседанията на Работна група по финансови услуги към Съвета на ЕС	Срок	Съгласно установения график за работа на РГ			
Заседанията на Консултативния съвет по финансова стабилност	Срок	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове	В рамките на приетите от консултативния съвет срокове
Заседания на Постоянната национална група за финансова стабилност	Срок	В рамките на приетите от групата срокове			
Заседанията на Презгранична регионална банкова група за финансова стабилност (Австрия) съвместно с БНБ	Срок	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно
Изготвена информация във връзка с годишен доклад за състоянието на националната сигурност	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Изготвена информация във връзка с годишен доклад за състоянието на администрацията за съответната година	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Изготвени рамкови позиции и участия в работните заседания във връзка с изменение на европейското законодателството в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	В рамките на установените срокове			
Изготвени инструкции и позиции за заседанията на КОРЕПЕР, ЕКОФИН, ИФК	Срок	Съгласно сроковете и изискванията			
Участие в заседанията на работните групи и комитети към Европейската комисия и Съвета на ЕС в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	Съгласно сроковете и изискванията			
Изготвени и предоставени нотификации на нормативни документи, транспортиращи правото на ЕС в системата за Национални изпълнителни мерки на ЕК	Срок	Съгласно сроковете и изискванията			
Изготвени и координирани правни становища и позиции в областта на финансовите пазари и финансовите услуги, включително съвместно с КФН и БНБ	Срок	Съгласно сроковете и изискванията			
Изготвени становища по изпратени за съгласуване законопроекти и подзаконови нормативни актове в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	В рамките на установените срокове			
Изготвени становища и писма в отговор на жалби и запитвания от граждани и организации в областта на финансовите услуги и финансовите пазари	Срок	Съгласно сроковете и изискванията			

Участие в междуведомствени работни групи в разработване на проекти на нормативни актове във връзка с хармонизацията на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги, движението на капитали и поддържането на финансова стабилност	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Проведено междуведомствено съгласуване по проектите на нормативни актове, включително във връзка с хармонизацията на българското законодателство с правото на ЕС в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Участие в работните заседания на комисиите на Народното събрание във връзка с проектите на нормативни актове, включително в работни групи към администрацията на Народното събрание	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Предоставени официални становища по запитвания на ЕК относно правилно транспониране и прилагане на европейското законодателство в областта на финансовите услуги и пазари, както и изготвена официална информация във връзка с евентуално иницииране от страна на ЕК на процедура срещу България за нарушаване на законодателството на ЕС	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Изготвени анализи и информация в случай на предприети от страна на ЕК мерки по започване на „infringement” процедури по чл. 258 и 259 от ДФЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги и движението на капитали	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Проучени добри практики на държавите-членки на ЕС в областта на финансовите пазари, финансовите услуги	Срок	При необходимост	При необходимост	При необходимост
Изготвени тематични анализи на законодателството във връзка със защитата правата на потребителите на финансови услуги	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Участие и координиране работата на РГ 26 „Финансови услуги” към СЕВ:	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изготвен План за действие на РГ 26 „Финансови услуги” към СЕВ за мерките, произтичащи от членството на РБ в ЕС	Срок	Един път годишно	Един път годишно	Един път годишно
Актуализирани мерки по План за действие на РГ 26 „Финансови услуги” към СЕВ за мерките, произтичащи от членството на РБ в ЕС	Срок	Ежемесечно	Ежемесечно	Ежемесечно
Изготвена информация до МС за приоритетите на Република България в областта на финансовите пазари и финансовите услуги във връзка със законодателството на ЕС включени в годишната програма на Народното събрание	Срок	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно
Изготвен отчет до МС за изпълнението на приоритетите на Република България в областта на финансовите пазари и финансовите услуги във връзка със законодателството на ЕС включени в годишната програма на Народното събрание	Срок	2 пъти годишно	2 пъти годишно	2 пъти годишно
Съгласуване в рамките на РГ 26 „Финансови услуги” към СЕВ на рамкови позиции, указания, отчети и доклади в областта на финансовите пазари и финансовите услуги	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Дейности във връзка със създаването на условия и прилагането на Регламент (ЕС) № 236/2012 относно късите продажби и някои аспекти на супите за кредитно неизпълнение	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията

Получени нотификации от задължените лица за къси позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суали за кредитно изпълнение върху държавни ценни книжа, съгласно Регламент (ЕС) №236/2012 и поддържане на регистър за тези позиции	Срок	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове	В рамките на установените срокове
Изпратена регулярна информация до Европейския орган по ценните книжа и пазарите (EOЦКП) чрез Комисията за финансов надзор относно късите позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суали за кредитно неизпълнение върху държавни ценни книжа съгласно чл. 11 от Регламент (ЕС) № 236/2012	Срок	4 пъти годишно	4 пъти годишно	4 пъти годишно
Изпратена регулярна информация до ЕОЦКП чрез Комисията за финансов надзор за общия размер на неизплатения дълг по държавни ценни книжа във връзка със задължението по чл. 7 (2) от Регламент (ЕС) № 236/2012 за определяне на прагове за уведомяване на компетентните органи при значителни нетни къси позиции по отношение на емитираните държавни дългови инструменти	Срок	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията	Съгласно сроковете и изискванията
Изпратена ад-хок информация до ЕОЦКП чрез Комисията за финансов надзор във връзка с късите позиции в български държавни ценни книжа и за позиции в суали за кредитно неизпълнение върху държавни ценни книжа	Срок	При необходимост	При необходимост	При необходимост

№	Бюджетна програма 1000.03.01 "Интегриране на финансовата система във финансовата система на ЕС" (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
	1	2	3	4	5	6
I.	Общо ведомствени разходи:	469,0	469,0	0,0	469,0	0,0
	Персонал	373,0	373,0	0,0	373,0	0,0
	Издръжка	96,0	96,0	0,0	96,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I.	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	469,0	469,0	0,0	469,0	0,0
	Персонал	373,0	373,0	0,0	373,0	0,0
	Издръжка	96,0	96,0	0,0	96,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Администрирани разходни параграфи					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.1+II.):	469,0	469,0	0,0	469,0	0,0

Общо разходи (I.+II.+III.):	469,0	469,0	0,0	469,0	0,0
Численост на щатния персонал	10	10	0	10	0
Численост на извънщатния персонал	0	0	0	0	0

Бюджетна програма „Митнически контрол и надзор (нефискален)“

Цели на бюджетната програма

В отговор на предизвикателствата на непрекъснато променящите се условия при осъществяването на контрола за защита на финансовите, социалните и икономическите интереси на ЕС, без да се създават ненужни пречки пред легалния бизнес, Българската митническа администрация ще работи за постигането на общите стратегически цели на Митническия съюз, а именно: 1) защита на ЕС и 2) подпомагане на конкурентоспособността на ЕС. За изпълнението на тези стратегически цели, в тясно сътрудничество с останалите митнически администрации на другите държави членки, с други правоприлагачи органи и с икономическите оператори ще се стреми да прилага ефективни мерки срещу недопускане движението на стоки, в нарушение на ограничения и забрани, въведени в законодателството на ЕС, за повишаване ефективността на оценката на риска за целите на борбата срещу терористичната и престъпната дейност, включително срещу трафика на наркотици, оръжие и прекурсори, както и стоки, нарушащи права върху интелектуалната собственост, предотвратяване, разкриване и в рамките на държавите членки, разследване и противодействие на измамите и нарушенията на митническото законодателство, както и прилагане на модерни методи по оценка и анализ на риска, с оглед ефективно противодействие на нарушенията с акцизни стоки.

Предоставяни по бюджетната програма продукти/услуги

- ❖ **Противодействие на митнически, валутни, акцизни нарушения и на нарушения на законодателството на Европейския съюз, възлагашо функции на митническите органи**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Превенция, разкриване и установяване на митнически, валутни, акцизни нарушения и на нарушения на законодателството на Европейския съюз, възлагашо функции на митническите органи.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Поддържане и управление на автоматизирана система за анализ на риска и по-нататъшното й развитие и усъвършенстване;
- Ефективно използване на възможностите на системата за обмен на рискова информация (СОРИ), която улеснява обмена на рискова информация и подобрява анализа на риска;
- Разследване на митнически, валутни престъпления, както и свързани с търговия на акцизни стоки без бандерол – престъпления по чл. 234, 242, 242а и 251 от Наказателния кодекс;
- Осъществяване на митническия надзор и контрол върху стоките, превозните средства и лицата в зоните на граничните контролно-пропускателни пунктове и на цялата митническа територия на страната, включително осъществяване на мобилен митнически контрол;
- Осъществяване на оперативен митнически и акцизен контрол за противодействие на митническите и акцизни нарушения;

- Осъществяване на валутен контрол в рамките на предоставената със закон компетентност;
- Установяване на административни нарушения и налагане на административни наказания;
- Лабораторен анализ на пробы от стоки за подпомагането на дейностите по митническия контрол и акцизен надзор;
- Осъществяване на ефективно сътрудничество и взаимодействие с правоприлагашите органи- регулярен обмен на информация във връзка с конкретни запитвания с органите на МВР, ДСР-ДАНС, КОНПИ, органите на съдебната власт, НСлС, НАП;
- Провеждане на активен диалог с икономически оператори, браншови организации и обществеността – семинари, срещи, сключване на меморандуми за разбирателство и др.;
- Регулярно публикуване на актуална информация на електронната страница на Агенция „Митници“ във връзка с изискванията на законодателството, периодично издаване на сп. „Митническа хроника“, провеждане на съвместни кампании с производители и вносители на тютюневи изделия срещу разпространение на нелегални цигари;
- Участие в процеса по осъществяване на административното сътрудничество с държавите членки в съответствие с Регламент (ЕС) № 389/2012 на Съвета от 02 май 2012 г. относно административното сътрудничество в областта на акцизите и за отмяна на Регламент (ЕО) № 2073/2004 (в сила от 1 юли 2012 г.) чрез Системата за движение и контрол на акцизни стоки (EMCS), чрез комуникационния канал ELO TO ELO и Системата за последваща проверка на движението (MVS);
- Осъществяване на административно сътрудничество с държавите членки съгласно Регламент (ЕО) № 515/97 на Съвета от 13 март 1997 година относно взаимопомощта между административните органи на държавите членки и сътрудничеството между последните и Комисията по гарантиране на правилното прилагане на законодателството в областта на митническите и земеделските въпроси и Конвенция, съставена на основание Член К.3 от Договора за Европейския съюз, за взаимопомощ и сътрудничество между митническите администрации (Конвенция Неапол II);
- Организиране, координиране и провеждане на национални и международни операции за противодействие на митническите, валутни и акцизни нарушения, както и на нарушения на законодателството на ЕС, възлагащо функции на митническите органи;
- Организиране на обучения за повишаване квалификацията на митническите служители при предотвратяване на митнически, валутни и акцизни нарушения.

❖ Противодействие на незаконния трафик на наркотични вещества и прекурсори

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Разкриване и задържане на наркотични вещества и прекурсори.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Организиране и осъществяване на дейността по предотвратяване и разкриване на незаконен трафик на наркотични вещества и прекурсори;
- Събиране, обработване, анализ, съхраняване и предоставяне на специализирана и разузнавателна информация;
- Приемане, съхраняване и унищожаване на наркотични вещества и прекурсори;
- Обучение и използване на митнически кучета за разкриване на наркотични вещества;

- Лабораторен анализ на преби от наркотични вещества за целите на съдопроизводството, както и на вещества, за които съществуват съмнения за съдържание на наркотични вещества;
- Предприемане на своевременни нормативни промени срещу новопоявяващите се наркотични вещества и прекурсори;
- Провеждане на международни операции за противодействие на незаконния трафик на наркотични вещества и прекурсори.

❖ ***Засилване на дейността по противодействие на незаконния трафик на оръжия и изделия и технологии с двойна употреба***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Спазване изискванията на законодателството във връзка с износа на продукти, свързани с отбраната и на изделия и технологии с двойна употреба и на законодателството във връзка с вноса и износа на оръжия;
- Разкриване и задържане на незаконно пренасяни оръжия и изделия и технологии с двойна употреба.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Осъществяване на документен контрол;
- Извършване на митнически проверки на оръжие, изделия и технологии с двойна употреба;
- Оперативно взаимодействие с компетентните по прилагането на политиката в тази област на национално ниво органи;
- Провеждане на международни и национални операции по противодействие на незаконния трафик на оръжия и изделия и технологии с двойна употреба.

❖ ***Закрила на права върху интелектуална собственост***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно прилагане на мерки по закрила на права върху интелектуална собственост.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Прилагане на мерки за закрила на права върху интелектуална собственост;
- Провеждане на международни операции по противодействието на нарушения на права върху интелектуална собственост.

❖ ***Ефективно прилагане на мерките на търговската политика на Европейския съюз, политиката на опазване на околната среда, опазване на културното наследство и други политики, възлагащи функции на митническата администрация***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване на ефективна защита на живота и здравето на хората, на животните и растенията, на културното и историческото наследство, околната среда и др. както и съдействие за прилагане на мерките по надзора на пазара.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на указания за прилагане на мерките, произтичащи от законодателството на ЕС;
- Изразяване на становища по проекти на нормативни актове, участие в работни групи на Европейската комисия, в междуведомствени работни групи и обмен на

информация с компетентните органи в Република България, в държавите членки и Европейската комисия;

- Институционализиране на сътрудничеството и взаимодействието с компетентните органи чрез изготвяне на споразумения и/или инструкции за взаимодействие, актуализиране на прилаганите споразумения и/или инструкции във връзка с промени в законодателството и провеждане на съвместни обучения и срещи;
- Координация на дейността по представяне пред Европейската комисия наисканията/възраженията на икономически оператори за въвеждане на автономни мерки за сuspendиране на митата;
- Предоставяне на статут на одобрен износител в съответствие с нормативните изисквания, свързани с правилата за произход на стоки.

❖ *Ефективно прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика (възстановявания при износа, квоти и други мерки по вноса и износа) при тясно взаимодействие с Министерство на земеделието и храните и Държавен фонд „Земеделие” – Разплащателна агенция*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Осигуряване на правилното прилагане на мерките на Общата селскостопанска политика (ОСП) при внос и износ на селскостопански стоки.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на указания за прилагане на мерките, произтичащи от законодателството на ЕС;
- Изготвяне на становища по проекти на нормативни актове и участие в работни групи на Европейската комисия, междуведомствени работни групи и обмен на информация с компетентните органи в Република България, в държавите членки и Европейската комисия;
- Извършване на физически проверки, проверки за съответствие, проверки за подмяна и лабораторни тестове на преби при износа на селскостопански стоки, за които е предвидено изплащане на възстановявания при износ, както и при износ на извънквотна изоглюкоза, съгласно изискванията на законодателството на ЕС и осъществяване на оперативно сътрудничество с Държавен фонд „Земеделие” – Разплащателна агенция и с компетентните органи на другите държави членки;
- Извършване на физически проверки при внос на определени селскостопански стоки, за които има заложени изисквания и норми в законодателството на ЕС (банани, ориз, коноп и др.), лабораторни тестове на преби и осъществяване на оперативно сътрудничество с Министерство на земеделието и храните и с компетентните органи на другите държави членки;
- Осъществяване на контрол върху вноса на селскостопански стоки във връзка с прилагане изискванията за лицензирането и администрирането на тарифните квоти съгласно законодателството на ЕС;
- Изготвяне на годишни доклади за Европейската комисия относно извършени физически проверки, прилаганите методи на контрол, установените нарушения и друга информация, изисквана съгласно законодателството на ЕС, свързано с износа на селскостопански стоки, за които е предвидено изплащане на възстановявания при износ, и за износ на извънквотна изоглюкоза.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.03.02 "Митнически контрол и надзор (нефискален)"		Целева стойност			
Показатели за изпълнение		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
1. Установени митнически, валутни и акцизни нарушения и нарушения на законодателството, възлагачи функции по контрол на митническите органи	Брой случаи	6 000	6 000	6 000	
2. Задържани наркотични вещества и прекурсори	Брой случаи	75	75	75	
3. Приложени гранични мерки за защита на права на интелектуална собственост	Брой случаи	430	440	440	

- ❖ *Подобряване на пропускателността на избраните външни гранични пунктове на ЕС, с конкретен фокус върху Транс-европейската транспортна мрежа - Втори Проект за улесняване на търговията и транспорта (УТТИОЕ II)*

За 2015 г.

Дейностите по проекта приключиха на 30.06.2014 г.

Възможно е да възникнат случаи за отстраняване на дефекти за ГКПП Капитан Андреево през гаранционния срок от една година, до юни 2015 г.

За периода 2015 г. – 2017 г.

През периода 2015 – 2017 г. Министерството на финансите ще изплаща външни лихви и погашения по отпуснатия държавен инвестиционен заем от Световна банка, в съответствие с подписаното заемно споразумение.

№	Бюджетна програма 1000.03.02 "Митнически контрол и надзор (нефискален)" (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
	1	2	3	4	5	6
I.	Общо ведомствени разходи:	26 122,5	26 513,3	390,8	26 657,1	143,8
	Персонал	19 452,1	19 452,1	0,0	19 452,1	0,0
	Издръжка	4 870,4	5 261,2	390,8	5 405,0	143,8
	Капиталови разходи	1 800,0	1 800,0	0,0	1 800,0	0,0
	В това число:	607,5	998,3	390,8	1 142,1	143,8
	Проект "УТТИОЕ I"	85,0	86,8	1,8	89,0	2,2
	Проект "УТТИОЕ II"	522,5	911,5	389,0	1 053,1	141,6
I	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	25 515,0	25 515,0	0,0	25 515,0	0,0
	Персонал	19 452,1	19 452,1	0,0	19 452,1	0,0
	Издръжка	4 262,9	4 262,9	0,0	4 262,9	0,0
	Капиталови разходи	1 800,0	1 800,0	0,0	1 800,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	607,5	998,3	390,8	1 142,1	143,8
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	607,5	998,3	390,8	1 142,1	143,8
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	От тях за:	607,5	998,3	390,8	1 142,1	143,8

	Проект "УТТИОЕ I"	85,0	86,8	1,8	89,0	2,2
	Проект "УТТИОЕ II"	522,5	911,5	389,0	1 053,1	141,6
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	25 515,0	25 515,0	0,0	25 515,0	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	26 122,5	26 513,3	390,8	26 657,1	143,8
	Численост на щатния персонал	1 173	1 173	0	1 173	0
	Численост на извънщатния персонал	90	90	0	90	0

Бюджетна програма „Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри”

Цели на бюджетната програма

Бюджетната програма цели предотвратяване на:

- Организирането на незаконни хазартни игри и дейности.
- Участието на непълнолетни в хазартни игри.
- Използването на игрално оборудване, игрален софтуер и комуникационно оборудване, което не отговаря на изискванията на закона.
- Изпирането на пари чрез организирането на хазартна дейност.

Бюджетната програма включва дейности, изпълнявани от Държавната комисия по хазарта, чиято основна функция е проверки и проучвания по подадени писмени искания за издаване на лицензи за организиране на хазартни игри и дейности на територията на страната и ефективен контрол върху лицата, които организират хазартни игри и дейности. Изпълнението им води до максимално добри условия за развитие на регулиран хазартен бизнес в България и до увеличаване на приходите за републиканския бюджет.

За реализиране целите на бюджетната програма Държавната комисия по хазарта си взаимодейства с Държавна агенция „Национална сигурност”, Министерството на вътрешните работи, Българския институт по метрология, Националната агенция за приходите.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Разработване на политика в областта на хазарта

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Нормативна база, регламентираща организирането на хазартни игри.
- Нормативна база, регламентираща организирането на хазартни игри онлайн.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разработване проекти на нормативни актове;

- разработване и актуализиране на тарифа за таксите, събиращи по Закона за хазарта.

❖ Лицензионен режим

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Издадени, отказани за издаване, предсрочно прекратени, отнети лицензи за организиране на хазартни игри и дейности;
- Публични регистри.

Действия за предоставяне на продукта/услугата:

- издаване, отказ за издаване, предсрочно прекратяване и отнемане на лицензи за организиране на хазартни игри на и от лицата, които имат право да ги организират в отделни обекти;
- издаване, отказ за издаване, предсрочно прекратяване и отнемане на лицензи на производители и разпространители, осигуряващи сервизна поддръжка, както и на вносители и разпространители, осигуряващи сервизна поддръжка на игрално оборудване;
- даване и отказ за даване на разрешения за извършване на промени в издадени лицензи;
- поддържане на регистри.

❖ Контрол

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Контролът гарантира законосъобразното организиране на хазартни игри и дейности и предотвратява организирането им без издаден лиценз (нелегален хазарт) на територията на Република България.

Действия за предоставяне на продукта/услугата:

- разработване на методики за реда и начина на извършване на проверки на организатори на хазартни игри и дейности по Закона за хазарта;
- извършване на проверки на обекти, на които е издаден лиценз за хазартни игри и дейности;
- извършване на проверки по сигнали и жалби;
- съставяне на констативни протоколи и/или актове за установяване на административни нарушения;
- извършване на проверки с цел разкриване на обекти, в които се организира и провежда хазартни игри и дейности без издаден от ДКХ лиценз;
- изземване, транспортиране и съхраняване на иззети игрални съоръжения.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ		Целева стойност			
Бюджетна програма 1000.03.03 “Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри”		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
Показатели за изпълнение					
1. Количество на извършените проверки и проучвания по подадени искания за издаване на лицензи за организиране на хазартни игри и дейности	брой	2 470	2 350	2 500	
2. Проверки на хазартни обекти, игри и дейности	брой	470	470	500	

№	Бюджетна програма 1000.03.03 "Контрол върху организацията и провеждането на хазартни игри" (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
					1	2
I.	Общо ведомствени разходи:	2 794,6	2 004,0	-790,6	1 744,0	-260,0
	Персонал	1 602,0	1 602,0	0,0	1 602,0	0,0
	Издръжка	1 177,6	387,0	-790,6	127,0	-260,0
	Капиталови разходи	15,0	15,0	0,0	15,0	0,0
	В това число:	1 050,6	260,0	-790,6	0,0	-260,0
	Проекти по ОП"Административен капацитет"	1 050,6	260,0	-790,6	0,0	-260,0
I.	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	1 744,0	1 744,0	0,0	1 744,0	0,0
	Персонал	1 602,0	1 602,0	0,0	1 602,0	0,0
	Издръжка	127,0	127,0	0,0	127,0	0,0
	Капиталови разходи	15,0	15,0	0,0	15,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	1 050,6	260,0	-790,6	0,0	-260,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	1 050,6	260,0	-790,6	0,0	-260,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	От тях за:	1 050,6	260,0	-790,6	0,0	-260,0
	Проекти по ОП"Административен капацитет"	1 050,6	260,0	-790,6	0,0	-260,0
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	2 000,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
	Мерки за отговорен хазарт по Закона за хазарта	2 000,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	2 000,0	2 000,0	0,0	2 000,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	3 744,0	3 744,0	0,0	3 744,0	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	4 794,6	4 004,0	-790,6	3 744,0	-260,0
	Численост на щатния персонал	49	49	0	49	0
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0	0	0

Бюджетна програма „Управление на ликвидността“

Цели на бюджетната програма

- Осигуряване на необходимите ресурси за финансиране на бюджета и рефинансиране на дълга в обръщение, при оптимална цена и разумна степен на рисък.

- Агрегиран контрол и управление на плащанията от страна на Министерство на финансите чрез залагане на общ лимит за плащания на съответните разпоредители с бюджет, с оглед осигуряване на ритмичност при финансирането на държавните разходи.
- Координация и изготвяне на месечни прогнози за касовите приходи, разходи и финансиране в съответствие с месечните заявки и оценки на агрегираните касови потоци за постигане на утвърдените бюджетни параметри с ежегодния закон за държавния бюджет.

Бюджетната програма включва дейности, изпълнявани от дирекции “Държавен дълг и финансови пазари”, “Държавно съкровище” и “Национален фонд”.

За реализиране целите на бюджетната програма Министерството на финансите си взаимодейства с международни структури и организации, първостепенните разпоредители с бюджет, Българската народна банка и банките.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Разработване и провеждане на политиката по управление на дълга

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Ефективно управление на дълга за осигуряване финансовите нужди на държавния бюджет.
- **Дейности за предоставяне на продукта/услугата:**
 - текущо наблюдение, анализ и управление на суверенния дългов портфейл при отчитане нивата на основните рискови индикатори, свързани с размера и структурата на държавния дълг. Осигуряването на ефективен продукт изисква осъществяването в рамките на съответната бюджетна година на постоянен мониторинг по отношение на нивото на държавния и държавногарантирания дълг и заложените в Закона за държавния бюджет дългови параметри и ограничения по дълга. Стриктното изпълнение на тези дейности е важна предпоставка за осигуряване на необходимите ресурси за финансиране на бюджета и ефективното управление на дълга;
 - изготвяне на разчети за проекта на закон за държавния бюджет за съответната година по отношение на финансирането му с дългови операции и определяне на максимален размер на новия държавен дълг /в т.ч. дълга, поет по Закона за държавния дълг и дълга, поет чрез финансов лизинг и останалите форми на дълг, съгласно Регламент на Съвета (ЕО) № 479/2009 за прилагане на Протокола за процедурата при прекомерен дефицит/ и новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през годината, както и максималния размер на държавния дълг към края на съответната бюджетна година;
 - разработване на Стратегия за управление на държавния дълг за периода 2015-2017 г. на основание чл. 16, ал. 1 от Закона за държавния дълг;
 - актуализация на Стратегията за управление на държавния дълг за периода 2015-2017 г. на основание чл. 72, ал. 1 от Закона за публичните финанси. Дейността предполага провеждане на задълбочен анализ за идентифициране на рисковете, които структурата и профила на държавния дълг генерира, както и оценка на прогнозите за изменение на макроикономическата среда и пазарната конюнктура за оставащия период на действие на документа;
 - провеждане на заемна политика чрез прилагане на аналитичен подход при подбора на възможните дългови инструменти при ново заемане, гарантиращо финансирането на държавния бюджет при оптимално възможна цена и степен на рисък;

- провеждане на политика по издаване на държавни гаранции, съобразена изцяло с нормативните изисквания и ориентирана към подкрепа на приоритетни области на икономиката на страната и създаване на предпоставки за икономически растеж;
- изпълнение на процедури за оценка и избор на инвестиционни проекти, които се финансират с държавни или държавногарантирани заеми при спазване на нормативно регламентирания ред и условия. Подготвяне, осъществяване и координиране със съответните институции на процеса, свързан с разглеждането и одобрението на проектите от Министерския съвет;
- извършване на оценка на предложениета за ново дългово финансиране и разработване на сценарии и анализи за влиянието му от една страна върху размера и структурата на дълга, а от друга върху ликвидността на финансовата система;
- извършване на анализ и оценка на риска, свързан с прилагане при благоприятни пазарни условия на различни операции за управление на държавния дълг, свързани с оптимизиране обслужването на държавния дълг, намаляване на риска за рефинансиране и изглаждане на мaturитетната структура на дълга - емитиране на ДЦК за обратно изкупуване на вътрешни и външни задължения на страната, предсрочно изплащане на задължения по държавния дълг, валутни и лихвени суапови операции и др. финансови сделки и операции, предоставящи възможности за намаляване на риска, свързан със структурата на държавния дълг ;
- обезпечаване на възможностите за пазарно-ориентирано финансиране чрез установяване на средносрочна програма за емитиране на ДЦК на международните капиталови пазари;
- провеждане на предвидима и последователна, но едновременно с това гъвкава и адекватна на пазарната среда емисионна политика, съблюдавайки в максимална степен пазарните тенденции, в т.ч. наблюдение, анализ и отчитане на инвеститорските интереси;
- регулярно емитиране на нов дълг, обезпечено с адекватен кръг от инструменти в подходящи обеми и съотношение доходност/рискове, с цел насърчаване развитието на местния дългов пазар, в т. ч. разнообразяване на предлаганите и утвърдени на пазара сконтови съкровищни бонове и лихвоносни книжа със срочност 3, 5, 7 и 10 години, чрез разширяване на мaturитетната и валутна структура на новоемитираните ДЦК, но същевременно отчитайки необходимостта от изглаждане на погасителния профил на дълга;
- нормативни и инфраструктурни изменения за насърчаване развитието и ликвидността на вторичния пазар на държавни ценни книжа.;
- осъществяване на стриктно наблюдение на размера и профила на дълга и използване на различни техники за намаляване на рисковете с цел превенция на бюджета от възможни затруднения, продиктувани от необходимостта от акумулиране на значителни по своя размер финансови средства за обслужване на тези плащания;
- поддържане на официален регистър на държавния и държавногарантирания дълг. За постигането на ефикасни резултати важна роля имат ежедневните дейности свързани с регистриране и актуализация в информационната система на постите задължения и отчитане на водещите параметри, кореспондиращи с размера, вида на валутата, срока на погасяването, дата на усвояване, лихвени условия, схема за плащане на лихвите и главниците и други ангажименти;
- изготвяне на анализи и прогнози за размера, структурата и обслужването на държавния дълг;

- ежемесечно публикуване на официалната информация за държавния и държавногарантиран дълг на Интернет страницата на МФ, което изисква текущо наблюдение на размера, структурата и движението на държавния дълг и държавните гаранции, систематизирането на различна по вид и съдържание информация за държавния дълг и оформянето в необходимите за целта информационни масиви;
- изготвяне и издаване на „Годишен обзор на държавния дълг”, изпълнението на което налага събиране, обобщаване и анализиране на необходимата информация за размера, динамиката, структурата и основните параметри на държавния, и държавногарантиран дълг, изготвяне на различни сравнителни и аналитични информационни материали, обезпечаващи процеса по разработване и публикуване на официална информация за държавния дълг на годишна база;
- публикуване на официалната информация за консолидирания дълг на сектор „Държавно управление“ на Интернет страницата на Министерството на финансите в месеца следващ месеца, през който данните са публикувани от Европейската комисия (Евростат);
- публикуване на официалната информация за гаранциите на сектор „Държавно управление“ на Интернет страницата на Министерството на финансите в месеца следващ месеца, през който данните са публикувани от Европейската комисия (Евростат);
- периодично изготвяне на статистическа информация за държавния дълг и предоставянето на СП, БНБ, СБ, ЕК и МВФ;
- периодично обобщаване и обработване на данните за консолидирания дълг на сектор „Държавно управление“ за целите на изготвяне на Нотификационни таблици за дефицита и дълга (съгласно Регламент на Съвета (ЕО) № 479/2009 за прилагане на Протокола за процедурата при прекомерен дефицит), отчитащи състоянието на дълга на сектор „Държавно управление“ като цяло и на неговите под сектори – „Централно управление“, „Местно управление“ и „Социално–осигурителни фондове“;
- предоставяне данни за консолидирания дълг на сектор „Държавно управление“ и на неговите под сектори, съгласно изискванията на Европейската Централна Банка, както и тримесечни данни за дълга на сектор „Държавно управление“, съгласно Регламент на Съвета (ЕО) № 1222/2004 относно съставянето и предаването на данни за тримесечния държавен дълг;
- поддържане на тясна координация между Министерството на финансите, Българската народна банка и Националния статистически институт при разработването на нотификационни таблици за дефицита/излишъка и дълга на сектор „Държавно управление“, тримесечни и годишни финансови и нефинансови национални сметки, държавната финансова статистика в съответствие с изискванията на ЕЦБ, както и по предоставянето на данни към Евростат и Европейската централна банка, в съответствие с действащата правна уредба на Р България и ЕС;
- поддържане на тясна координация и взаимна информираност между Министерството на финансите и Българската народна банка в качеството -^й на фискален агент по управлението на дълга, в изпълнение както на договора за агентство, така и на услугите, свързани с информационното обслужване на държавния бюджет;
- поддържане на тясна координация с утвърдените от министъра на финансите първични дилъри на ДЦК, в качеството им на квалифицирани участници на първичния дългов пазар и важни настърчни страни/партньори на МФ в хода на ефективното дистрибутиране на вътрешен държавен дълг, както и синхронизиране на операциите по последващото му управление;

- провеждането на различни форми на консултации с пазарните участници по отношение развитието на пазара на ДЦК с цел синхронизиране на емисионната политика на Министерството на финансите с потребностите на пазара;
- поддържане на тясно сътрудничество, координация и взаимна информираност между Министерството на финансите и институциите на национално и международно ниво в контекста на преодоляване на ефектите на глобалната финансова и икономическа криза;
- обезпечаване на договорните взаимоотношения с рейтингови агенции относно присъжданите кредитни рейтинги на страната и предоставяне на данни за дълга във връзка с регулярните посещения на рейтингови агенции по повод преглед на основните макроикономически индикатори на страната, и оказване на необходимото съдействие в случаите на присъждане на кредитен рейтинг по проекти, осъществявани чрез инструментите за финансов инженеринг.

❖ Управление на касови наличности и касови потоци

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Гъвкаво управление и анализ на агрегираните касови потоци в системата на единната сметка и на средствата с международно финансиране.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- управление на ликвидността на държавните финанси и оперативно наблюдение на изменението на касови потоци на единната сметка;
- изготвяне на информация за постъпленията и плащанията по държавния дълг;
- изготвяне на прогноза и план-график за постъпленията и плащанията по/от централния бюджет и информация за ежедневните, месечните и годишните касови потоци на средствата, консолидирани в системата на единната сметка;
- залагане и одобряване на лимити за плащания по сметките в системата на единната сметка и в системата за електронни бюджетни разплащания (СЕБРА), включително и субсидии/трансфери за общините;
- текущо отчитане на приходите, разходите, трансферите и финансиращите показатели по централния бюджет;
- изготвяне и публикуване на: ежедневна информация за плащанията в СЕБРА и други плащания в БНБ, месечна прогноза за нетните касови потоци на единната сметка в БНБ, ежемесечна информация за изменението на касовите потоци по сметка на Държавния фонд за гарантиране устойчивост на държавната пенсионна система, на тримесечна база - информация за състоянието и доходността на фискалния резерв;
- анализ на размера, динамиката и обслужването на финансовите задължения от/за сметка на държавата;
- следене и извършване на плащания на всички финансови задължения, поети от името и за сметка на държавата, съставляващи държавния дълг и представляващи задължения на държавата;
- обслужване на плащанията по финансовите задължения, за които е активирана издадена гаранция от името и за сметка на държавата по съответния законов ред;
- извършване на плащания на вносите в общия бюджет на Европейския съюз;
- управление на касови потоци чрез изградените системи за движение на паричните потоци по предприсъединителните инструменти, Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС включително и за периода 2014-2020 г., Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство,

- Норвежкия финансов механизъм, Българо-швейцарската програма за сътрудничество и оперативните програми, съфинансиирани от Структурните и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г. и за периода 2014-2020 г. и Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица за периода 2014-2020 г.;
- изготвяне на искания за средства/заявления за плащане до Европейската комисия по Програмите за европейско териториално сътрудничество по външни граници на ЕС включително и за периода 2014-2020 г., Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство, Норвежкия финансов механизъм, Българо-швейцарската програма за сътрудничество и оперативните програми, съфинансиирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд на ЕС за периода 2007-2013 г. и за периода 2014-2020 г. и Фонда за европейско подпомагане на най-нуждаещите се лица за периода 2014-2020 г.;
- одобряване на лимити и плащания на Изпълнителните агенции/Управляващите органи/Програмните оператори съгласно разпределението на съответния бюджет при спазване на нормативно предвидените ограничители и отразяване на спецификата и периодичността на разходите.

❖ Контрол

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- поддържане на добре функциониращ дългов пазар, осигуряващ ресурс за финансиране на бюджета, чрез достигане до справедлива пазарна стойност на държавните дългови инструменти в настоящите динамични пазарни условия;
- осигуряване на ефективен, прозрачен и ликвиден местен пазар на държавен дълг, който да обезпечава необходимото финансиране на държавния бюджет;
- създаване на ликвиден вторичен пазар на държавни ценни книжа, с цел улесняване достъпа до пазара на ДЦК за традиционните участници, като: институционални инвеститори, пенсионни фондове, договорни фондове, застрахователни компании и др. юридически и физически лица;
- осигуряване на стриктно обслужване на държавните инвестиционни и държавногарантирани заеми съгласно поетите от Р. България финансови ангажименти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- следене за правилното функциониране на първичния и вторичния пазар на ДЦК, анализиране на пазарната среда и при необходимост въвеждане на мерки, насърчаващи пазарната среда и повишаващи ефективността, включително разнообразяване на съществуващите матуритети и лихвени купони на предлаганите ДЦК;
- подбор, оценка и контрол на дейността на първичните дилъри, съобразно съществуващата нормативна уредба, в т.ч. коректното изпълнение на Критериите за първично дилърство на ДЦК и съблюдаване на условията, включени в договорите за първично дилърство на ДЦК;
- осъществяване на контрол съгласно чл. 176. от Закона за държавния дълг, съгласно член 33 от Регламент (ЕС) № 236/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 14 март 2012 година относно късите продажби и някои аспекти на суапите за кредитно неизпълнение;
- осъществяване на контрол съвместно с БНБ върху сделките с държавни ценни книжа;
- осъществяване на мониторинг на обслужването на държавните инвестиционни заеми с цел навременното изпълнение на ангажиментите за извършване на плащания и на

държавногарантирани заеми и предотвратяване активирането на издадените държавни гаранции.

❖ Регулиране на финансовите пазари във връзка с управлението на ликвидността

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- адекватен анализ на ролята и значението на пазарите като ефективен разпределител на капитали в национален и световен мащаб;
- разработване на емисионната политика на правителството и изготвяне на емисионни календари;
- изготвяне и ревизиране на нормативни актове, свързани с пазарите на ДЦК, с оглед постигане на тяхната хармонизация с европейските изисквания и с цел постигане целите на политиката по управление на дълга.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- наблюдение и анализ на тенденциите на развитие на местните и международните източници за финансиране по отношения на техния вид, бързина на достъп, регламент и процедури, мащаби и финансови параметри;
- анализ на статуса и тенденциите за промяна на нивото и структурата на държавния дълг в зависимост от динамиката на основните макропараметри, тези на вътрешния пазар, включително и индикаторите на международните капиталови пазари;
- изготвяне на прогнози за развитието на вътрешния и външния пазар на държавен дълг;
- планиране на видовете емисии на държавни ценни книжа, предлагани на вътрешния пазар и определяне на техните характеристики, по-важните от които са: вид и размер на купона, матуритет, обем и валутата на емисията;
- проучване на европейските изисквания, норми и правила към пазарите на държавни ценни книжа и адаптирането на местните регулатии;
- участие при изготвянето и ревизирането на нормативни актове, свързани с пазарите на ДЦК, с оглед постигане на тяхната хармонизация с европейските изисквания и с цел постигане целите на политиката по управление на дълга.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.04.01 "Управление на ликвидността"	Целева стойност			
	Показатели за изпълнение	Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.
Изготвяне на прогноза и план-график за постъпленията и плащанията по/от централния бюджет	Брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Залагане и одобряване на лимити за плащанията по сметките на разпоредителите с бюджет, включени в единната сметка	срок	в срок	в срок	в срок
Извършване на плащания на вносите в общия бюджет на Европейския съюз	срок	в срок	в срок	в срок
Изготвяне и публикуване на месечна прогноза за нетните касови потоци на единната сметка в БНБ	Брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне и публикуване на ежедневна информация за плащанията в СЕБРА и други плащания в БНБ	срок	в срок	в срок	в срок

Изготвяне и публикуване на информация за изменението на касовите потоци по сметка на Държавния фонд за гарантиране устойчивост на държавната пенсионна система	Брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне и публикуване на информация за състоянието и доходността на фискалния резерв	Брой/срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок
Поддържане нивото на консолидирания държавен дълг в стойности непревишаващи Маастрихтския критерий за съотношението дълг/БВП.	проценти	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%	Съотношение консолидиран държавен дълг/БВП под 60%
Поддържане нивото на максималния размер на държавния дълг към края на съответната година в стойности непревишаващи законово регламентираното ограничение .	млрд.lv.	Ограничение за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБ РБ за 2015 г.	Ограничение за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБ РБ за 2016 г.	Ограничение за максимален размер на държавния дълг съгласно ЗДБРБ за 2017 г.
Поемане на нов държавен дълг в границите на законово регламентираните ограничения, в т. ч.: <ul style="list-style-type: none"> - по Закона за държавния дълг; - чрез финансов лизинг и останалите форми на дълг. 	млрд.lv.	Ограничение за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2015 г.	Ограничение за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2016 г.	Ограничение за максимален размер на новия държавен дълг, който може да бъде поет през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2017 г.
Поддържане нивото на издадените през съответната бюджетна година държавни гаранции в стойности непревишаващи законово регламентираните ограничения, в т.ч.: <ul style="list-style-type: none"> - новите държавни гаранции по Закона за държавния дълг; - други гаранции, за които това е предвидено във закон. 	млрд.lv.	Ограничение за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2015 г.	Ограничение за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2016 г.	Ограничение за максимален размер на новите държавни гаранции, които могат да бъдат поети през съответната бюджетна година съгласно ЗДБ РБ за 2017 г.
Разработване на Стратегия за управление на държавния дълг за периода 2015-2017 г. на основание чл. 16, ал. 1 от Закона за държавния дълг	срок	в срок		
Актуализиране на Стратегия за управление на държавния дълг за периода 2015-2017 г.	срок		съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове
Провеждане на процедура по разглеждане и одобряване от Министерския съвет на инвестиционни проекти, кандидатстващи за финансиране с държавни и държавногарантирани заеми	срок	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове
Изготвяне на месечен емисионен календар	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне на тримесечен индикативен емисионен календар	брой/срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок
Поддържане официалния регистър на държавния и държавногарантирания дълг на основание на чл. 38 от ЗДД и базата данни, в т.ч. валутни курсове и лихвени проценти	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Извършване на плащания по държавния дълг	срок	в срок	в срок	в срок
Извършване на превантивни дейности, свързани с мониторинг върху обслужването на държавногарантирани заеми и провизиране на средства при активиране на държавните гаранции.	срок	в срок	в срок	в срок
Изготвяне календар на плащанията по вътрешния и външния държавен дълг и прогнозни постъпления от емисии на ДЦК	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок

Изготвяне на отчет и информация за изпълнението на параметрите по държавния дълг -финансиране, лихви и общодържавни разходи	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Изготвяне на годишен отчет за състоянието на държавния дълг	срок	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове	съгласно регламентираните срокове
Ежемесечно публикуване на официалната информация за държавния, и държавногарантиран дълг	брой/срок	12/в срок	12/в срок	12/в срок
Публикуване на официалната информация за консолидирания дълг на сектор „Държавно управление“	брой/срок	4/в срок	4/в срок	4/в срок
Публикуване на официалната информация за гаранциите на сектор „Държавно управление“	брой/срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок
Разработване и публикуване на годишен бюлетин „Обзор на държавния дълг“	брой/срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок
Провеждане на процедура за избор на първични дилъри на ДЦК	брой/срок	1/в срок	1/в срок	1/в срок

№	Бюджетна програма 1000.04.01 "Управление на ликвидността" (в хил.лв.)	Zакон	Прогноза	Разлика	Прогноза	Разлика
		2015 г.	2016 г.	к.3-к.2	2017 г.	к.5-к.3
1	2	3	4	5	6	
I.	Общо ведомствени разходи:	1 218,0	1 218,0	0,0	1 218,0	0,0
	Персонал	1 012,1	1 012,1	0,0	1 012,1	0,0
	Издръжка	205,9	205,9	0,0	205,9	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	1 218,0	1 218,0	0,0	1 218,0	0,0
	Персонал	1 012,1	1 012,1	0,0	1 012,1	0,0
	Издръжка	205,9	205,9	0,0	205,9	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	4 700,0	1 800,0	-2 900,0	1 500,0	-300,0
	Годишни такси за присъждане на държавен кредитен рейтинг на Република България	4 700,0	1 800,0	-2 900,0	1 500,0	-300,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	4 700,0	1 800,0	-2 900,0	1 500,0	-300,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	5 918,0	3 018,0	-2 900,0	2 718,0	-300,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	5 918,0	3 018,0	-2 900,0	2 718,0	-300,0
	Численост на щатния персонал	27	27	0	27	0
	Численост на извънцлагния персонал	0	0	0	0	0

Бюджетна програма “Оперативна програма „Административен капацитет”

Цели на бюджетната програма

Стратегическите цели на Оперативна програма „Административен капацитет” са:

- Подобряване на работата на държавната администрация за реализиране на ефективни политики, качествено обслужване на гражданите и бизнеса и създаване на условия за устойчив икономически растеж и заетост.
- Повишаване на професионализма, прозрачността и отчетността в съдебната система.

Специфични цели са:

- Ефективно функциониране на администрацията и на съдебната система;
- Подобряване на управлението на човешките ресурси и повишаване на квалификацията на служителите в държавната администрация, съдебната система и структурите на гражданското общество;
- Модерно обслужване от страна на администрацията и на съдебната система.

Предвидените дейности по всяка приоритетна ос на ОПАК ще се съфинансираат изцяло от Европейския социален фонд (ЕСФ). Финансирането от ЕСФ за програмата през периода 2007-2013 г. е 153 670 724 евро, което представлява 85% от общото финансиране за ОПАК. Националното съфинансиране е в размер на 27 118 363 евро, като общий размер на предвидените средства по оперативната програма за горепосочения период е в размер на 180 789 087 евро.

Приоритетната ос „Техническа помощ“ в ОПАК улеснява УО в процеса на програмиране, управление, контрол, избор на бенефициенти и проекти, мониторинг, оценка и публичност на Оперативната програма. По тази приоритетна ос ще се подобри капацитетът на потенциалните бенефициенти за кандидатстване и изпълнение на проекти по ОПАК. Популяризирането ѝ пред широката общественост и медиите ще спомогне за разясняване на целите и резултатите от изпълнението ѝ.

Използването на добри практики и обмяна на опит с други държави членки на ЕС за работа с ЕСФ ще допринесе за ефективното управление и изпълнение на ОПАК.

Целта на приоритетна ос „Техническа помощ“ е висока усвояемост на средствата от ЕСФ за постигане на целите на ОПАК.

Организационни структури, участващи в бюджетната програма

Бенефициенти по ОПАК са: МФ, МС, ИПА, централни, областни и общински администрации, Омбудсман, местни обществени посредници, структури на гражданското общество, АОП, КЗК, МП, АВ, ВСС, Инспекторат към ВСС, ВКС, ВАС, съдилища, Прокуратура, НСлС, Институт по психология – МВР, Българска академия на науките, Център за преводи и редакции, МТИТС.

Отговорност за изпълнението на бюджетната програма

Дирекция „Оперативна програма „Административен капацитет“ – Управляващ орган на ОПАК.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.05.01 "Оперативна програма "Административен капацитет"		Целева стойност			
Показатели за изпълнение	Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.	
1. Обявени процедури	брой	4	12	10	
2. Договорени средства	хил.лева	55 000	70 000	130 000	
3. Проведени събития за информираност на обществеността и популяризиране на ОПАК (информационни дни, семинари, конференции)	брой	15	17	18	

Външни фактори, които могат да окажат въздействие върху постигането на целите на бюджетната програма

Констатации и финансови корекции от одитни органи - ИА ОСЕС, ЕК и др., които ще окажат негативно влияние на изпълнението на програмата.

Във връзка с извършвани одити от ЕК и ИА ОСЕС е възможно да бъдат наложени финансови корекции.

Риск от загуба на средства по програмата във връзка с правилото N+2/+3 поради недостатъчно искания за верифициране от страна на бенефициентите, закъснение по изпълнението на договорите и др.

Във връзка с ДНФ № 7/22.12.2010 г. и в случай че в двугодишен период от датата на регистриране на нередността дългът не се възстанови от бенефициента, сумите се отписват и се възстановяват от МФ. В тази връзка е необходимо да се резервираят средства в размер 700 хил. лв. за 2015 г.

Предоставяни по програмата продукти/услуги

❖ Провеждане на процедури за подбор на проекти

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Избрани за финансиране проекти, в съответствие с критерии за избор на операции;
- Сключени договори с бенефициенти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на индикативна годишна работна програма;
- Обявяване на процедури;
- Информационни кампании;
- Оценяване и класиране на постъпилите проектни предложения;
- Подготовка и сключване на договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ.

❖ Верификация на проектите, финансиранни по ОПАК

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проверени проекти за допустимост за дейности и разходи;
- Извършени проверки на място.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Документална проверка на представените от бенефициентите отчетни документи;
- Изготвяне и периодична актуализация на годишния план за проверки на място, чрез анализ на риска на изпълняваните проекти;
- Извършване на проверки на място, изготвяне на доклади с констатации и препоръки.

❖ *Финансовото управление на оперативната програма*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Усвояване на средства от структурните инструменти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Изготвяне на искания за средства, доклади по сертификация и декларации за допустимите разходи към Сертифициращия орган;
- Възстановяване на средства на бенефициентите;
- Отчитане на изпълнението на оперативната програма;
- Изготвяне и актуализиране на процедури и правила за изпълнение на оперативната програма.

❖ *Информиране на обществеността и популяризиране на ОПАК*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Проведени информационни събития;
- Проведени обучения за бенефициенти.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Организиране на информационни мероприятия
- Подготовка на информационни материали;
- Обучение на бенефициенти по ОПАК за управление на проекти.

№	<u>Бюджетна програма 1000.05.01 "Оперативна програма "Административен капацитет" (в хил.лв.)</u>	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
1	2	3	4	5	6	
I.	Общо ведомствени разходи:	4 169,0	2 220,0	-1 949,0	1 500,0	-720,0
	Персонал	1 306,5	1 306,5	0,0	1 306,5	0,0
	Издръжка	2 862,5	913,5	-1 949,0	193,5	-720,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	В това число:	2 669,0	720,0	-1 949,0	0,0	-720,0
	Комуникационен план и управление на ОПАК	2 669,0	720,0	-1 949,0	0,0	-720,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	1 500,0	1 500,0	0,0	1 500,0	0,0
	Персонал	1 306,5	1 306,5	0,0	1 306,5	0,0
	Издръжка	193,5	193,5	0,0	193,5	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	2 669,0	720,0	-1 949,0	0,0	-720,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	2 669,0	720,0	-1 949,0	0,0	-720,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	От тях за:	2 669,0	720,0	-1 949,0	0,0	-720,0
	Комуникационен план и управление на ОПАК	2 669,0	720,0	-1 949,0	0,0	-720,0
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	53 042,6	5 367,0	-47 675,6	0,0	-5 367,0
	Проекти по ОП "Административен капацитет"	53 042,6	5 367,0	-47 675,6	0,0	-5 367,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	53 042,6	5 367,0	-47 675,6	0,0	-5 367,0
	Общо разходи по бюджета (I.I+II.):	1 500,0	1 500,0	0,0	1 500,0	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	57 211,6	7 587,0	-49 624,6	1 500,0	-6 087,0
	Численост на цялния персонал	44	44	0	44	0
	Численост на извънцялния персонал	0	0	0	0	0

Бюджетна програма „Национален компенсационен жилищен фонд”

Цел на бюджетната програма

- Финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищно спестовни влогове.
- Изплащане на компенсации на гражданите придобили жилище, или започнали изграждането на такова със Закона за уреждане правата на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове /ЗУПГМЖСВ/.

Организационни структури, участващи в бюджетната програма

Ръководен орган на Националния компенсационен жилищен фонд /НКЖФ/ е Управителният съвет /УС/, който се състои от 7 членове, назначени от председателя на Министерския съвет за срок от 5 години, които избират помежду си председател на УС.

Изпълнителният орган на НКЖФ е с численост на персонала 9 бройки, включително изпълнителен директор, назначаван от Министър-председателя.

По утвърден от УС списък са създадени 152 местни комисии към общините, всяка с численост от 5 до 9 членове.

Отговорност за изпълнението на бюджетната програма

Съгласно чл. 8, ал. 1 и чл. 9, ал. 1 от ЗУПГМЖСВ, ръководен орган на НКЖФ е Управителният съвет, който управлява имуществото на фонда, определя размера на левовия индекс на спестовното число, контролира дейността на местните комисии.

Съгласно чл. 9, ал. 4 УС на НКЖФ се отчита ежегодно пред Министерския съвет, който обнародва в „Държавен вестник”, приемия отчет.

Предоставяни по бюджетната програма продукти/услуги

❖ Информация за наличността и качеството на данните

Цялостната информация, на базата на която се извършва дейността на НКЖФ, е предоставена от Банка ДСК ЕАД, тъй като само и единствено там са откривани партиди за жилищно-спестовни влогове на граждани. След предоставяне на тези данни се извършват съответните законови процедури от местните комисии при общините (152 на брой), като одобрените окончателни списъци, спестовните числа по тях и др. се обобщават постоянно от

Изпълнителния орган на НКЖФ, а месечно, тримесечно и годишно отчетните количествени и финансови данни се предоставят на Министерство на финансите.

Информацията е идентична и се позовава на данните, дадени от Банка ДСК ЕАД. Същата база данни се предоставя и на съответните постоянни комисии при Народното събрание за вземане на съответни решения при изготвянето на проекти за изменение и допълнение на ЗУПГМЖСВ.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Местните комисии при общините извършват цялостна дейност по изготвянето на окончателни списъци, като приемат, обработват и съхраняват документи /списъци от Банка ДСК- ЕАД, декларации, удостоверения и други/, както и нотариални актове, договори, разрешения за строеж, решения на Общото събрание на ЖСК и др., с оглед изплащане на левова компенсация на гражданите.

❖ Контрол върху дейността на местните комисии

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Гражданите, притежаващи многогодишни жилищно-спестовни влогове, включени в окончателни списъци при общините, получават левови компенсации, след придобиване на жилища или започнали изграждането на такива.

При всяко постъпване на поименни списъци-искания от местните комисии до НКЖФ, се извършва проверка за съответствия с лица, брой спестовни числа и други, след което се предоставя писмо-разпореждане до съответния клон на Банка ДСК-ЕАД, с копие до председателя на местната комисия. Фактическото изплащане на компенсациите се извършва по банковите сметки на правоимашите граждани, с платежни наредждания, подписани от председател и член на съответна местна комисия до съответния клон на Банка ДСК-ЕАД.

Външни фактори, които могат да оказат въздействие върху постигането на целите на бюджетната програма

Размерът на левовия индекс на спестовното число се определя от УС на НКЖФ, като се вземат предвид: инфлационните процеси и пазарните цени на жилищата, местонахождението на жилищните имоти по общини, наличните средства по фонда /чл.7, ал. 2 от ЗУПГМЖСВ/.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма 1000.05.02 "Национален компенсационен жилищен фонд"		Целева стойност			
Показатели за изпълнение		Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
1. Финансово компенсиране на жилищно спестовни влогове	Бр.	2 300	2 300	2 300	
2. Контролни проверки в местните комисии	Бр.	75	75	75	
3. Спестовни числа за компенсиране	Бр.	160 000 000	160 000 000	160 000 000	

№	Бюджетна програма 1000.05.02 "Национален компенсационен жилищен фонд" (в хил.лв.)	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
	1	2	3	4	5	6
I.	Общо ведомствени разходи:	241,0	241,0	0,0	241,0	0,0
	Персонал	180,7	180,7	0,0	180,7	0,0
	Издръжка	55,3	55,3	0,0	55,3	0,0

	Капиталови разходи	5,0	5,0	0,0	5,0	0,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	241,0	241,0	0,0	241,0	0,0
	Персонал	180,7	180,7	0,0	180,7	0,0
	Издръжка	55,3	55,3	0,0	55,3	0,0
	Капиталови разходи	5,0	5,0	0,0	5,0	0,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	11 130,0	11 130,0	0,0	11 130,0	0,0
	Финансово компенсиране на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове по Закона за учреждане правата на граждани с многогодишни жилищно-спестовни влогове	11 130,0	11 130,0	0,0	11 130,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	11 130,0	11 130,0	0,0	11 130,0	0,0
	Общо разходи по бюджета (I.+II.+III.):	11 371,0	11 371,0	0,0	11 371,0	0,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	11 371,0	11 371,0	0,0	11 371,0	0,0
	Численост на щатния персонал	9	9	0	9	0
	Численост на извънщатния персонал	0	0	0	0	0

Бюджетна програма „Администрация”

Изпълнението на дейностите по бюджетната програма води до осигуряване на нормалното функциониране на администрацията, обезпечаване и повишаване ефективността на осъществяваните работни процеси, оптимално използване на ресурсите, адекватна и ефективна система за финансово управление и контрол в Министерството на финансите.

В бюджетната програма министерството планира дейностите и разходите за тях по предоставяне на услуги, насочени вътре към организацията и имащи важно значение за изпълнението на основните бюджетни програми и предоставянето на продуктите/услугите по тях към външни за министерството бенефициенти.

Дейностите по бюджетната програма са насочени към създаване условия за изпълнението на всички бюджетни програми, включени в структурата на програмния бюджет на Министерството на финансите. Услугите, които се предоставят по бюджетната програма имат за цел подпомагане ефективното осъществяване на дейностите на служителите на министерството при предоставянето на продукти/услуги за публичния сектор в необходимото количество, качество, срок и при най-ниска цена.

Дейности, подпомагащи предоставянето на продуктите/услугите по бюджетните програми на министерството:

❖ Управление на човешките ресурси

Дейностите по управление на човешките ресурси в министерството са насочени към създаване на условия за изпълнението на всички програми, включени в структурата на програмния бюджет на Министерството на финансите чрез разработване на политики за набиране, задържане, мотивиране и възнаграждение и чрез осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд на служителите на Министерството на финансите.

❖ Информационно обслужване

Тук са групирани дейностите, свързани с планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на министерството, поддържане на системите и осигуряване висока степен на сигурност; предоставяне на електронни услуги; консултантски услуги. Необходимостта от предоставяне на услуги в областта на информационните и комуникационните технологии се определя от целите на Министерството на финансите.

- Стратегическо планиране на ИТ дейностите в МФ – обхваща създаване, съгласуване и поддържане в актуално състояние на Политика по информационни технологии в системата на МФ, Политика по мрежова и информационна сигурност на информационните системи в МФ и други документи.
- Планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на МФ – базира се на нормативни и стратегически документи в областта на ИТ и обхваща създаване на необходимата организация, координация и контрол на дейностите по планиране, изграждане и внедряване на информационни системи и осигуряване на тяхната сигурност и надеждност; управление на ИТ проекти; управление на договори с външни партньори; изготвяне, прилагане и актуализиране на стандарти и методологии в областта на информационните технологии в МФ; предоставяне на електронни услуги; осигуряване на оперативна съвместимост между информационните системи на МФ и държавната администрация.
- Поддръжка на ИТ инфраструктурата на МФ – осигурява нормална работоспособност на ИТ инфраструктурата на МФ, в т.ч. извънгаранционно поддържане на технически устройства в системата на Министерство на финансите. Извършва се поддържане и администриране на информационните и комуникационни системи в министерството; поддръжка на системен и приложен софтуер; управление на договори по поддръжката с външни организации; разработване на вътрешни правила и процедури за поддръжка, в т.ч. и в областта на информационната сигурност и контрол по изпълнението им.
- Консултантски услуги – обхваща изготвяне на анализи, становища и препоръки за дейности по ИТ в държавната администрация; изготвяне на оценки и съгласуване на ИТ проекти и технически спецификации, задания и проекти; участие в оценка на проекти, задания и приложни продукти, тестване и внедряване на приложни системи, доставени от трети страни.
- В областта на стратегическото планиране на ИТ дейностите в МФ – изготвяне, съгласуване, приемане и изпълнение на годишен оперативен план на дирекция „Информационни системи”; утвърдена и поддържана в актуално състояние Политика по информационни технологии в системата на МФ; утвърдена и поддържана в актуално състояние Политика по мрежова и информационна сигурност на информационните системи в МФ.
- В областта на планиране, изграждане и внедряване на информационни системи за нуждите на МФ:
 - ✓ ИТ услугите в МФ се управляват съгласно най-добрите практики (ITIL) и COBIT;
 - ✓ политиките и процедурите се поддържат в актуално състояние;

- ✓ подобрено и повищено качество на ИТ инфраструктурата на МФ, осигуряващо необходимия хардуерен и софтуерен ресурс за изграждане на приложенията, централизирано управление на архитектурата и ИТ ресурсите;
 - ✓ доразвити и новосъздадени електронни услуги, вкл. за нуждите на ведомството, съобразно стратегията за електронно управление в Р. България и стратегическите документи на МФ;
 - ✓ намаляване на вътрешноведомствения хартиен документооборот;
 - ✓ изгответи задания за процедури по ЗОП с цел осигуряване на поддръжката и развитието на ИТ инфраструктурата на МФ;
 - ✓ ИТ услугите и доставките се предоставят съгласно действащите договори.
- В областта на поддържане на информационните системи с необходимото качество, висока степен на сигурност и надеждност чрез:
- ✓ осигуряване на непрекъсваемост на ИТ процесите чрез висококвалифициран собствен персонал и аутсорсинг и поддържане в актуално състояние на План за непрекъсваемост на ИТ процесите в МФ;
 - ✓ осигуряване на непрекъсната поддръжка на системен и приложен софтуер по управление на договори с външни организации;
 - ✓ защита на системите и мрежата от неоторизиран достъп;
 - ✓ поддържане в актуално състояние на вътрешноведомствени документи (политики, правила, процедури и други), регламентиращи ИТ дейностите в МФ .
- В областта на предоставяне на консултантски услуги – предоставени с необходимото качество, прецизност и своевременност изисквани услуги за периода.

❖ *Правно подпомагане*

Дейността по правно подпомагане е насочена към създаване на условия за законосъобразно осъществяване на правомощията на министъра на финансите и изпълнение на функциите на министерството в областта на публичните финанси, поемането и управлението на държавния и държавногарантирания дълг, управлението на държавното имущество, упражняването на правата на държавата в търговски дружества с държавно участие, изработването на проекти на нормативни актове, осъществяването на международно сътрудничество и др.

В рамките на дейността се осъществява правно подпомагане за законосъобразно и ефективно управление на държавното имущество чрез участие в процедурите по безвъзмездно предоставяне на движими вещи – частна държавна собственост, процедурите по принудително отчуждаване на имоти – частна собственост, за държавни нужди, в т.ч. и на такива, предназначени за изграждане на национални инфраструктурни обекти, съставянето на актове за държавна собственост за имоти – собственост на българската държава извън страната, както и в процедурите по придобиването от българската държава на имоти извън страната, предоставянето им за управление и разпореждането с тях чрез участие в работата на Междуведомствената комисия за държавните имоти извън страната, изготвянето на правни становища, участие в изготвянето на проекти на административни актове, даване на консултации и др.

Дейността обхваща и правно подпомагане на министъра на финансите при подготовката на проекти на актове от компетентността на правителството и участието в съгласувателната процедура по чл. 32, ал. 1 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация.

Дейността включва и правно подпомагане на второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите при подготовката на проекти на актове от компетентността на

Министерския съвет в изпълнение на осъществяваните от тях политики и програми, както и при изработването и съгласуването на законопроекти и нормативни административни актове на министъра на финансите.

Дейността се осъществява чрез изготвяне на правни становища, участие в изработването на законопроекти, нормативни и други административни актове, участие в изготвянето и съгласуването на проекти на международни и други договори, участие във ведомствени и междуведомствени работни групи, комисии, комитети и др., участие във ведомствени, междуведомствени и международни срещи, преговори и обсъждания, даване на правни консултации и пр.

❖ *Вътрешен одит*

Вътрешният одит е независима и обективна дейност за предоставяне на увереност и консултиране, предназначена да носи полза и да подобрява дейността на структурните звена, ангажирани с изпълнението на всички програми от програмния бюджет на Министерството на финансите.

Вътрешният одит подпомага постигането на целите на всички структурни звена, програми, дейности и процеси в министерството и разпоредителите с бюджет от по-ниска степен към министъра, с изключение на тези, в които е изградено самостоятелно звено за вътрешен одит.

Вътрешният одит извършва оценка и дава препоръки за подобряване на три области от ключово значение за постигане на целите, а именно: процеса по управление на риска, контрола и управлението.

Дейността по вътрешен одит се планира, извършва и докладва в съответствие със Стандартите за вътрешен одит в публичния сектор, Етичния кодекс на вътрешните одитори, Статута на звеното по вътрешен одит и утвърдената от министъра на финансите методология за вътрешен одит в публичния сектор.

Дейността по вътрешен одит включва:

- идентифициране и оценка на рисковете за постигане целите и изпълнение на всички програми, включени в структурата на програмния бюджет на МФ;
- изготвяне на базата на оценка на риска на 3-годишен стратегически план и годишен план за дейността по вътрешен одит;
- извършване на одитни ангажименти за даване на увереност и консултиране на структурни звена, програми и процеси в МФ, в т.ч. ВРБ, в които няма звена за вътрешен одит;
- извършване на проверки във второстепенни разпоредители с бюджет към министъра на финансите, в които е изградено самостоятелно звено за вътрешен одит, както и на техните разпоредители с бюджет от по-ниска степен, във връзка с изпълнение на одитен ангажимент за даване на увереност;
- извършване на одитни ангажименти за даване на увереност и консултиране в търговски дружества по чл.61 от Търговския закон и държавни предприятия по чл.62 ал.3 от Търговския закон, в които правата на собственост на държавата се упражняват от министъра на финансите и в които не е изградено самостоятелно звено за вътрешен одит;
- предоставяне на независима и обективна оценка за адекватността и ефективността на системите за финансово управление, вкл. и по отношение усвояването на средствата от ЕС;
- даване на препоръки за подобряване на дейността на одитирани структури, програми и/или процеси;

- изготвяне и представяне на министъра на финансите на годишен доклад за дейността по вътрешен одит в Министерство на финансите и всички ВРБ в системата на министерството;
- извършване на специфични проверки на системата за събиране и контрол на приходите от ДДС в системата на собствените ресурси, администрирани от Национална агенция за приходите и Агенция „Митници“, във връзка с изготвянето на цялостно мнение относно описанието на системата, със съдействието на звената за вътрешен одит на НАП и АМ. Координиране и подпомагане методически проверките, извършвани от звената за вътрешен одит на НАП и АМ.

Във връзка с настъпили промени в отговорностите на дирекция „Вътрешен одит“ е допълнена нова функция на дирекцията, а именно-извършване на специфични проверки на системата за събиране и контрол на приходите от ДДС в системата на собствените ресурси, администрирани от Национална агенция за приходите и Агенция „Митници“, във връзка с изготвянето на цялостно мнение относно описанието на системата, със съдействието на звената за вътрешен одит на НАП и АМ. Координиране и подпомагане методически проверките, извършвани от звената за вътрешен одит на НАП и АМ. Останалата информация остава същата.

❖ ***Инспекторат – административен контрол***

Инспекторатът е на пряко подчинение на министъра на финансите и осигурява изпълнението на контролните му функции при провеждането на държавната политика, като осъществява административен контрол в министерството и във второстепенните разпоредители с бюджет към министъра.

Дейността на инспектората включва:

- извършване на комплексни, тематични и последващи проверки на структури, дейности и процеси по осъществяване на административната дейност в министерството и във второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите;
- изследване на риска от корупция и предлагане на мерки за ограничаване на установени уязвими точки;
- извършване на проверки за анализ и оценка на ефективността на дейността на администрацията на МФ и ВРБ;
- събиране и анализ на информация и извършване на проверки по своя инициатива за установяване на нарушения, възможни прояви на корупция и неефективна работа на администрацията, както и извършване на проверки по сигнали за корупционно поведение от страна на служители от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите;
- извършване на проверки по сигнали и предложения срещу незаконни или неправилни действия или бездействия на служители от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите;
- даване на предложения на министъра на финансите за образуване на дисциплинарни производства при констатирани нарушения на служебните задължения, както и на Кодекса за поведение на служителите в държавната администрация;
- съставяне на актове за установяване на административни нарушения, когато е предвидено в закон, при констатирани нарушения от страна на служителите от министерството и от второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите;
- предоставяне на информация по реда на чл. 25, ал. 2, т. 5 от Закона за предотвратяване и установяване на конфликт на интереси;

- иницииране на предложения за изменения и допълнения на вътрешноведомствени актове, регламентиращи организацията на работа и дейността на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите;
- изпращане на сигнали до органите на прокуратурата, когато при проверки са налице данни за извършено престъпление от страна на служители на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджет към министъра на финансите;
- осъществяване и на други дейности, свързани с административния контрол, произтичащи от нормативни актове или възложени от министъра на финансите.

❖ Административно обслужване

Административното обслужване включва дейностите по обработване на входяща и изходяща кореспонденция, съхранение и архивиране на кореспонденцията, организиране приемането и регистрирането на предложения и сигнали на граждани и организации, на заявления във връзка с извършване на административни услуги от страна на министерството и на заявлението за предоставяне на достъп до обществена информация съгласно Закона за достъп до обществена информация; координация на движението на документи от Министерския съвет до Министерството на финансите и обратно, както и между Министерството на финансите и други министерства по проекти на нормативни актове.

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- прилагане на законосъобразността при предоставяне на обществена информация;
- срочно обработване на входящата и изходяща кореспонденция на МФ;
- бързо и качествено обслужване на граждани и представители на ведомства и организации в приемната на министерството, организирана на принципа „комплексно административно обслужване“;
- своевременно архивиране и съхраняване на документацията съгласно Закона за националния архивен фонд, нормативните актове по неговото прилагане и Номенклатурата на делата;
- ефективно координиране подготовката и съгласуването на проекти на нормативни актове с вносител министъра на финансите;
- своевременно организиране съгласуването на проекти на актове по чл. 32 от Устройствения правилник на Министерския съвет и на неговата администрация, чийто вносители са други министри.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- разглеждане на постъпилите заявления, съгласуване с компетентните дирекции и изготвяне на проекти на решения за предоставяне на достъп или отказ от предоставяне на достъп до исканата обществена информация;
- приемане, разпределение, регистриране, сканиране и контролиране от входа до изхода и предаване по предназначение на входяща, изходяща и вътрешна кореспонденция;
- разпределение на получените в министерството документи и изпращане по поща, факс и куриерска служба на изходящите документи;
- приемане на заявления, искания, сигнали и предложения от граждани и юридически лица и изпращане по поща (или лично) на издадените документи;
- класиране на текущата кореспонденция по дела, дългосрочното им съхранение в архивния фонд на министерството и извършване на справочна дейност в архива;

- обобщаване на предложения на министерството относно проекти на нормативни актове за включване в законодателната работна програма на Министерския съвет и изготвяне на периодични отчети за изпълнението ѝ;
- приемане, регистриране и сканиране на постъпили доклади за съгласуване по чл. 32 от УПМСНА и координиране съгласувателната процедура в министерството за изготвяне на становище от министъра на финансите по изпратените материали;
- регистриране и сканиране на доклади на министъра на финансите за съгласуване по чл. 32 от УПМСНА и координиране на съгласувателната процедура при подготовкa на докладите за заседание на Министерския съвет;
- предоставяне своевременна информация на административните звена в министерството и второстепенни разпоредители с бюджет за нормативните актове на Министерския съвет и поддържане в Административния регистър на актуални данни за Министерството на финансите.

❖ ***Финансово счетоводни дейности***

Дейностите включват:

- Операции по планиране, изготвяне, изпълнение и отчитане на бюджета, както и изпълнение на задълженията по Закона за счетоводството.
- Участие в процеса на управление на бюджетните средства на министерството и следене за спазването на финансовата и бюджетната дисциплина.
- Подпомагане ръководството на министерството за осигуряване законосъобразно и целесъобразно използване на финансовите ресурси.

През прогнозния период финансово-счетоводната дейност в министерството ще продължи да бъде насочена към участие в процеса на управление на бюджетните средства на министерството и ще следи за спазването на финансовата и бюджетната дисциплина.

Ще продължи да усъвършенства процеса по осъществяване на единна счетоводна и финансова дейност в рамките на министерството и да дава методически указания на второстепенните разпоредители с бюджет относно изготвянето на финансовите отчети и отчетите за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от ЕС и на сметките за чужди средства.

Ще продължи да усъвършенства процеса по организиране и разработване проекта на бюджет и средносрочната бюджетна прогноза на министерството съгласно Единната бюджетна класификация и в програмен формат, който е обвързан с процеса на стратегическо планиране с цялостния бюджетен процес в министерството и в администрациите на второстепенните разпоредители с бюджет (ВРБ) към министъра на финансите, което ще повиши отговорността по отношение на конкретните резултати за постигане на целите на областите на политиките от компетентността на министъра на финансите и управлението на финансовите ресурси, както и създаване на условия за поголяма прозрачност и финансова дисциплина.

Ще продължи да осъществява дейностите по изготвяне на междинните и годишния финансов отчет и отчетите за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от ЕС и на сметките за чужди средства на централната администрация на министерството и консолидираните финансов отчет и касов отчет за касовото изпълнение на бюджета, сметките за средства от ЕС и на сметките за чужди средства на министерството.

Ще продължи да осъществява дейностите по анализиране и утвърждаване на лимити и обслужване на транзитните сметки на второстепенните разпоредители с бюджет към министъра в системата на Единната сметка.

❖ Стопанско обслужване

Дейностите включват организиране и осъществяване управлението на собствеността, поддръжката на материално-техническата база и транспорт, от branително-мобилизационната подготовка и защита при бедствия.

През прогнозния период стопанското обслужване на министерството ще продължи да бъде насочено към:

- Дейности по планиране, организиране и осъществяване снабдяването с машини и съоръжения, резервни части, инвентар, организационна техника, консумативни материали и обзавеждане, правилното и ефективно използване, стопанисване и управление на собствеността на министерството; контрол по охраната и спазването на пропускателния режим в сградите на централната администрация; ръководство, организиране и контрол на автомобилния парк, техническото му обслужване и ремонт; поддръжка и експлоатация на почивните бази на министерството; поддръжка и обслужване на телекомуникационната мрежа.
- Организиране и провеждане на търгове, по реализиране на текущата дейност на министерството.
- Контрол по договорите, касаещи стопанското обслужване и управление.
- Осъществяване на действен контрол по почистването и хигиенизирането на сградите на МФ, по непрекъснатото осъществяване на дейностите, касаещи непрекъснатото електрозахранване, топлоподаване и ВиК дейности.
- Осъществяване на дейности, допринасящи за ефективното управление на недвижимото имущество на министерството, включително ведомствения жилищен фонд, съгласно нормативната уредба, както и регулярни взаимоотношения с органите на държавното и местното самоуправление.
- Подготовка на министерството за справяне с кризисни ситуации, така че да се намалят негативните последици за дейността и за служителите му. Провеждане на специализирано обучение за повишаване познанията и уменията на служителите за действие в екстремни ситуации. Развитие, координация и контрол на системата за действие и защита при извънредни ситуации, породени от събития с военен и невоенен характер.

През периода 2015 г. – 2017 г. стопанската дейност в министерството ще продължи да бъде насочена към осигуряване и обезпечаване на министерството, както и участие в процеса по предоставяне на моторни превозни средства, отнети или изоставени в полза на държавата, спазвайки нормативната уредба относно реда за предоставяне на държавни учреждения на отнети или изоставени в полза на държавата моторни превозни средства.

❖ Инвестиционна дейност

Дейностите включват изработване, обобщаване и предлагане за одобряване на поименни списъци за придобиване на дълготрайни материални активи и отчитане усвоените средства на капиталовите разходи в системата на министерството. Организиране и отговорност за дейността, свързана с инвеститорския контрол. Планиране, организиране и провеждане на процедурите за възлагане на обществени поръчки, по които възложител е министърът на финансите.

През прогнозния период инвестиционните дейности в министерството ще продължат да са насочени към разработване и консолидиране на разпределението на капиталовите разходи в поименни списъци за придобиване на дълготрайни материални активи за нуждите на министерството и на второстепенните разпоредители с бюджет към министъра.

Ще продължи осъществяването на дейностите по изготвяне на тригодишната прогноза и проектобюджета за капиталовите разходи на Министерство на финансите, изготвяне на годишен план за капиталовите разходи на министерството, както и на тримесечните и годишен отчет за капиталовите разходи.

Ще продължи изпълнението на дейностите по организиране процеса на проучвателните и съгласувателните дейности, възлагането на проектиране и строителство и осъществяване на ефективен контрол по изпълнението на обекти, включени в поименните списъци.

Ще продължи да координира работата по провеждането на процедури за възлагане на обществени поръчки, както и организирането и контролирането правилното провеждане на обществените поръчки в министерството. Ще следи за изпълнението и ще осъществява текущ контрол по договорите за строителство и текущ контрол по отношение на плащанията, наред с дирекциите-заявители, по изпълнението на договорите, по които страна е министерството.

❖ *Връзки с обществеността и протокол*

Дейностите на дирекция „Връзки с обществеността и протокол” са свързани с планирането, провеждането и анализа на резултатите от информационната и комуникационната политика на МФ, в т.ч. публичното представяне на министъра на финансите и на Министерството, контактите с медиите и други външни публики, с цел осигуряване на прозрачност в работата на Министерството и повишаване на обществената подкрепа за управленските политики в сферата на публичните финанси. Тези дейности попадат в отговорностите, компетентността и функционалните характеристики на дирекцията – а именно управлението на комуникацията с външни и вътрешни аудитории, изграждане на позитивен институционален образ и публичното и медийното позициониране на министъра на финансите.

Дейността на дирекцията включва:

- планиране, координация и провеждане на информационната и комуникационната политика на министерството и публичното представяне на министъра на финансите, политическия кабинет и служителите на министерството. Осигуряване на публичност и прозрачност на дейността на Министерството и административните структури към него;
- организиране на достъп до информация за меди и граждани, отразяване на официални и работни срещи на Министерството, извършване на непрекъснат мониторинг на медиите;
- проучване и анализ на общественото мнение преди провеждането на определена политика на Министерството чрез възлагане на социологически проучвания и анализи, свързани с дейността на ведомството;
- разработване, организиране и възлагане на информационни кампании за предварително представяне и популяризиране на политиките на Министерството и подготовките законопроекти и проекти на подзаконови нормативни актове;
- подготвяне, координация и осъществяване организирането, провеждането и протоколното осигуряване на пресконференции, симпозиуми, семинари, дискусии и кръгли маси, официални и работни срещи на Министерството;
- поддържане и актуализиране на съдържанието на Интернет и Инtranет страниците на Министерството, както и на Портала за обществени консултации, чрез координация и контрол на постъпващата от дирекциите информация. Изготвяне на проекти за усъвършенстването на Интернет и Инtranет страниците на МФ;
- съгласуване програмата на официалните и работни посещения в България на гости по покана на министъра на финансите, съвместно с Държавния протокол, НСО, посолства в

България и български дипломатически представителства, както и с всички останали институции и служби, свързани с организирането на конкретната проява;

- координация и изготвяне програмата на министъра, заместник-министриете и главния секретар при пътувания извън страната и подготовкa на необходимите документи за задгранични командировки на служителите на министерството;
- осигуряване на писмен и/или устен превод на срещи, официална кореспонденция и материали, поддържа протоколната кореспонденция на Министерството.

Административни услуги, насочени към външни за министерството бенефициенти:

В изброените по-долу услуги са включени дейности на дирекции „Финанси и управление на собствеността”, „Държавни помощи и реален сектор”, „Държавен дълг и финансови пазари”, „Международни финансови институции и сътрудничество” и „Правна”.

- ❖ ***Погасяване на задължения към държавата, възникнали по реда на Закона за уреждане на необслужваните кредити, договорени до 31.12.1990 г. (ЗУНК) с държавни дългосрочни облигации, емитирани по реда на същия закон***
- ❖ ***Приемане на плащания за изплащане на задължения на дружествата по Закона за уреждане на необслужваните кредити, договорени до 31.12.1990 г., с компенсаторни инструменти, издадени по реда на чл. 6 и 8 от Закона за обезщетяване на собственици на одържавени имоти (ЗОСОИ)***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- намаляване размера на преоформените задължения на търговските дружества по ЗУНК към държавата и оползотворяване на съществуващите непарични платежни инструменти;
- анулиране на постъпилите по сметката на Министерството на финансите държавни дългосрочни облигации по ЗУНК и редуциране на държавния дълг;
- поддържане на база данни за броя и размера на извършените плащания.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- административно обслужване на търговските дружества, свързано с плащане на дължимите лихви към държавата по ЗУНК с компенсаторни инструменти;
- административно обслужване на търговските дружества, свързано с плащане на дължимите задължения към държавата по ЗУНК с държавни ценни книжа;
- изготвяне на становища по постъпваща кореспонденция от Националната агенция за приходите по въпроси, свързани с уреждане на задълженията на търговските дружества по ЗУНК.

- ❖ ***Издаване на удостоверения за регистрирана цена на тютюневи изделия***

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- либерализация на търговията с тютюневи изделия, мобилност при определяне на продажните цени;
- намаляване на административните процедури и регулатии;
- ефективно и бързо обслужване на производителите и вносителите на тютюневи изделия при регистрацията на цените.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- обработване на подадените уведомления за регистриране на продажна цена на тютюневите изделия или за промяна на регистрирана цена и характеристики на

тютюневите изделия; преглед на представените от страна на заявителите документи, свързани с регистрацията;

- издаване на удостоверения за регистрирана продажна цена на тютюневи изделия или за промяна на регистрирана цена съобразно утвърдените срокове;
- поддържане на Публичен регистър за регистрираните цени на тютюневи изделия и на Публичен регистър на лицата с издадени и с отнети разрешения за производство на тютюневи изделия.

❖ *Осъществяване на цялостната работа по изпълнението на Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ по приемане, проверка и контрол на постъпилите искания от граждани за изплащане на левовата равностойност на жилищните компенсаторни записи, предоставени им за отнети (върнати) реституирани имоти, възстановени на предишните собственици.*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Изплащане на левовата равностойност на ЖКЗ при наличие на нормативно основание, доказано документално от искателите.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- пълна документална проверка и контрол на нормативните основания по представени искания за изплащане на левовата равностойност на ЖКЗ в съответствие с изискванията на Наредбата по чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ;
- изискване на допълнителна информация при констатирани непълноти и несъответствие в представената документация;
- изготвяне на становища по постъпилите искания, на доклади и на заповеди за изплащане или отказ;
- поддържане на регистър по чл. 5, ал. 3 от Наредбата за прилагане на чл. 7, ал. 3 от ЗВСОНИ.

❖ *Отпечатване и контрол на ценни книжа по реда на Наредба за условията и реда за отпечатване и контрол върху ценни книжа (НУРОКЦК)*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- Контрол при отпечатването на ценни книжа.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

Услугата включва осъществяване на контролни функции при отпечатването на ценни книжа, които: служат за събиране на държавни приходи или, са под формата на билети или други удостоверителни знаци (квитанция, талон и др.), съдържат най-малко два защитни елемента върху хартията и/или при печата и служат за отчитане на продажби на стоки или услуги с изключение на данъчните документи по смисъла на Закона за данък върху добавената стойност или, са свързани с упражняване на държавния суверенитет, или удостоверяват упражняването на права и са издадени от държавен орган.

❖ *Изпълнение на ангажиментите на Министерството на финансите в съответствие с чл. 13, ал. 1 и Наредбата за условията и реда за вписване в регистър и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с и от тях по занятие*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- издадени удостоверения по чл.13, ал. 1 и 2 от Валутния закон;

- публичен регистър на лицата, извършващи дейности по чл. 13, ал.1 от Валутния закон;
- осъществена комуникация с органите за контрол по прилагането на чл. 13, ал. 1 и 2 от Валутния закон;
- приети актове на МС и НС;

Действия за предоставяне на продукта/услугата:

- издаване на удостоверения по чл. 13, ал. 1 от Валутния закон;
 - вписване в регистъра на лицата, извършващи дейности по чл. 13, ал. 1 от Валутния закон;
 - осъществяване на текущ контрол по изпълнението на изискванията при издаване на удостоверения, в съответствие с чл. 13, ал. 1 и Наредбата за условията и реда за вписване в регистър и за изискванията към дейността на лицата, които осъществяват дейност по добиване, преработване и сделки с благородни метали и скъпоценни камъни и изделия с и от тях по занятие;
 - подготовка на проектодокументи за оптимизиране на административната услуга по чл. 13, ал. 1 от Валутния закон;
- ❖ *Осъществяване на действия по прилагане на Сертификационната схема на Кимбърлийския процес /CSCP/ за международна търговия с необработени диаманти, на която България е член от 2003 г. и изпълнение на политиката на ЕС като орган на ЕК*

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- издадени потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти;
- изготвени позиции във връзка с участия в заседанията на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес, както и в междусесийните и годишните срещи на страните членки на Кимбърлийския процес;
- предоставена информация в съответствие с приетите условия по Кимбърлийския процес;

Действия за предоставяне на продукта/услугата

- издаване на потвърждения за внос и сертификати за износ на необработени диаманти;
- участие в заседанията и дейността на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес и в междусесийните и годишните международни срещи;
- подготовка на информация по въпроси, свързани с постъпили автентични образци на сертификати, открити фалшиви такива, спесимени на оторизираните да подписват сертификати лица, информация относно текущото състояние на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес и друга свързана информация;

❖ **Даване на съгласие от министъра на финансите по чл. 28, ал. 2 от Закона за държавната собственост за безвъзмездно предоставяне на юридически лица на държавна бюджетна издръжска на движими вещи - частна държавна собственост с балансова стойност над 10 000 лв. и даване на съгласие по чл. 63, ал. 2 от Закона за държавната собственост за безвъзмездно прехвърляне на собственост върху движими вещи – частна държавна собственост с балансова стойност над 10 000 лв. на общини и други юридически лица и организации на общинска бюджетна издръжска.**

Резултати от предоставянето на продукта/услугата:

- законообразно и ефективно управление на движимите вещи - държавна собственост;
- подобряване на материалното обезпечаване на дейността на бюджетните организации без разходване на бюджетни средства.

Дейности за предоставяне на продукта/услугата:

- Разглеждане, проучване и съгласуване на постъпили искания по Закона за държавната собственост и Правилника за прилагане на Закона за държавната собственост;
- Изготвяне на становища, заповеди или откази по постъпили искания;
- Изготвяне и съгласуване на методически указания.

Целеви стойности по показателите за изпълнение

ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ Бюджетна програма - 1000.06.00 - "Администрация"	Целева стойност			
	Мерна единица	Закон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Прогноза 2017 г.
1. Получени заявления за предоставяне на достъп до обществена информация	брой	80	80	80
2. Издадени решения за предоставяне или отказ за предоставяне на достъп до обществена информация	брой	60	60	60
3. Регистрирани и сканирани входящи документи	брой	34 000	34 000	34 000
4. Регистрирани и сканирани изходящи документи	брой	39 000	39 000	39 000
5. Доклади за съгласуване по чл.32 от УПМСНА	брой	1 900	1 900	1 900
6. Съгласувателни писма и служебни бележки относно получени доклади по чл.32 от УПМСНА	брой	7 600	7 600	7 600
7. Издадени одобрения за отпечатване	брой	100	100	80
8. Обработени заявки на външни клиенти – винетни стикери, билети за обществен превоз, билети за културни, спортни и развлекателни мероприятия и др.	брой	550	500	400
9. Обработени заявки за държавни ценни книжа – акцизни бандероли за тютюневи изделия и алкохолни напитки, талони за бинго и др.	брой	390	300	280
10. Отпечатани акцизни бандероли за тютюневи изделия и алкохолни напитки	брой (млн.)	650	650	650
11. Отпечатани талони за бинго	брой (млн.)	70	50	10
12. Отпечатани билети - транспорт, вход и др.	брой (млн.)	20	20	20
13. Отпечатани таксови марки и др.	брой (млн.)	1	1	0.5
14. Издадени удостоверения чл. 13, ал. 1 от Валутния Закон	брой	550	550	550
15. Заседания на Комитета за управление на прилагането на сертификационната схема в рамките на Кимбърлийския процес	брой	4	4	4

16. Приети актове на МС и НС	брой	1	0	0
17. Обработени искания за даване на съгласие по чл. 28, ал. 2 и чл. 63, ал. 2 от Закона за държавната собственост	брой	200	200	200

№	Бюджетна програма 1000.06.00 "Администрация" (в хил.lv.)	Zакон 2015 г.	Прогноза 2016 г.	Разлика к.3-к.2	Прогноза 2017 г.	Разлика к.5-к.3
		1	2	3	4	5
I.	Общо ведомствени разходи:	31 879,0	30 265,0	-1 614,0	32 061,0	1 796,0
	Персонал	7 263,0	7 263,0	0,0	7 263,0	0,0
	Издръжка	16 429,3	16 906,3	477,0	18 006,3	1 100,0
	Капиталови разходи	8 186,7	6 095,7	-2 091,0	6 791,7	696,0
	В това число:	18 163,0	16 549,0	-1 856,0	18 345,0	1 796,0
	Развитие и поддръжка на информационните системи на МФ	18 163,0	16 549,0	-1 856,0	18 345,0	1 796,0
1	Ведомствени разходи по бюджета на ПРБ:	31 879,0	30 265,0	-1 614,0	32 061,0	1 796,0
	Персонал	7 263,0	7 263,0	0,0	7 263,0	0,0
	Издръжка	16 429,3	16 906,3	477,0	18 006,3	1 100,0
	Капиталови разходи	8 186,7	6 095,7	-2 091,0	6 791,7	696,0
	В това число:	18 163,0	16 549,0	-1 856,0	18 345,0	1 796,0
	Развитие и поддръжка на информационните системи на МФ	18 163,0	16 549,0	-1 856,0	18 345,0	1 796,0
2	Ведомствени разходи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Персонал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Издръжка	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Капиталови разходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<i>Администрирани разходни параграфи</i>					
II.	Администрирани разходни параграфи по бюджета	1 605,0	1 605,0	0,0	1 605,0	0,0
	Отпечатване и контрол върху ценни книжа	105,0	105,0	0,0	105,0	0,0
	Жилищни компенсаторни записи, притежавани от гражданиите по Закона за възстановяване собствеността върху одържавени имоти	1 500,0	1 500,0	0,0	1 500,0	0,0
III.	Администрирани разходни параграфи по други бюджети и сметки за средства от ЕС	38,0	36,4	-1,6	34,8	-1,6
	Кредитна линия малки и средни предприятия	38,0	36,4	-1,6	34,8	-1,6
	Общо администрирани разходи (II.+III.):	1 643,0	1 641,4	-1,6	1 639,8	-1,6
	Общо разходи по бюджета (I.+II.):	33 484,0	31 870,0	-1 614,0	33 666,0	1 796,0
	Общо разходи (I.+II.+III.):	33 522,0	31 906,4	-1 615,6	33 700,8	1 794,4
	Численост на щатния персонал	216	216	0	216	0
	Численост на извънщатния персонал	50	50	0	50	0

МИНИСТЪР:

/ВЛАДИСЛАВ ГОРАНОВ/

