

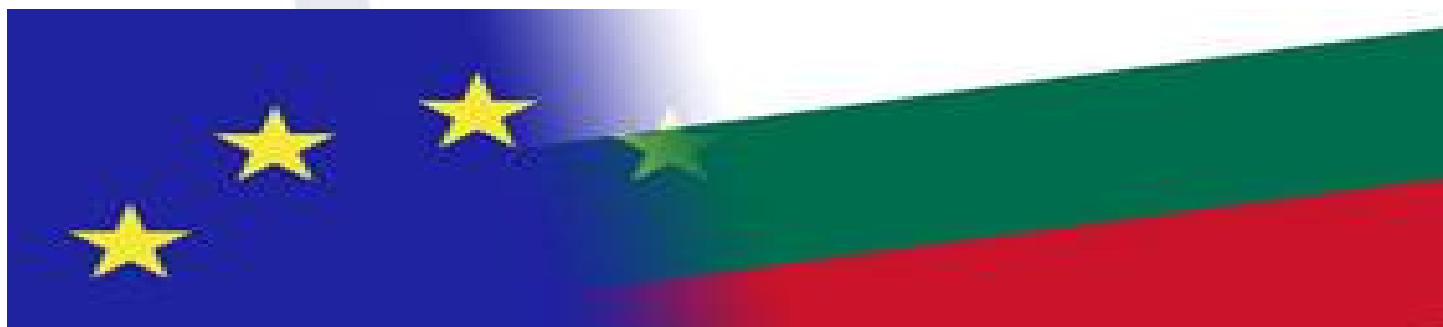
Република България

Министерски съвет



Доклад по Закона за държавния бюджет за 2007 г.

*Бюджет 2007 –
едно Европейско начало*



ВЪВЕДЕНИЕ.....	3
ЧАСТ ПЪРВА: МАКРОИКОНОМИЧЕСКА СРЕДА	5
1.1. Тенденции в развитието на световната икономика	5
1.2. Европейска икономика – тенденции и прогнози	7
1.3. Национална икономика	10
1.3.1. Развитие на националната икономика през 2006 г.	10
1.3.2. Икономически допускания и макрорамка за 2007 г.	12
ЧАСТ ВТОРА: ЕВРОПЕЙСКИ ФОНДОВЕ И КОНВЕРГЕНЦИЯ.....	16
2.1. Предизвикателствата на конвергенцията	16
2.2. Фондовете на ЕС – възможности и рискове.....	17
2.3. Финансова перспектива 2007 – 2013 и финансов пакет за България.....	18
2.4. Фискален ефект от членството на България в ЕС.....	24
ЧАСТ ТРЕТА: ФИСКАЛНА ПОЗИЦИЯ И БЮДЖЕТНА ПОЛИТИКА	27
3.1. Преглед на фискалната позиция.....	27
3.1.1. Изпълнение на консолидираната фискална програма към 31 август 2006 г.	27
3.1.2. Оценка за изпълнението на консолидирания бюджет до края на 2006 г.	32
3.2. Политика на Бюджет 2007	34
3.3. Анализ на рисковете пред икономическата и бюджетната политика.....	38
3.4. Фискална устойчивост.....	40
3.4.1. Устойчивост в отговор на демографските предизвикателства.....	40
3.4.2. Устойчивост на публичните финанси във връзка с правителствения дълг ..	43
3.4.3. Устойчивост на публичните финанси във връзка с икономическия цикъл ..	45
ЧАСТ ЧЕТВЪРТА: ПРИХОДИ И ДАНЪЧНА ПОЛИТИКА	47
4.1. Корпоративни данъци.....	47
4.2. Данъци върху доходите на физическите лица	49
4.3. Приходи на общественото и здравното осигуряване	51
4.4. Данък върху добавената стойност.....	52
4.5. Акцизи.....	54
4.6. Мита	56
4.7. Неданъчни приходи	57

4.8. Помощи	58
ЧАСТ ПЕТА: БЮДЖЕТ 2007 – РАЗХОДИ И РАЗХОДНИ ПОЛИТИКИ.....	59
5.1. Публичните разходи по икономически елементи.....	59
5.1.1. Текущи разходи.....	60
5.1.2. Публични инвестиции	63
5.2. Публичните разходи по функции.....	65
5.2.1. Общи държавни служби.....	66
5.2.2. Отбрана и сигурност.....	68
5.2.3. Образование.....	72
5.2.4. Здравеопазване	74
5.2.5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи	76
5.2.6. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда.....	80
5.2.7. Почивно дело, култура и религиозни дейности.....	82
5.2.8. Икономически дейности и услуги.....	85
5.2.9. Разходи, неklasифицирани в другите функции.....	89
ЧАСТ ШЕСТА: ПОЛИТИКА ПО ДЪЛГА.....	90
6.1. Държавен и държавно-гарантиран дълг	90
6.2. Финансиране.....	93
ЧАСТ СЕДМА: НАСОКИ НА БЮДЖЕТНАТА РЕФОРМА.....	94
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	100
Приложения.....	101
Абревиатури	102

ВЪВЕДЕНИЕ

Бюджет 2007 е първият бюджет на България като пълноправна страна-членка на Европейския съюз. Присъединяването към ЕС и достъпа до евро-фондовете предоставя безпрецедентна възможност пред българската икономика - значителни ресурси да се използват за ускоряване процеса на конвергенция, продължаване на реформите и нарастване на инвестициите за модернизиране на българската икономика.

В консолидираната фискална програма за 2007 г. е извършено обвързване на европейските фондове в общата бюджетна рамка при спазване на ограничението за големината на публичния сектор, запазване на макроикономическата стабилност и реализиране на правителствените приоритети. В Бюджет 2007 са предвидени мерки за ограничаване на вътрешното търсене и насърчаване на износа в отговор на високия външен дисбаланс, умерена политика на доходите и структурни реформи за повишаване конкурентноспособността на икономиката.

Мерките в областта на данъчната политика през 2007 г. ще бъдат насочени към стимулиране на инвестиционната активност и икономическия растеж. Ще продължи и изпълнението на поетите ангажименти към ЕС за унифициране на данъчното законодателство в съответствие с европейските норми. Реформата на политиката на публичните разходи, подкрепена от реформа в публичния сектор, е от първостепенно значение за пренасочването на разходите към сфери с висок приоритет, което е необходимо за задълбочаване на търговската интеграция с ЕС и за ефективно използване на средствата от Европейските фондове при същевременно запазване на стабилността.

Настоящият доклад започва с представяне на тенденциите в световната икономика с акцент върху Европейската икономика и фискалната позиция в ЕС и евро-зоната. Разгледано е развитието на националната икономиката и макро-рамката на държавния бюджет за 2007 г.

Във втората част са представени предизвикателствата, пред които ще бъде изправена националната икономика след присъединяването на България към ЕС на 1 януари 2007 г., както

и фискалният ефект от членството в ЕС. Посочена е финансовата перспектива за периода 2007-2013 г. и финансовия пакет за България.

В част трета е направен преглед на фискалната позиция, политиката на Бюджет 2007 и изискванията за подържане на устойчива бюджетна позиция. Следващата част е посветена на приходите и данъчната политика, като е представено как предвижданите промени в данъчното законодателство през 2007 г. и членството в ЕС ще рефлектират върху държавните приходи.

Част пета обхваща разходните политики и разходите в Бюджет 2007, представени във функционален разрез и по икономически елементи. Политиката по дълга и насоките на бюджетната реформа са разгледани в следващите две части.

ЧАСТ ПЪРВА: МАКРОИКОНОМИЧЕСКА СРЕДА

1.1. Тенденции в развитието на световната икономика

Силното представяне на световната икономика продължава...

И през първата половина на 2006 г. световната икономика продължи да се развива динамично и да затвърждава глобалната експанзия. В много региони на света икономическата активност бе изцяло според прогнозните очаквания за икономическия растеж, като дори леко ги превиши. Индикаторите подсказват, че темпът на икономическа експанзия се запазва и през третото тримесечие. Ръстът бе особено силен в САЩ през първото тримесечие, но се забави леко през второто тримесечие в резултат от успокояването на пазара на недвижими имоти и покачващите се цени на горивата. Експанзията набра скорост и в евро-зоната, въпреки слабия старт на годината в Германия, а японската икономика продължи да расте с умерени темпове. В същото време растежът в Китай се ускори още повече (особено през второто тримесечие), докато икономиките на развиващите се страни от Азия, Европа и Южна Америка продължиха бързо да се развиват.

Според прогнози на Международния валутен фонд¹ (МВФ) ръстът на световната икономика през 2006 г. ще бъде 5.1%, като през 2007 се очаква леко да намалее до 4.9%. Оптимистични са и прогнозите за световната търговия, чийто обем според МВФ ще нарасне съответно с 8.9% и 7.6% през настоящата и следващата година.

...но се очертава забавяне в растежа на американската икономика...

През второто тримесечие на 2006 г. реалният растеж на БВП на САЩ намаля до 2.6%² спрямо 5.6% за първото. Този спад е в резултат на намаляването на разходите на домакинствата за дълготрайни стоки, резкия спад на инвестициите в недвижима собственост и на разходите за оборудване и софтуер, както и ограничаването на правителствените разходи. През втората половина на 2006 г. не се очаква засилване на икономическия растеж и американската икономика вероятно ще отбележи ръст на БВП от 3.4% за 2006 г. и 2.9% през 2007 година. Прогнозите са потреблението на домакинствата да се забави, корпоративните инвестиции да нарастват по-умерено, а Федералният резерв да

¹ World Economic Outlook, IMF, September 2006

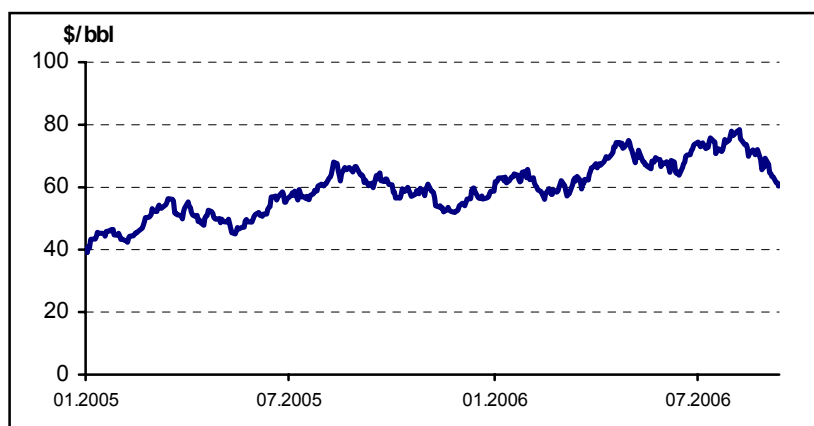
² Тримесечен икономически растеж на годишна база, сезонно изгладен

започне постепенно да разхлабва рестриктивната си политика по отношение на лихвите. От друга страна, по последни оценки на Бюрото по бюджета на Конгреса (Congressional Budget Office) се очаква федералният бюджет да бъде с по-нисък дефицит през тази година (2% от БВП), главно в резултат на по-високите данъчни постъпления от първоначално прогнозираните.

**...и в цените на
петрола през 2007
година.**

Цените на петрола и на останалите базови суровини следваха тренд на покачване през последните години и развитията досега през 2006 г. не са изключение в това отношение. Кулминацията в нарастването на цените на петрола бе в началото на месец август, когато петрола тип “Брент” се търгуваше на цена малко под 80 долара за барел, но впоследствие цената спадна, след като риска от продължаване на израелската офанзива в Ливан отслабна.

Графика №1: Цена на петрол тип “Брент”



В краткосрочен период възможността от неочаквани промени в баланса предлагане-търсене и геополитическата обстановка ще държат цените на петрола едновременно сравнително високи и непостоянни. В средносрочен план обаче не може да се очаква да продължи посъпването на петрола, тъй като високите цени ще рефлектират върху растежа на световната икономика и това ще намали търсенето.

Започналото през 2002 г. посъпване на еврото спрямо американския долар се забави. В края на 2005 г. едно евро се търгуваше за 1,19 щ.д. при 1,34 щ.д. в края на 2004 г. През периода 2006-2009 г. очакванията са по-скоро за посъпване на еврото и средногодишен курс EUR/USD от 1,26 до 1,32.

1.2. Европейска икономика – тенденции и прогнози

Икономическата активност в Европа се засилва под влияние на растящо вътрешно търсене

От началото на 2006 г. европейските икономики се представят значително по-добре от очакванията, като икономическото развитие все повече се основава на вътрешното търсене и инвестициите. На тримесечна база реалният ръст на БВП се ускори до 0.8% през първото и 0.9% през второто тримесечие на 2006 г. както в еврозоната, така и общо за страните от Европейския съюз (ЕС 25).

По последни прогнози³ на Европейската комисия, ръстът на БВП за шест от по-големите европейски икономики ще се задържи над потенциала през 2006 г. Комисията предвижда темп на нарастване на БВП за еврозоната и ЕС 25 от 2.5% и 2.7% съответно през настоящата година. Очакванията на МВФ са еврозоната да расте с темпове от 2.4% през 2006 и 2.0% през 2007 година, докато ЕС 25 - с 2.8% и 2.4% съответно.

Очаквания за повишаване на основния лихвен процент

Задържалите се високи енергийни цени и растящи инфлационни очаквания бяха причина за допълнителното покачване на потребителските цени и инфлацията през последните месеци, което принуди Европейската централна банка (ЕЦБ) да продължи да повишава основния лихвен процент до 3.25% в началото на месец октомври. Очакванията са лихвите в еврозоната да достигнат 3.5% до края на 2006 г., без да се изключват и нови повишения в началото на следващата година. Тези очаквания до голяма степен бяха подкрепени и от наскоро направените прогнози на ЕЦБ за темп на инфлация между 2.3% и 2.5% за 2006 г. и между 1.9% и 2.9% за 2007 г., което надхвърля целта на банката за нарастване на цените до 2% на годишна база.

Позитивно развитие на трудовите пазари.

В съответствие с оптимистичните прогнози за растежа, трудовите пазари в повечето европейски страни също показаха признаци на подобрене. От началото на 2006 г. нивото на безработица в еврозоната постепенно намалява и към август достигна 7.9% от работната сила, в сравнение с 8.6% година по-рано. По същия начин растежът на заетостта в еврозоната и ЕС 25 през второто тримесечие на 2006 г. се ускори до 1.2% на годишна база, което е най-високият ръст, отбелязан след 2000 г. Спадът на безработицата и умереният ръст на работните заплати укрепи потребителското доверие и

³ European Commission – Interim forecast, September 2006

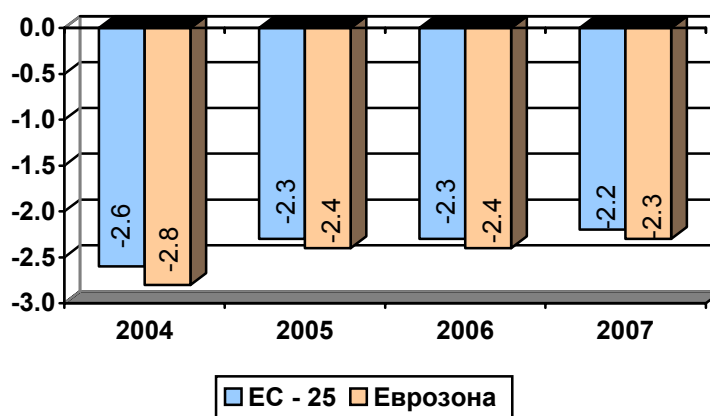
насърчи потреблението, което дълго време бе в застой.

Фискална позиция в ЕС

Подобрение на бюджетната позиция в ЕС

През 2005 г. бюджетната позиция в евро-зоната и ЕС значително се подобри. В евро-зоната, номиналният дефицит спадна с 0.4 процентни пункта и достигна 2.4% от БВП. Общият номинален дефицит в ЕС също отбеляза подобрене с 0.3 процентни пункта и достигна 2.3% от БВП през 2005 г. Относително подобрената бюджетна позиция се дължи на икономическия растеж, чиито темп бе по-висок от очаквания, на приходите и бюджетното реструктуриране. В циклично-коригиран план, дефицитът в евро-зоната беше значително редуциран до 1.9% от БВП, което представлява подобрене с 0.7 процентни пункта спрямо 2004 г. Особено важно беше подобрението на бюджетната позиция в страните, които са в процедура на прекомерен дефицит. Германия, Гърция и Франция съществено понижиха техните дефицити. В Италия и Португалия фискалните дисбаланси нараснаха. Извън евро зоната, всички страни в процедура на прекомерен дефицит, с изключение на Унгария и Великобритания, подобриха бюджетните си баланси.

Графика № 2: Бюджетен дефицит (-) / излишък (+) в Еврозона и ЕС



Стабилни очаквания през 2006 и 2007 г.

Очаква се дефицитите в евро-зоната и ЕС да останат относително стабилни през 2006 и 2007 г., при допускането че политиките не се променят. Съществуват различия в бюджетните позиции сред страните-членки. През 2006 г. се предвижда дефицитът да достигне 3% от БВП във Франция, Полша и Великобритания, докато в Германия и Чехия се очаква тази граница да бъде надвишена. Дефицитът ще бъде сведен под 3% през 2006 г. в Малта и Словакия.

От друга страна, дефицитите в Италия, Португалия и Унгария се очаква да останат значителни. Сред страните от евро-зоната с високи циклично-коригирани дефицити, структурни подобрения се очакват само в Германия и Португалия.

**Дълг/БВП ще спада
плавно през 2006 и
2007 г.**

През 2005 г. съотношението дълг/БВП в евро-зоната и ЕС се повиши за втора последователна година. В следствие на благоприятните тенденции в развитието на фискалните позиции се очаква подобрение на съотношението дълг/БВП. В евро-зоната то се предвижда да спадне от 71.7% през 2005 г. до 70.5% през 2006 г. и 70.1% през 2007 г. В ЕС съотношението дълг/БВП ще спадне от 63.4% през 2005 г. до 63.2% през 2006 г. То ще остане особено високо в Белгия, Гърция и Италия. Предвижда се делът на дълга към БВП през следващите две години да нарастне допълнително в Германия, Франция и Португалия.

Таблица №1: Основни макроикономически показатели (годишна процентна промяна).

Показател Страна	Реален БВП			Индекс на потребителските цени			Баланс на текущата сметка (% от БВП)		
	2005	2006	2007	2005	2006	2007	2005	2006	2007
САЩ	3.2	3.4	2.9	3.4	3.6	2.9	-6.4	-6.6	-6.9
Япония	2.6	2.7	2.1	-0.6	0.3	0.7	3.6	3.7	3.5
Еврозона	1.3	2.4	2.0	2.2	2.3	2.4	-	-0.1	-0.2
Балтийски страни	8.8	8.6	7.6	4.2	4.7	4.3	-9.5	-10.5	-10.4
Централна Европа	4.3	5.2	4.6	2.4	2.2	3.2	-3.1	-3.4	-3.1
Южна и югоизточна Европа, в т. ч.:	4.4	5.3	5.4	7.0	6.9	4.7	-8.8	-10.3	-10.4
България ⁴	5.5	5.3	5.8	5.0	7.7	4.4	-11.8	-12.4	-11.8
Хърватска	4.3	4.6	4.7	3.3	3.5	2.8	-6.3	-6.8	-6.8
Румъния	4.1	5.5	5.5	9.0	7.8	5.7	-8.7	-10.9	-11.1

Източник: *World Economic Outlook, IMF, September 2006*

⁴ Данните за България са коригирани от Министерството на финансите

1.3. Национална икономика

1.3.1. Развитие на националната икономика през 2006 г.

Висок икономически растеж

Растежът на brutния вътрешен продукт достигна 5.5% в реално изражение през изминалата 2005 г. и 5.6% за периода януари – март 2006 г. Основен принос имаше вътрешното търсене – както инвестициите, така и потреблението. Частният сектор стои в основата на **високата инвестиционна активност**, където са направени над 90% от общите инвестиции. Поради динамичната инвестиционната активност дялът на brutните инвестиции в БВП достигна до 28% и 30.6% съответно през 2005 г. и първото тримесечие на 2006 г.

Потреблението нараства с 4.8% за първите три месеца на 2006 г.

Крайното потребление също допринася за реализирането на високи темпове на икономически растеж. Основен фактор, който подкрепя увеличаването на потреблението с 6.8% през 2005 г. и 4.8% за първите три месеца на 2006 г., е постепенно подобряващото се благосъстояние, изразено чрез реалния растеж на доходите и нарастването на заетостта.

Влошаване на салдото по текущата сметка

През януари-юли 2006 г. **дефицитът по текущата сметка** достигна 1 822.8 млн. евро при 1065.6 млн. евро за същия период на предходната година. Това влошаване е резултат от регистрирания през първото тримесечие влошен баланс по всички компоненти на текущата сметка, като с най-голямо значение са отрицателното търговско салдо и нетните услуги.

Ръст на преките чуждестранни инвестиции

За периода януари-юли 2006 г. **финансовата сметка** е положителна в размер на 1 999.5 млн. евро, като през периода бе предсрочно погасен дълг към МВФ и Световната банка. Основна компонента в потока от постъпили в страната финансови средства са **преките чуждестранни инвестиции**, които отбелязаха ръст от 26.5%. **Приходите от приватизация** са 25 млн. евро, като очакванията до края на годината са те да достигнат около 150 млн. евро при условие, че бъде сключена поне една от заложените големи приватизационни сделки за годината. През 2006 г. се очаква нетните преки инвестиции да покрият около 80-85% от салдото по текущата сметка.

Натрупаното **увеличение на потребителските цени** за първите осем месеца на 2006 г. е 2.21%, а средногодишното изменение⁵ е 7.40%. С цел да намали инфлационния натиск през 2008 г. и по-лесно изпълнение на критерия за ценова стабилност в ЕRM II, правителството взе решение да въведе акцизите върху тютюневите изделия, първоначално планирани за 2008 г. през 2006 г. Това доведе до рязко увеличение на инфлацията в началото на годината.

Валутните резерви нараснаха с 10.4% за първите седем месеца на 2006 г.

Един от основните фактори за постигнатата **макроикономическа стабилност** в страната – валутният борд, продължи да функционира устойчиво през периода януари-август на 2006 г. **Валутните резерви на БНБ** нараснаха за периода с 10.4% (1.5 млрд.лв.) и достигнаха в края на юли 15.9 млрд.лв.

Заетостта нараства през първото полугодие на 2006 г.

Стабилният растеж на българската икономика създаде добра основа за продължаване на тенденциите на **нарастване на заетостта и намаляване на безработицата** в страната.

По данни от Наблюдението на работната сила (НРС) на НСИ през първото полугодие на 2006 г. средният брой на заетите (3 039.8 хил. души) нарасна със 116.2 хил. души (4%) спрямо съответния период на 2005 г., изцяло в резултат на по-високата активност в търсенето на труд от страна на частните предприемачи. Броят на безработните, по данни от НРС, достигна 312.1 хил. души средно за първите шест месеца на 2006 г. или 9.4% от икономически активното население. Те отчитат спад от 35.6 хил. души (10.2%) на годишна база, а нивото на безработица е с 1.3 пункта по-ниско в сравнение с първото полугодие на 2005 г.

Реалният растеж на работната заплата продължава, макар и с по-бавен темп

Производителността на труда и доходите в страната продължиха да се повишават. През първото полугодие на 2006 г. номиналната средна **работна заплата** нарасна по-бързо (с 9.9%) в сравнение с предходните няколко години. Заплатите в частния сектор отбелязаха значително средно нарастване (12.2% номинално и 3.7% реално), като е възможно отчасти този растеж да се дължи на намалената социално-осигурителна тежест от началото на 2006 г., в резултат на което част от неотчитаните доходи са се появили в официалната статистика.

⁵ Септември 2005г. – август 2006г. към предходните 12 месеца.

1.3.2. Икономически допускания и макрорамка за 2007 г.

Прогнозата за макроикономическото развитие на България за периода 2007-2009 г. е разработена при следните допускания:

Допускания

Очаква се средногодишната средна цена за незабавна доставка⁶ на петрола за 2006 г. да бъде около **66.1 долара за барел**, като за следващите години през разглеждания период са залегнали цени в диапазона 65-66 долара за барел. Високите цени на петрола от своя страна ще окажат влияние върху инфлационните очаквания, което ще усили натиска върху увеличение на лихвите. През разглеждания период е заложено **лихвите в долари** да се движат в рамките на **5-5.5%**, а тези в евро в диапазона **3-3.45%**. В настоящата прогноза е залегнал среден **валутен курс** за 2006 г. от **1.58 лева за долар**, като през следващите години на разглеждания период се очаква спад до ниво от **1.55 лева за долар**.

2007 г. - 5.8%

икономически растеж

През периода 2007-2009 г. ще се запази положителното икономическо развитие на България, което се наблюдава през последните няколко години. Прогнозният **растеж на БВП** ще се увеличи и за 2008 и 2009 г. ще надхвърли 6% на годишна база. Мотивацията за подобен сценарий се базира най-вече на ефектите, породени от присъединяването на България към ЕС през 2007 г.

Таблица №2: Основни макроикономически показатели на България

Показател	2004	2005	2006 Прогноза	2007	2008	2009
БВП – текущи цени (млн.лв.)	38 275	41 948	46 704	51 141	55 671	60 683
- <i>реален растеж (%)</i>	5.7	5.5	5.3	5.8	6.2	6.1
Инфлация (%)						
- в края на периода	4.0	6.5	6.9	3.1	2.8	2.9
- средна за периода ⁷	6.2	5.0	7.7	4.4	2.8	3.1
Текуща сметка (млн.евро)	- 1 131.4	-2 530.6	-2 946.0	-3 066.9	-2 947.3	-3 003.5
<i>в процент от БВП</i>	-5.8	-11.8	-12.4	-11.8	-10.4	-9.7
В т.ч. търговско салдо (млн.евро)	-2 953.5	-4 369.1	-5 084.2	-5 725.1	-6 261.6	-6 900.0
<i>в процент от БВП</i>	-15.1	-20.4	-21.3	-21.9	-22.0	-22.2
Преки чуждестранни	2 727.5	1 789.0	2 350.5	2 708.6	3 009.5	3 097.4

⁶ На английски – average petroleum spot price (APSP)

⁷ Сценария за инфлацията е разработен при допускания за пълна хармонизация на акцизите през 2010г.

инвестиции (млн.евро)						
<i>в процент от БВП</i>	<i>13.9</i>	<i>8.3</i>	<i>9.8</i>	<i>10.4</i>	<i>10.6</i>	<i>10.0</i>
Валутен курс USD/BGN						
- в края на годината	1.46	1.65	1.55	1.55	1.55	1.55
- средногодишен	1.57	1.57	1.58	1.55	1.55	1.55

Доходи и директни плащания от ЕС – ръст на потребителските разходи

Крайните **потребителски разходи** на домакинствата ще продължат да нарастват с умерени темпове. Фактори за нарастването им ще са както по-високите доходи в икономиката така и директните плащания по линия на фондове от ЕС. Общото потребление ще увеличи темпа си на растеж от 4.4% през 2007 г. на 5.2% през 2008 г. и ще е 5.5% през 2009 г.

Делът на инвестициите в структурата на БВП е почти една трета

Средствата от структурните фондове директно ще рефлектират върху инвестиционната дейност в страната. Основният ефект ще се прояви през правителствения сектор, откъдето минават средствата за инфраструктурни проекти. Все пак трябва да се отчетат и косвените ефекти, дължащи се на по-бързия растеж на икономиката, които ще доведат до нарастване на инвестициите в частния сектор. В резултат на това **делът на инвестициите** ще е 30.0% от БВП през 2007 г., а средното им равнище за периода 2007-2009 г. ще бъде около 30.5% от БВП.

Износът и вносът през 2007 г. нарастват със сходни темпове

Присъединяването на страната към ЕС ще бъде един от основните фактори, определящи динамиката на външната търговия на България през периода 2007-2009 г. В резултат на интеграционните процеси търговските потоци между България и страните от ЕС ще нараснат, като сред очакваните ефекти са подобряване на конкурентоспособността на българските стоки и разширяването на достъпа до чужди пазари. Въпреки очакванията за постепенно забавяне на растежа на световната икономика се очаква външното търсене да се запази относително стабилно, осигурявайки средногодишен реален **ръст на износа** от около 12.5%. Заложеното реално **увеличение на вноса** на стоки за периода 2006-2008 г. от около 12% се базира главно на предположенията за повишаване на потреблението и запазване на висок ръст на инвестициите в страната, допълнително стимулирани от средствата по европейските фондове.

Ценовите ефекти върху външната търговия ще бъдат основно по линия на цветните метали и петрола, които се очаква да се задържат на относително високи равнища в началото на 2007 г., след което

постепенно да започнат да спадат. Формирането на ниски дефлатори, малко по-високи при износа, отколкото при вноса ще ограничи номиналното нарастване на търговския обмен и ще подпомогне вече започналите процеси на постепенно и бавно затваряне на търговския дефицит.

**Финансовата сметка
ще покрие напълно
дефицита по
текущата сметка**

Част от дефицита ще бъде компенсиран от една страна по линия на **приходите от туризъм**, чийто среден ръст се очаква да бъде около 6%, а от друга - от частните и официалните текущи трансфери, които се предвижда да осигурят покритие между 20 и 30%. Очакванията са за пълно покритие на дефицита по текущата сметка от паричните потоци по финансовата сметка. 80-90% от нетния приток на капитал ще представляват нетни преки чуждестранни инвестиции, като тази прогноза се основава на допускането за приключване на приватизационните процеси в страната. Тъй като посочените входящи капиталови и парични потоци създават ресурс за генериране на внос на стоки и услуги, търговският дефицит ще се задържи относително висок. Въпреки това в средносрочен план не се очаква салдото по платежния баланс на страната да окаже натиск върху валутните резерви на БНБ.

**Широките пари ще
нарастват с бавни
темпове, стабилен
валутен борд**

Годишният ръст на **паричното предлагане** в края на 2006 се очаква да достигне около 23% благодарение основно на високия ръст на нетните чуждестранни активи на банковата система. През периода 2007-2009 **широките пари** ще нарастнат с по-бавни темпове (в рамките на 17-19% годишно) поради сравнително ниския прогнозиран ръст на валутните резерви и по-слабия очакван принос на кредитирането на частния сектор.

**Условията на пазара
на труда
продължават да се
подобряват**

Очакваните високи темпове на икономически растеж в периода 2007-2009 г. се очаква да бъдат основна предпоставка за продължаване подобряването на условията на **пазара на труда**. **Броят на заетите**⁸ се очаква да забави темпа си на нарастване до около 0.8% средно за периода, като растежът на показателя ще бъде обусловен предимно от развитието на частния сектор на икономиката. Очакваното повишаване в търсенето на труд на първичния трудов пазар се очаква да бъде в основата и на намалението в броя на безработните в страната, които ще достигнат

⁸ При изготвянето на оценката са използвани данни от НРС.

трайно до около 8%⁹ от икономически активното население средно за 2009 г. Очакваното повишаване на заетостта през разглеждания период се очаква да доведе до плавно покачване в **коэффициента на икономическа активност** на населението на 15 и повече навършени години, чиято средногодишна стойност се очаква да бъде с около 1.3 процентни пункта по-висока в сравнение с очакваната средна стойност на коэффициента през 2006 г.¹⁰.

*Средната работна
заплата ще се увеличи
с 8.4% през 2007 г.*

Високите темпове на икономически растеж, очаквани в периода 2007 – 2009 г., в условията на забавящ се темп на нарастване на заетостта, обуславят очакваното по-бързо увеличаване на **средната производителност на труда** в икономиката. Това ще позволи и по-бързо нарастване на заплатите в страната, без да се наруши конкурентноспособността на българската икономика. Номиналният средногодишен ръст на **средната работна заплата** се очаква да възлезе на 8.4% през разглеждания период.

*Мерки за изпълнение
на инфлационния
критерий за членство
в евро-зоната*

След очакваната относително висока **инфлация** в края на 2006 г. прогнозите са тя да спадне до ниво средно около 3.4% за периода 2007-2009 г. Предвид очакваното присъединяването на България към ЕС в началото на 2007г. и кандидатстването и за присъединяване в европейския валутен съюз, съчетано с координираните мерки на БНБ и МФ за изпълнение на критериите на ERM II, ще доведат до по-ниски нива на инфлацията през 2008 г.

Рисковете пред сбъждане на макроикономическата прогноза идват по линия на външните допускания и тяхното влияние върху платежния баланс. Сред външните рискови фактори могат да се посочат нивото на лихвените проценти, курса евро/долар, както и цените на петрола и на металите на международните пазари. Неблагоприятно развитие на цените и валутните курсове може да влоши допълнително търговския баланс. От друга страна по-рязко покачване на международните лихви от очакваното ще се отрази негативно върху платежния баланс, както през текущата сметка поради увеличаване на лихвените плащания по външния дълг, така и върху финансовата сметка, където е възможно да се наблюдава обръщане на финансовите потоците и намаляване на преките чуждестранни инвестиции.

⁹ По дефиниция от НРС.

¹⁰ Очакванията са средногодишният коефициент на икономическа активност на населението на 15 и повече навършени години през 2006 г. да възлезе на около 50.9%.

ЧАСТ ВТОРА: ЕВРОПЕЙСКИ ФОНДОВЕ И КОНВЕРГЕНЦИЯ

2.1. Предизвикателствата на конвергенцията

*Реалната
конвергенцията на
доходите с
Европейските
равнища е дългосрочен
процес*

С приемането на страната в ЕС от 1 януари 2007 г. България е изправена пред едно главно предизвикателство през следващите години, за да може страната да бъде не просто пълноправен член на ЕС, а равнопоставен партньор на останалите европейски държави – предизвикателството на конвергенцията. Въпреки отбелязания висок и устойчив икономически растеж в България през последните години, реалната конвергенция на доходите и производителността на труда все още предстои. По оценки на Евростат средният БВП на глава от населението в България през 2007 г., изразен в паритет на покупателните сили ще възлиза на едва 34.5% от средния БВП на страните-членки на ЕС, което я нарежда на последно място сред всички останали страни-членки.

Сред основните фактори за ускоряване процеса на конвергенция на българската икономика са поддържане на висок и устойчив икономически растеж, повишаването на производителността на труда и на участието на населението в пазара на труда в България.

*Икономическият
растеж следва да се
поддържа на ниво над
5.5%, а
производителността
на труда да нараства
с около 1% годишно*

Анализът в доклад на Световна банка от ноември 2005 г.¹¹ показва, че за да се удвоят за 20 години доходите на глава от населението, така че да достигнат две трети от нивата на 25-те страни-членки на ЕС, БВП на заето лице ще трябва да се увеличава най-малко с 5.5% годишно. Тенденцията към намаляване на дела на лицата в трудоспособна възраст показва, че само за да компенсира влиянието от намаляване на числеността на работната сила върху доходите на глава от населението, производителността на труда трябва да нараства с около 1 процентен пункт годишно. Това нарастване ще трябва да бъде по-голямо, ако участието в пазара на труда продължава да е слабо. Без повишаване на участието в пазара на труда до 70 % преди 2015 г. - дори ако производителността на труда се увеличи - доходите на глава от населението в България ще останат под една трета от нивото в 25-

¹¹ Пътят към успешна интеграция в Европейския съюз – политическият дневен ред, Световна банка, 2005 г.

те страни-членки на ЕС.

***Оползотворяване
потенциала на
трудовете ресурси***

Намаляването на хората в трудоспособна възраст и процесът на застаряване на населението налагат пълно включване и оползотворяване на потенциала на наличните трудови ресурси и подобряване на тяхното качество, за да може да се отговори на нуждите на развитието на бизнеса. В дългосрочна перспектива ръстът на производителността не може да компенсира ниското участие на пазара на труда в България. В тази връзка конвергенцията предполага освен повишаване на производителността на труда и повишаване на участието на населението в пазара на труда.

2.2. Фондовете на ЕС – възможности и рискове

***Евро-фондовете:
сериозен потенциал за
дългосрочен растеж***

Предстоящото присъединяване към Европейския съюз и достъпа до евро-фондовете предоставя безпрецедентна възможност значителни ресурси да се използват за ускоряване процеса на конвергенция, продължаване на реформите и нарастване на инвестициите за модернизиране на българската икономика. Средствата от ЕС могат да окажат дългосрочен положителен ефект върху икономическия растеж, ако бъдат инвестирани с висока възвръщаемост в инфраструктурно изграждане и повишаване качеството на човешкия капитал, те носят сериозен потенциал за принос към икономическия растеж в дългосрочен план. Те трябва да са комбинирани с националните инвестиции и инвестициите от международни финансови институции, подкрепени от ускоряване на реформите в отделни сектори и активни усилия за подобряване на административния и институционален капацитет на национално и местно ниво.

***НСРР – дългосрочна
визия за развитие на
страната***

Стратегията за цялостното развитие на България през програмния период 2007-2013 г. се съдържа в Националната стратегическа референтна рамка (НСРР). Дългосрочната визия за развитие на страната е България да бъде конкурентноспособна страна-членка на Европейския съюз с високи доходи, качество на живот и социална чувствителност на обществото.

В НСРР се извежда ролята на Структурните фондове и Кохезионния фонд в подкрепа на действия в следните приоритетни области за **повишаване на конкурентноспособността: човешки ресурси, инфраструктура, управление и ефективна държавна**

администрация, и териториално сближаване. Националните стратегически приоритети, описани в НСРР за периода 2007 – 2013 г. са съобразени с приоритетите на ЕС за разпределението на средствата по различните сфери в етапа на програмиране.

Участие на местните власти и частния сектор

За успеха на предвижданите мерки от съществено значение е и включването на частния сектор чрез използване на механизма на публично-частното партньорство, както и участието на местните структури в проектите. Усвояването на средствата по отделните програми във всяка година ще зависи най-вече от проектната готовност и спецификата на разпределението на разходите във времето.

Необходимост от предпазливо и разумно разходване на средствата от ЕС

Следва да се отбележи, че ако Европейските средства се използват неразумно, те могат да имат краткосрочен положителен ефект върху икономиката, но в дългосрочен план ще доведат до реално поскъпване на валутата и намалена конкурентоспособност, зависимост от помощи и подценяване на усилията за подобряване на управлението.

За да се справи с рисковете, които могат да попречат на поддържането на висок и устойчив темп на растеж, икономическата политика трябва да се фокусира върху подобряване на качеството на физическата инфраструктура (като се засили свързаността и достъпността), инвестиране в човешки капитал и повишаване на стандартите в образованието и здравеопазването за поддържане на качеството на работната сила, отстраняване на административни и пазарни недостатъци с цел да се стимулира предприемачеството и инвестирането, да се подпомогне балансирано териториално развитие.

2.3. Финансова перспектива 2007 – 2013 и финансов пакет за България

Финансова перспектива на ЕС за следващия програмен период 2007 – 2013 г. си поставя три основни приоритета:

- Завършване на **Единния вътрешен пазар**, което ще допринесе за постигането на по-широкообхватната цел за **устойчиво развитие** - политиките включват областите сближаване, конкурентоспособност, както и устойчиво управление и опазване на природните ресурси;

- Завършване на процеса на създаване на пространство на свобода, сигурност и справедливост и осигуряване на достъп до основните публични блага, с цел да се придаде още по-пълнен смисъл на **европейското гражданство**;
- Утвърждаване на ЕС като **глобален партньор**, воден от основните ценности при поемането на регионална отговорност, подпомагането на устойчивото развитие и приноса към гражданска и стратегическа сигурност.

Реформа на ОСП

Общата селскостопанска политика (ОСП) на ЕС ще бъде реформирана с цел повишена конкурентоспособност, солидарност и интегриране на проблемите с околната среда. Реформата включва значително опростяване на мерките за пазарна подкрепа и преките плащания чрез необвързване на директните плащания с продукцията, засилване ролята на подкрепата за развитието на селските райони и поставяне на таван на разходите за пазарна подкрепа и преките плащания през периода 2007 – 2013 г.

Таблица №3: Финансова рамка на ЕС за периода 2007-2013 г. в млн. евро (по цени 2004 г.)

млн. евро цени 2004 г.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Устойчив растеж	47 582	59 675	62 795	65 800	68 235	70 660	73 715	76 785
Конкурентоспособност за растеж и заетост	8 791	12 105	14 390	16 680	18 965	21 250	23 540	25 825
Кохезия за растеж и заетост	38 791	47 570	48 405	49 120	49 270	49 410	50 175	50 960
Устойчиво развитие и опазване на природните ресурси	56 015	57 180	57 900	58 115	57 980	57 850	57 825	57 805
в т.ч. Селско стопанство - пазарни мерки и директни плащания	43 735	43 500	43 673	43 354	43 034	42 714	42 506	42 293
Европейско гражданство, свобода, сигурност и законност	1 381	1 630	2 015	2 330	2 645	2 970	3 295	3 620
ЕС като глобален партньор	11 232	11 400	12 175	12 945	13 720	14 495	15 115	15 740
Администрация	3 436	3 675	3 815	3 950	4 090	4 225	4 365	4 500
Компенсации	1 041							
Общо	120687	133560	138700	143140	146670	150200	154315	158450

За България е предвиден т.нар. “Инструмент за улесняване на бюджетните парични потоци и за подпомагане изпълнението на Шенгенското споразумение”. Изискването е най-малко 50% от

***Пренасочване на
фокуса към
политиките за
подкрепа на
конкурентноспособно
стта за растеж и
заетост***

разпределената сума да се използва за финансиране на дейности по укрепване на новите външни граници на Съюза.

Финансовата подкрепа за България, получавана по линия на Еврофондовете и ОСП се включва в първия приоритет „Устойчиво развитие”. Както става видно от горната таблица, средствата по тази цел представляват по-голямата част от разходите на ЕС за програмния период. Във финансовата рамка на ЕС за периода 2007-2013 г. се предвижда пренасочване на фокуса от селскостопанска политика към политиките за подкрепа на конкурентноспособността за растеж и заетост. Финансовите ангажменти, насочени към повишаване на конкурентноспособността ще нарастват с всяка изминала година, докато средствата, отделяни за директни плащания и пазарна подкрепа намаляват. Тези тенденции отразяват новите приоритети в политиката на ЕС (образованието, научните изследвания и иновации, социалното включване) и са в подкрепа на усилията за постигането на устойчив икономически растеж в съответствие с Лисабонската стратегия.

Кохезионната политика на ЕС си поставя три приоритета:

- Конвергенция;
- Регионална конкурентноспособност и заетост;
- Европейско териториално сътрудничество.

България ще получава финансова помощ по първия и третия приоритет. Приоритетът „Конвергенция” е насочен към модернизиране и натрупване на физически и човешки капитал, с цел повишаване на дългосрочната конкурентноспособност; подкрепа за екологична устойчивост и разработване на най-добри практики в управлението и институционалния капацитет. Средствата по този приоритет ще постъпват по линия на Европейския фонд за регионално развитие и Европейския социален фонд. Третият приоритет ще акцентира върху стимулирането на обмяната на опит и добри практики между България и съседни страни, като по този начин допринася за икономическата интеграция в рамките на ЕС.

С цел унифициране и съвместимост, през следващия програмен период програмирането на интервенциите по Кохезионния фонд ще се осъществява по същия начин, както и това на Европейския

фонд за регионално развитие. Със средства по Кохезионния фонд в България ще се финансират Оперативните програми „Транспорт” и „Околна среда”.

Таблица №4: Финансово разпределение за България (млн. евро - текущи цени)

млн. евро цени 2004 г.	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Общо
Кохезионен фонд	171.5	245.8	330.5	347.9	371.8	395.8	419.9	2 283.0
Конвергенция	319.3	467.4	636.5	670.7	718.0	765.6	813.1	4 390.6
Сътрудничество	23.7	24.2	24.8	25.6	26.3	27.0	27.7	179.2

Стратегическите интервенции, финансирани със средства от европейските фондове в България, ще подкрепят инвестициите, необходими за икономическото развитие.

Главната цел на стратегическите интервенции, които ще бъдат финансирани със средства от европейските фондове в България, е да се подкрепят инвестициите, необходими за икономическото развитие, като същевременно се обръща внимание на социалните аспекти на развитието – здравеопазване, образование, социално включване. Интервенциите са организирани и формулирани в седем Оперативни програми и два Национални стратегически плана и програми. Тяхната структура е организирана съобразно институциите в България, които отговарят за националните политики в съответните сектори, така че да се гарантира адекватна секторна координация. Оперативните програми ще се финансират със средства от европейските фондове и съфинансиране от страна на националния бюджет.

Оперативна програма „Транспорт” ще се финансира от Европейския Фонд за Регионално Развитие (ЕФРР) и Кохезионния фонд. Стратегическата цел на програмата е изграждането на балансирана и устойчива транспортна система чрез развитие и модернизация на ключовата транспортна инфраструктура за връзки с национално, трансгранично и европейско значение. За Управляващ орган на Оперативна програма „Транспорт” е определено Министерството на транспорта.

Основните цели на **Оперативна програма „Околна среда”** е подобряване, запазване и възстановяване на природната среда и биоразнообразието, както и развитие на екологичната инфраструктура. Изпълнението на тези цели ще се подпомага със

средства от Кохезионния фонд и от Европейския фонд за регионално развитие. Управляващият орган на Оперативната програма е Министерството на околната среда и водите.

Чрез **Оперативна програма “Развитие на човешките ресурси”** ще се координира ефективното усвояване на финансовите средства от Европейския социален фонд в рамките на програмния период 2007 – 2013 г. Целта на тази Оперативна програма е повишаване качеството на живот чрез подпомагане на заетостта, достъпа до образование с високо качество, обучаване през целия живот и социално включване. Министерството на труда и социалната политика е Управляващ орган на Оперативната програма.

Целта на подкрепата в рамките на **Оперативната програма “Развитие на конкурентноспособността на българската икономика”** е развитие на динамична икономика, подобряване на конкурентноспособността на българските предприятия на европейския и световния пазар. Предвижда се подкрепа за развитието на производителността и ефективността на малки и средни предприятия, подпомагане развитието на иновациите и новите технологии, подобряване на бизнес средата. Управляващ орган на Оперативната програма е Министерството на икономиката и енергетиката.

Оперативна програма „Административен капацитет” има за цел подпомагане изграждането на ефективна и модерна администрация, способна да отговори на високите очаквания на българските граждани, бизнеса и ЕС за по-добро обслужване и висока професионална етика. Изграждането на административен капацитет е нов приоритет на Европейския социален фонд (ЕСФ) за програмния период 2007-2013 г. ЕСФ ще подкрепя инвестициите в човешкия капитал в държавната администрация на централно, регионално и местно ниво. Управляващ орган по тази Оперативна програма е Министерството на държавната администрация и административната реформа.

Оперативна програма „Регионално развитие” включва всички основни елементи на регионалното развитие, които се изпълняват със средства от Структурните фондове на ЕС. Политиката за регионално развитие се фокусира върху регионите, тяхното устойчиво развитие и минимизиране на регионалните неравенства. Някои от политиките в рамките на тази Оперативна програма ще

бъдат изпълнени в партньорство и координация с други секторни политики, докато други са обект само на регионалната политика. Във всички случаи предстоящите дейности винаги са свързани със задължителното участие на регионалните и местни власти. Управляващ орган на тази Оперативна програма е Министерството на регионалното развитие и благоустройството.

Оперативна програма „Техническа помощ” има за цел осигуряване на необходимата логистична и материална подкрепа на Централното координационно звено, Сертифициращия орган и Одитния орган (чиито функции се изпълняват от дирекции в Министерството на финансите), както и повишаване качеството на финансовия контрол и одитните системи по отношение на европейските средства. Управляващ орган на тази Оперативна програма е Министерството на финансите.

Национален стратегически план за развитие на селските райони и Програма за развитие на селските райони. Основните стратегически цели са насочени към подобряване на икономическите и социалните условия в селските райони. Те са свързани с развитието на конкурентноспособно земеделие и горско стопанство и основан на иновации хранително-преработвателен сектор; съхраняване на природните ресурси и опазването на околната среда в селските райони, както и подобряване качеството на живот в тези райони. Управляващ орган на оперативната програма е Министерство на земеделието и горите.

Национален стратегически план за рибарство и ОП Рибарство. Специфичните интервенции ще бъдат насочени към устойчив природосъобразен мениджмънт на природните ресурси; развитие на производството на аквакултури, включващо и маркетинга на риба и рибни продукти; устойчиво развитие на крайбрежните зони и подобряване на условията на живот в тях; приспособяване на капацитета на риболовния флот и неговата модернизация. Управляващ орган на Оперативната програма е Министерство на земеделието и горите.

Осигурява се допълняемост и съгласуваност между дейностите, които ще бъдат финансирани от Структурните фондове и Кохезионния фонд от една страна, и Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и Европейския фонд за рибарство

от друга.

2.4. Фискален ефект от членството на България в ЕС

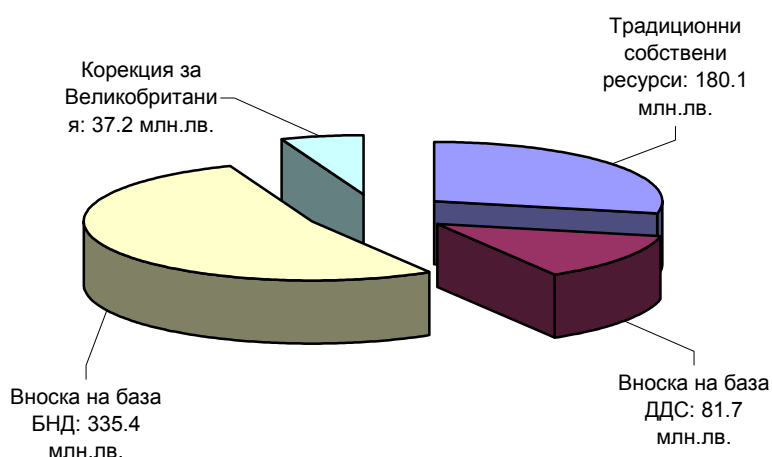
Положителен ефект върху икономиката

Средствата от ЕС като цяло ще имат пряк положителен ефект върху икономиката, който при ефективно и рационално насочване на средствата ще бъде дългосрочен и мултиплициран. Ефектите, които ще се явят в тежест за националния бюджет са свързани с изплащането на вноската в бюджета на ЕС и необходимостта от осигуряване на национално съ-финансиране и предварително финансиране. Съществуващите ограничения пред фискалната политика обаче следва да бъдат спазвани и в първите години на членство в ЕС.

Вноската на България в бюджета на ЕС през 2007 г. е 634.4 млн.лв.

България ще има задължение да прави вноски в бюджета на ЕС като страната ни следва да започне да изплаща своята вноска от първия ден на членство в ЕС. Общата вноска на страната в бюджета на ЕС за 2007 г. възлиза на 634.4 млн. лв., в която са включват т.нар. традиционни собствени ресурси (митни сборове, селскостопански мита и такси върху производството на захар и изоглюкоза); вноската на база данък добавена стойност; вноската на база брутен национален доход; и осигуряване участието на България във финансирането на корекцията за Великобритания.

Графика №3: Структура на вноската на България в бюджета на ЕС



В допълнение към ангажимента за вноска, повечето политики на ЕС изискват участие на национални средства под формата на съ-

финансиране. Освен това трансферите, които постъпват по линия на Еврофондовете и Общата селскостопанска политика, предполагат вече направени разходи или ангажимент за това, с което се създава допълнителен натиск върху бюджета.

Съществуват и косвени ефекти от членството на страната в ЕС като например поети ангажименти за повишаване на акцизите до достигане на минималните за ЕС нива.

Притока на средства от ЕС и фискалните ограничения налагат реструктуриране на публичните разходи

В процеса на изготвяне на бюджета за 2007 г. се спази ангажиментът за ограничаване на публичния сектор в икономиката (без да се включва вноската в ЕС) до 40% от БВП. Този ангажимент налага ограничение на разходите като дял от БВП въпреки значителните разходи, свързани с членството в ЕС. В тази връзка е необходимо да се извърши реструктуриране на публичните разходи. За да се постигне реструктуриране на отделните сектори и на разходния пакет като цяло, следва да бъдат реформирани и рационализирани големите публични сфери, които показват ниска ефективност на разходите. Това реструктуриране обаче не трябва да става за сметка на ограничаване на националните инвестиции. Освен това изискването за „допълняемост“ на Структурните фондове също налагат това условие – европейските ресурси следва да допълват националните ресурси, като последните не трябва да бъдат редуцирани.

Възможното разминаване във времето на приходи и разходи, свързани с потоците от ЕС, изисква префинансиране от държавния бюджет.

От 2007 г. чрез бюджета на Националния фонд ще се извършва и финансовото управление и разходване на средства от Структурните и Кохезионния фондове на ЕС, както и на бюджетното съ-финансиране, което страната следва да осигури. Вътрешните правила на Европейската комисия позволяват изместване във времето на крайния срок на ЕК за одобрение. Освен това одобрението на траншовете от ЕК по Структурните и Кохезионния фондове ще бъде обект на детайлна проверка от страна на ЕК дали установените в страната системи по отношение на тези фондове действат задоволително. Това може да доведе до сериозно забавяне при получаването на заявените от Национален фонд средства по финансираните проекти, което от своя страна да доведе до изместване на прогнозираните разходи към бъдещ период или необходимост от осигуряване на пре-финансиране от държавния бюджет.

Указанията на Евростат относно възможното разминаване във времето на приходи и разходи, свързани с потоците от ЕС, са за едновременното им отчитане в националните сметки, като така нетният бюджетен ефект във времето е нулев. На практика обаче при планирането на бюджета и още повече при неговото изпълнение въпросът за предварителното финансиране на разходите не може да се пренебрегне.

ЧАСТ ТРЕТА: ФИСКАЛНА ПОЗИЦИЯ И БЮДЖЕТНА ПОЛИТИКА

3.1. Преглед на фискалната позиция

3.1.1. Изпълнение на консолидираната фискална програма към 31 август 2006 г.

Таблица №5: Изпълнение на основните параметри на консолидирания бюджет¹²

ПОКАЗАТЕЛИ в млн.лв.	2005 г. август	2006 г. програма	2006 г. август	изпълнение към август 2005 г.	изпълнение спрямо Програма 2006 г.
ПРИХОДИ И ПОМОЩИ	11 758,7	18 258,0	12 984,3	110.4%	71.1%
Данъчни приходи	9 322,6	15 049,0	10 462,1	112.2%	69.5%
Неданъчни приходи	2 110,4	2 521,0	2 096,4	99.3%	83.2%
Помощи	325,6	687,9	425,8	130.8%	61.9%
РАЗХОДИ	10 458,3	18 258,0	11 023,0	105.4%	60.4%
Нелихвени разходи	9 838,1	17 596,3	10 439,4	106.1%	59.3%
Лихвени разходи	602,4	661,7	554,5	92.1%	83.8%
Възмездно финансиране	17,8	100,0	29,0	162.9%	29.0%
ДЕФИЦИТ / ИЗЛИШЪК	1 300,4	0,0	1 961,3		

Изпълнение на приходите

Към 31 август 2006 г. събраните приходи достигат 71.1% от годишните разчети

Приходите по консолидираната фискална програма (КФП) за първите осем месеца на 2006 г. са в размер на 12 984,3 млн. лв., или 71.1% от годишните разчети. В сравнение със същия период на миналата година е налице ръст от 10.4% или събраните приходи са с 1 225,6 млн. лв. повече, като данъчните приходи са нараснали с 12.2%, а неданъчните приходи и помощите – с 3.5%.

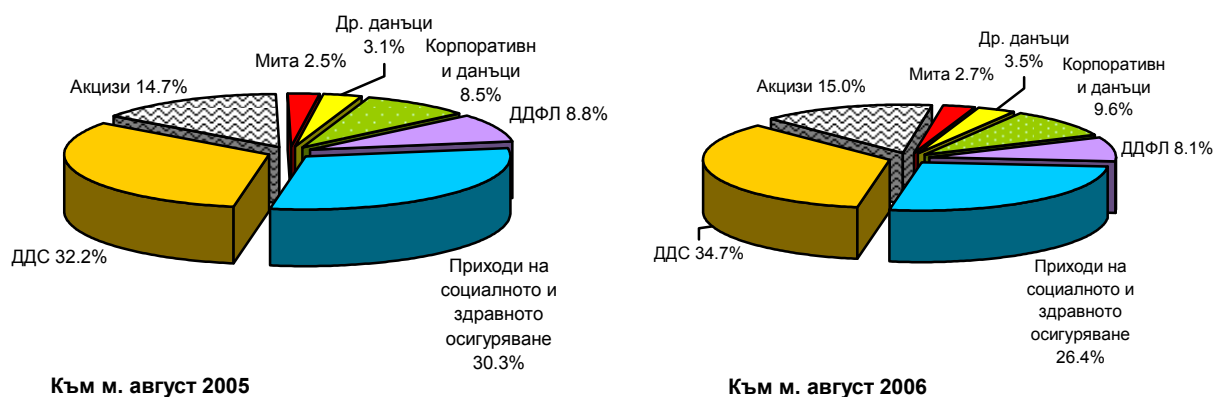
¹² На база на данните от месечните отчети на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити и централния бюджет.

**По съставни
бюджети -
изпълнение от почти
90% бележат
приходите по
общинските
бюджети**

Изпълнението на годишните разчети по основните съставни бюджети към края на август 2006 г. е както следва: постъпилите приходи и помощи по **републиканския бюджет** за отчетния период са 8 870,3 млн. лв. или 72.2% от заложените в ЗДБРБ за 2006 г.; постъпленията по бюджетите на **социално и здравноосигурителните фондове** са в размер на 2 805,8 млн. лв. или 67.3% от планираните за годината; приходите по бюджета на **съдебната власт** са в размер на 42,7 млн. лв. или 89.0% от заложените за годината; по **общинските бюджети** - 736,2 млн. лв. или 89.9% от разчета за годината.

На долните графики е представена структурата на данъчните приходи по КФП към месец август 2005 и 2006 г.:

Графика №4: Структура на данъчните приходи по консолидирания бюджет към м. Август 2005 и 2006 г.



**Тенденцията за
високо изпълнение на
данъчните приходи в
резултат на
нарастващи
постъпления от
косвени данъци
продължава.**

Данъчните приходи по КФП са в размер на 10 462,1 млн. лв., или 69.5% от разчетите за годината. Съществен принос за доброто изпълнение на данъчните приходи оказват постъпленията от *косвени данъци*, които нарастват с 19.2% спрямо същия период на миналата година. Основният фактор, който влияе върху високото изпълнение на косвените данъци през изминалите седем месеца на годината е ръстът на вноса в страната (с 27.2%) ¹³ за периода януари-август 2006 спрямо същия период на 2005 г. Други фактори, които оказват влияние върху приходите от косвени

¹³ По предварителни данни на НСИ за периода януари – август – внос CIF.

данъци са високата цена на суровия петрол (Price index 133.6%) и на цветните метали, увеличените количества внесени горива, както и увеличените ставки на акциза през тази година. В допълнение, за доброто изпълнение на тези приходи следва да се отбележи и повишената им събираемост в резултат на усилията на Агенция “Митници” в борбата срещу митническите измами. Представено на по-ниско ниво на агрегация в групата на косвените данъци, спрямо осемте месеца на 2005 г., са постъпили в повече 632,5 млн. лв. (21.1%) от ДДС; 201,7 млн. лв. (14.7%) от акцизи; 47,0 млн. лв. (20.4%) от митни сборове.

Нарастването на деклариранията печалба на фирмите и намаляването на безработицата са фактори за увеличаване на постъпленията от преки данъци

Изпълнението на постъпленията от *преки данъци*¹⁴ също е много добро, като за отчетния период разчетите за годината са изпълнени на 88.1%. Това основно се дължи на по-високите постъпления от корпоративни данъци, на постъпленията от данъка върху доходите на физическите лица и от други данъци (основно ЗКПО и имуществени данъци). Постъпленията от корпоративни данъци са в размер на 1 007,0 млн. лв., което представлява 95.8% от годишния разчет. Доброто изпълнение на приходите в тази група е следствие на значителните постъпления през месеците март и април, главно в резултат на годишното приключване на финансовата 2005 г., както и от по-високи авансови вноски за настоящата година. В тази посока влияние оказва и ефекта от “изтласкването на светло” на част от т.н. “сива” икономика, за което допринесоха намалението на данъчните ставки, засилените административни мерки и други. Тези фактори влияят и върху постъпленията от данъка върху дивидентите и доходите, които вече превишават планираните за годината. Постъпленията от данъци върху доходите на физическите лица (ДДФЛ) за разглеждания период са в размер на 843,9 млн. лв., което представляват 81.2% от планирания годишен размер. Независимо от проявил се ефект от въвеждането на семейното подоходно облагане от началото на 2006 г., приходите от ДДФЛ остават на нива близки до отчетените за същия период на миналата година, като факторите влияещи в посока на увеличение на постъпленията са намаляването на безработицата в България, ръста в броя на подадените данъчни декларации, нарастване на броя на

¹⁴ С оглед изчерпателност на данните за целите на анализа в групата на преките данъци са включени и постъпленията от “Други данъци” – имуществени данъци, други данъци по ЗКПО и други данъци.

регистрираните еднолични търговци през 2005 спрямо 2004 г. и други.

Данъчните приходи на общественото и здравното осигуряване за отчетния период са в размер на 2 763,2 млн. лв., или 67.7% от предвидените в разчета за 2006 г. (4 083,2 млн. лв.). Приходите от социално-осигурителни вноски са в размер на 2 098,4 млн. лв., а от здравно-осигурителни вноски – 664,7 млн. лв. Изпълнението им спрямо предвиденото в разчетите за годината са съответно 69.0% и 63.9%.

Неданъчни приходи и помощи по КФП за осемте месеца на 2006 г. са в размер на 2 522,2 млн. лв., или 78.6% от планираните за годината. Добро е изпълнението на приходите от държавни, общински и съдебни такси, на приходите и доходите от собственост. През периода постъпи и вноската в централния бюджет от преизпълнението на приходите над разходите на БНБ, която представлява 100.1% спрямо планираното в ЗДБРБ за 2006 г.

Изпълнение на разходите

Финансирането на разходите по КФП се осъществява при спазване на предвидените със ЗДБРБ за 2006 г. общи ограничителни, в рамките на които се съблюдава приоритетността и периодичността на разходите

Извършените разходи по консолидираната фискална програма през първите осем месеца на 2006 г. са в размер на 11 023,0 млн. лв. или 60.4% спрямо предвидените в програмата за годината.

Републикански бюджет

Нелихвените разходи по републиканския бюджет за отчетния период са в размер на 3 564,6 млн. лв., или 51.1% от предвидените в ЗДБРБ за 2006 г. *Текущите нелихвените разходи* са в размер на 3 103,9 млн. лв. или 55.8% към разчета. Изпълнението спрямо годишния разчет на основните разходни показатели от групата на текущите нелихвени разходи, е както следва: разходи за текуща издръжка 48.8% от предвидените със ЗДБРБ за 2006 г.; разходи за заплати, осигурителни вноски и други възнаграждения – 60.5%; социалните разходи (вкл. стипендиите) – 51.2% и за субсидии – 77.4%. Изразходваните средства за капиталови разходи, (вкл. прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция) са в размер на

460,7 млн. лв., или 32.6% спрямо разчета за годината¹⁵.

Извършените *лихвени плащания* са в размер на 549,4 млн. лв., от които лихвите по външни заеми са 391,9 млн. лв., а лихвите по вътрешни заеми – 157,5 млн. лева. Спрямо същия период на миналата година разходите за лихви по републиканския бюджет са с 49,8 млн. лв. по-малко, като за отчетния период те заемат 7.9% относителен дял в общите разходи, при 9.1% за осемте месеца на 2005 г.

Трансферите от и за други бюджети по републиканския бюджет представляват нето предоставени трансфери в размер на 2 815,4 млн. лв., или 66.0% от планираните в ЗДБРБ за 2006 г.

Бюджети на социално-осигурителните фондове

Разходите по бюджетите на социалноосигурителните фондове за отчетния период са в размер на 4 061,9 млн. лв., или 64.3% от разчета за годината, в т.ч. пенсии, помощи, обезщетения и здравноосигурителни вноски (за пенсионери, безработни и др.) в размер на 3 146,6 млн. лв., а здравноосигурителните плащания - в размер 848,6 млн. лева.

Бюджети на общините

Извършените разходи по местните бюджети са в размер на 1 837 млн. лв., или 77.2% към заложеното в ЗДБРБ 2006 г. Текущите разходи са в размер на 1 544,3 млн. лв. (75.2% от разчета), а капиталовите – 292,6 млн. лв. или 90% от разчета за 2006 г.

Доброто изпълнение на бюджетните приходи и затягането на разходите логично резултира в постигане на висок бюджетен излишък

Излишъкът по консолидирания бюджет към 31.08.2006 г. е в размер на 1 961,3 млн. лева. В съответствие с договорените цели и мерки, постигнатия положителен бюджетен баланс за отчетния период се формира основно в резултат на доброто изпълнение на приходите и прилагане на стегната политика по отношение на разходите. По-високи приходи за осемте месеца на 2006 г. спрямо същия период на предходната година се отчитат основно в постъпленията от косвени данъци и се свързват със същите фактори, които оказват негативно влияние върху търговското салдо на страната – висок ръст на вноса в страната и нарастване

¹⁵ За целите на анализа в позицията капиталови разходи в разчета за 2006 г. е включен и резерва за неотложни и непредвидени разходи.

**Фискалния резерв-
защита срещу
възникване на
евентуални рискове за
изпълнението на
бюджета**

на цените на енергоносителите на международните пазари.

Фискалният резерв¹⁶ към 31.08.2006 г., по програмни валутни курсове е 5 923,7 млн. лева. Високото ниво на фискалния резерв позволи през отчетния период да бъдат извършени операции по предварително изплащане на държавен дълг към Световната банка и МВФ (в общ размер на 663,8 млн. лв.). С това бе постигнато намаление на номиналния размер на външния държавен дълг, намаляване на тежестта за обслужването на държавния дълг през следващите няколко години и подобряване на валутната и лихвена структура на дълга.

3.1.2. Оценка за изпълнението на консолидирания бюджет до края на 2006 г.

Основните рискове за макроикономическата среда в настоящия момент се свързват с влиянието на външни фактори, които рефлектират в нарастване на дисбаланса във външната позиция на страната. По данни на БНБ за периода януари-август 2006 г. дефицитът по текущата сметка на платежния баланс е в размер на 3 722,7 млн. лв. при 2 120,6 млн. лв. за същия период на 2005 г. С най-голям принос за увеличаването на дефицита по текущата сметка е нарастването на дефицита по търговското салдо – с около 1 млрд. лв. спрямо същия период на миналата година.

От гледна точка на фискалната политика, тези рискове наложиха корекции във фискалната позиция и нейното затягане през 2006 г. Целта е да се осигури стабилност на фискалната позиция, отчитайки потенциалните рискове в макроикономическата среда, свързани главно с дефицита по текущата сметка на платежния баланс.

**2006 г.: бюджетен
излишък не по-малък
от 3% от БВП,
спестяване на 50% от
преизпълнението на**

Поетите ангажменти от страна на правителството в споразумението с МВФ касаят конкретни параметри на бюджетното изпълнение за 2006 г.: променено е целевото ниво на бюджетния баланс за 2006 г. по консолидираната фискална програма - от балансиран бюджет на **бюджетен излишък от най-**

¹⁶ Фискалният резерв обхваща:

- наличностите в лева и чуждестранна валута на всички бюджетни сметки и депозити в банковата система, в т.ч. централния бюджет, министерства и ведомства, НОИ, НЗОК и извънбюджетните фондове на централно ниво;
- други високоликвидни външни активи на централното правителство.

приходите

малко 3% от БВП; спестяване на 50% от преизпълнението на приходите спрямо разчетите по програмата с МВФ; недопускане натрупването на нови просрочени задължения през 2006 г.

Доброто изпълнение на приходите за първите осем месеца на 2006 г. и ефективните мерки, насочени към повишаване на събираемостта на данъците дават основания да се очаква преизпълнение на приходите по консолидирания бюджет с около 7.7% спрямо годишните разчети

Преките данъци се очаква да превишат планираните за годината размери с около 24.9%. Преизпълнение се очертава в постъпленията от корпоративните данъци - с около 25.6%, данъците върху доходите на физическите лица - с 23%, и от други данъци - 27.9%. Тенденциите и факторите, които оказаха влияние върху постъпленията от преки данъци за периода януари-август се очаква да продължат да влияят и в оставащите месеци до края на годината, с което се обуславя очакваното преизпълнение спрямо разчета за годината. Относителния дял на преките данъци в данъчните приходи по КФП се очаква да възлезе на 19.5%.

Данъчните постъпления по бюджетите на социално и здравно осигурителните фондове се очаква да надхвърлят предвиденото в разчетите за годината с около 4.3%. Относителния дял на тези постъпления в данъчните приходи по КФП към края на годината се очаква да бъде 26.5%. Преизпълнението е в частта на данъчните приходи на държавното обществено осигуряване, които ще надвишат планираното в ЗБДОО за 2006 г. с около 6.1%.

На база на отчетните данни към края на август и прогнозата за оставащите месеци до края на годината се очертава преизпълнение и на приходите от **косвени данъци**, като годишното им изпълнение се очаква да достигне 102.9% спрямо планираните за годината. Очакваното преизпълнение на приходите от ДДС (с 2.6%), приходите от акцизи (с 1.1%) и приходите от мита (с 21.0%) се свързват основно със запазилата се тенденция на ръст в обема на вноса. И тук, както при преките данъци, се очаква продължаване на действието на проявилите се тенденции и фактори през изминалите месеци на годината, което съответно ще доведе до преизпълнение на разчетите за годината по всички позиции на косвените данъци. Относителния дял на постъпленията от косвени данъци в данъчните приходи към края на 2006 г. се очаква да възлезе на 54.0%.

Неданъчните приходи

Изпълнението на неданъчните приходи също се очаква да

**също ще надхвърлят
планираните размери**

надвиши планираните размери за годината, като по-високи от планираните се очаква да бъдат постъпленията от продажба на имущество, от държавни, общински и съдебни такси и други.

**Фискални мерки в
отговор на
негативния дисбаланс
по външния сектор**

Трайната тенденция към нарастване на дефицита по текущата сметка на платежния баланс наложи затягане на фискалната позиция чрез спестяване на по-голямата част от преизпълнението на приходите над планираните нива в бюджета и прилагане на стегната политика по отношение на разходите. Рестриктивната политика по отношение на разходите, свързана с прилагането на предвидените в ЗДБРБ за 2006 г. ограничители и спестяване на 7% от нелихвените разходи и субсидии/трансфери за др. бюджети (при условията и изключенията предвидени в закона) цели ограничаване на стимулиращия ефект, който публичните разходи оказват върху крайното потребление. С тези мерки се цели частично да се компенсира растящия дисбаланс във външната позиция на страната.

3.2. Политика на Бюджет 2007

Бюджетната политика за 2007 г. се основава на оптимално разпределение на публичните ресурси, съобразено със следните икономически приоритети:

**Приоритети на
Бюджет 2007**

- **Максимално усвояване на европейските фондове** с цел повишаване на конкурентноспособността на икономиката за постигане на устойчив икономически растеж, развитие на човешкия капитал за осигуряване на висока заетост, доходи и социална интеграция.
- **Социална насоченост** в т.ч. пенсии и социални програми, качествено образование, достъп до качествени здравни услуги.
- **Модерно общество**, основано на съвременни информационни технологии, иновации и повишено качество на човешкия капитал.

**Бюджетен излишък в
размер на 0.8% от
прогнозния БВП**

Предвижда се излишъкът по консолидираната фискална програма през 2007 г. да възлезе на 385.6 млн.лв., което представлява 0.8% от равнището на планирания БВП. Рестриктивната фискална политика е съобразена с негативния баланс по текущата сметка, очаквания натиск върху вътрешното търсене в следствие притока

на Европейските фондове, както и с цикличното развитие на икономиката. Провеждането на анти-циклична фискална политика, която страната ни спазва, е една от ключовите препоръки на Европейската комисия за дългосрочна стабилност на публичните финанси.

Спазвайки стриктно референтните стойности за правителствен дефицит и държавен дълг, страната ни следва изискванията на реформирания Пакт за стабилност и растеж. Последният е насочен към постигането на стабилни публични финанси, което подобрява условията за реализиране на ценова стабилност, устойчив икономически растеж и нарастване на заетостта.

***Приходите
нарастват с 16.8%
прямо програмата за
2006 г.***

През 2007 г. приходите на консолидирана основа ще възлязат на 21 326.6 млн.лв., което представлява 41.7% от БВП. Данъчната политика продължава да е насочена към стимулиране на инвестиционния процес и икономическия растеж.

***Ставката на
корпоративния данък
спадна на 10%***

Ставката на корпоративния данък се понижава от 15% на 10% за 2007 г. което ще остави на разположение на бизнеса средства в размер на около 290 млн.лв. Стремежът е за стимулиране нарастването на корпоративните инвестиции, повишаване на конкурентоспособността на местното производство и услуги, по-нататъшно легализиране на трудовите възнаграждения и реално нарастване на разполагаемите доходи.

По отношение облагане доходите на физическите лица, през 2007 г. необлагаемият минимум се увеличава от 180 лв. на 200 лв. Съотношението на осигурителните вноски работодател/работник (65:35) остава непроменено.

***Публичните разходи
са 40.9% от БВП***

Публичните разходи на консолидирана основа през 2007 г. възлизат на 20 941.0 млн.лв. или 40.9% от прогнозния БВП, като в тази сума се включва и вноската на България в бюджета на ЕС.

Правителството ще насочва своите усилия и действия за ефективното и ефикасно използване на публичните ресурси. Ще се повишава качеството на публичните финанси чрез подобряване системите за стратегическо планиране и контрол на публичните разходи, тяхното идентифициране и обвързване с конкретни програми и резултати с оглед подобряване на икономическата изгода, ефективността на разходите и тяхното ефикасно управление и разпределение. В рамките на процедурата

за подготовка на настоящия бюджет се реализира и последният етап на обхващане на всички министерства в процеса на въвеждане на програмния подход на бюджетиране.

***Предизвикателства,
свързани с
членството в ЕС***

Едни от най-големите предизвикателства пред разходната политика са свързани с изплащане вноската в бюджета на ЕС от 1.2% от БВП и усвояването на допълнителните европейски средства, които ще преминават годишно през бюджета, включително осигуряването на необходимото съфинансиране. Тези пари са насочени към определени сектори, което ще наложи да се "изтегли" ресурс от други, не получаващи европейски пари, именно поради общото ограничение за таван на разходите. Предвид високото ниво на публичните разходи в момента, от изключителна важност е реструктурирането на бюджета по най-ефективен начин и максимално усвояване на средства от европейските фондове. Необходимостта от реструктуриране става още по-наложителна в светлината на растящите социални разходи, свързани с процеса на застаряване на населението и със сравнително високата безработица.

***Приоритет на
капиталовите
разходи***

В Бюджет 2007 се отдава приоритет на капиталовите разходи, които нарастват с 23.0% спрямо 2006 г. Сферите, към които ще бъде насочена основната част от инвестициите през 2007 г. са: транспорт, отбрана и сигурност, околна среда, благоустройство, образование, селско стопанство. За сметка на това намаляват като процент от БВП разходите за издръжка, които поемат част от реструктурирането на бюджета.

***Образование – нов
модел на финансиране
в системата на
народната просвета***

С планираното равнище на средствата за образование през 2007 г. в размер на 2 138.2 млн.лв. или 4.2% от БВП се предвижда реализиране на държавните приоритети в сферата на образованието. С Бюджет 2007 се въвежда нов модел на финансиране в системата на народната просвета, базиран на принципа "парите следват ученика". Предприемат се стъпки към децентрализация на управлението в образователната система

***Публичните разходи
за здравеопазване
възлизат на 4.3% от
БВП***

През 2007 г. се планира публичните разходи за здравеопазване да възлязат на 2 215.6 млн.лв., което представлява 4.3% от прогнозния БВП. Предвижда се дефицитът по бюджета на НЗОК за 2007 г. да се покрива със субсидия от държавния бюджет с оглед да се гарантира финансова стабилност на институцията.

*Пенсиите ще
нараснат с 8.5% от 1
юли 2007 г.*

Планирано е осъвременяване на пенсиите от 1 юли 2007 година със 8.5 на сто по правилото с процент равен на сбора от 50 на сто от нарастването на осигурителния доход и 50 на сто от индекса на потребителските цени за предходната календарна година. Максималният размер на пенсиите е обвързан с максималния осигурителен доход.

*Политиката по
доходите - компонент
от цялостната
стратегия за
развитие на
страната*

Една от първите по важност точки в дневния ред на правителството в стремежа си към присъединяването на България към ЕС е повишаване жизнения стандарт, качеството на живот на гражданите и развитие на човешкия потенциал. В рамките на цялостната стратегия за развитие на страната, **политиката по доходите** заема особено място и това се определя от предложената за следващите години правителствена политика по доходите, насочена към повишаване на жизнения стандарт и доходите на населението. Реализирането на подходяща политика по доходите, главно от работна заплата е основен елемент от подоходната политика, която се нуждае от нов прочит с оглед реална оценка на икономическите и социални реалности в страната.

*Бюджетните
заплати нарастват с
10% от 1 юли 2007 г.*

За бюджетните заплати в бюджет 2007 са отделени над 3 млрд.лв., които осигуряват от средата на годината индексация на средните заплати с 10% за численост 490 хиляди души. В резултат на тази политика ръстът на средната заплата в бюджетната сфера спрямо планираната за 2006 г. е над 12%.

*Минималната
заплата става 170 лв.*

През 2007 г. минималната работна заплата за страната се увеличава от 160 на 170 лв.

Разчетените бюджетни взаимоотношения на общините в проектобюджета за 2007 година са увеличени спрямо ЗДБРБ за 2006 г. със 134.4 млн.лв., от които за делегираните от държавата дейности, без целевата субсидия за капиталови разходи 110.9 млн.лв., с които се осигурява ръстът на минималната работна заплата на 170 лв. от 01.01.2007 г. и на средните работни заплати от 01.07.2007 г. с 10 на сто във всички отрасли. За местните дейности, без целевата субсидия за капиталови разходи увеличението е 20.5 млн.лв., което е на общата изравнителна субсидия. Разчетено е увеличение от 3.0 млн.лв. на целевата субсидия за капиталови разходи, от които 0.5 млн.лв. увеличение в местните дейности и 2.5 млн.лева в делегираните от държавата

дейности.

3.3. Анализ на рисковете пред икономическата и бюджетната политика

Фискалните рискове пред бюджета за периода 2006-2009 г. произтичат не толкова от възможни отрицателни шокове върху икономиката, колкото от недовършените структурни реформи и неблагоприятната демографска структура на населението.

Слаба зависимост на бюджета от лихвените равнища

Бюджетът е малко зависим от промените в лихвените равнища или валутния курс на лева спрямо щатския долар. Съществено намаление на държавния дълг през последните години сериозно ограничи дела на лихвените разходи в общите бюджетни разходи като това предполага минимален натиск върху общата фискална позиция в резултат на по-високи лихвени равнища на международните финансови пазари. Паралелното намаление и на държавногарантирания дълг до 2.2% от БВП и 8.6% от общия държавен дълг в края на юли 2006г. означава, че потенциалното реализиране на тези гаранции няма да има съществено значение за изпълнението на бюджета.

Фискални механизми за реакция срещу външни шокове

Въпреки ниската чувствителност на бюджета към шокове в краткосрочен план, са предвидени механизми за реакция на подобни неблагоприятни импулси, като те са съсредоточени в разходната част. Това са:

- специалният резерв, заложен да финансира непредвидени и неотложни разходи, както и структурни реформи в размер на 0.6% от БВП;
- разпоредбата, позволяваща да се отпуснат само 90% от нелихвените разходи на първостепенните разпоредители с бюджетни кредити¹⁷.

Последната осигурява допълнителен буфер, който може да се използва за ограничаване на правителственото потребление и частично да компенсира натиска от ръста на частното потребление върху дефицита на текущата сметка и инфлацията.

Реформи в системите

От гледна точка на фискалните рискове реформите в областта на

¹⁷ Ограничението не се прилага за Комисията за финансов надзор, Сметната палата, Висшият съдебен съвет, БНР и БНТ, които имат самостоятелни бюджети, както и за трансферите за ДФ „Земеделие”.

***на здравеопазването и
социалното
осигуряване***

здравеопазването и социалното осигуряване имат съществено значение. През 2006 г. бяха въведени мерки за подобряване управлението на болниците и финансиране единствено от НЗОК, с което да се подобри контрола върху разходването на средства. Въпреки това натрупаните просрочия в сектора до средата на 2006 г. достигнаха 0.2% от БВП. Трябва да се има предвид, че ефективността на прилаганите мерки все още не е доказана, което означава, че трупането на просрочени задължения може да продължи заедно с последващия натиск върху централния бюджет да предостави допълнителни ресурси за тяхното погасяване.

***Необходимост от
повишаване
устойчивостта на
пенсионната система***

Пенсионната система също представлява източник на риск за бюджета, както в близък, така и в дългосрочен план, тъй като тя все още разчита на значителни по размер субсидии и трансфери от централния бюджет. Балансирането на бюджета на първия стълб, планирано първоначално за 2007-2008 г. беше неколkokратно измествано назад във времето поради налагането на административни мерки като увеличаване тавана на пенсиите. Състоянието на баланса на фонд "Пенсии" на държавното обществено осигуряване ще се влоши през тази година поради намалението на социалноосигурителната вноска с 6 процентни пункта, което се очаква да доведе до загуба от около 700 млн. лв. годишно, като следващо намаление през 2007 г. ще има допълнителен негативен ефект. До края на разглеждания период намалението на вноската се очаква да има и положителни резултати върху приходите на системата чрез изваждане на светло на част от сивата икономика и подобряване на съотношението осигурени лица-пенсионери. Въпреки това дефицитът на пенсионната система ще се увеличи значително и ще нарасне зависимостта ѝ от финансиране от централния бюджет, което в дългосрочен план не е устойчиво състояние.

***Мерки за оздравяване
на губещите
държавни
предприятия с цел
намаляване на
тяхната зависимост
от бюджетни
субсидии***

Не на последно място трябва да се спомене необходимостта да се заделят бюджетни ресурси за финансиране на губещи държавни предприятия като БДЖ. Вземите мерки за оздравяване на компанията под РAL заема от Световната Банка успеха да доведат до премахване на нуждата от бюджетни средства за покриване на оперативните ѝ загуби, но все пак намалиха техния размер. Субсидиите за БДЖ достигат 0.2% от БВП годишно и те могат да бъдат от значение, имайки предвид необходимостта да

се съкратят разходите поради нуждата от реализиране на излишък през настоящата и следващата година, както и да се осигурят средства за национално кофинансиране на европейски проекти след 2007 г. Засега се декларират намерения да се въведат твърди бюджетни ограничения пред БДЖ с цел да се въведе финансова дисциплина. Прекратяването на субсидирането за компанията от бюджета обаче е вероятно да доведе до просрочия с изплащането на заплати и социалноосигурителни вноски на работещите, т.е. в крайна сметка пак до загуба за консолидирания бюджет. По тази причина, реализирането на тези намерения на практика ще изисква твърда политическа воля поради социалното значение на БДЖ като голям работодател и факта, че тя все пак е държавно предприятие и отговорност на правителството.

3.4. Фискална устойчивост

Ефективното управление и устойчивостта на публичните финанси е необходимо условие за поддържането на макроикономическа стабилност в страната. За да се осигури една стабилна основа на публичните финанси се анализират и прогнозират дългосрочните тенденции на държавните приходи и разходи, трансфери и финансиране. Само на базата на добро ниво на фискална дисциплина, правителството има възможност да насочи своите усилия върху ефективното разпределение на ресурсите, водещо до растеж и заетост в светлината на Лисабонската стратегия. Темата за устойчивостта и качеството на публичните финанси намира място и в новите Общи насоки на икономическата политика за периода 2005-2008 г. и реформирания Пакт за стабилност и растеж. Допълнителен акцент поставя Европейският съвет с разработения Доклад по ключовите въпроси (Key Issues Paper, 2006).

3.4.1. Устойчивост в отговор на демографските предизвикателства

Негативните демографски процеси в България са сходни с тенденциите в ЕС

Демографският срив в страната е резултат от продължителното действие на множество фактори и влияния. Демографските процеси у нас през последните години бележат подчертана негативна тенденция, водеща до стареене на населението, увеличаване дела на възрастните и съответното натоварване на активното население с непрекъснато нарастване на издръжката на

неработещото население. Проблемът със застаряващото население е общ за всички европейски страни в резултат на устойчива тенденция през последните десетилетия към намаляване на раждаемостта, увеличаване на средната продължителност на живота и големите миграционни потоци.

Национална стратегия за демографско развитие на България (2006-2020 г.)

Националната стратегия за демографско развитие на България (2006-2020 г.) отразява и доразвива в национални условия предложенията на Европейската комисия за предприемане на политики в отговор на демографската промяна (*Зелена книга на Европейската комисия „Посрещане на демографската промяна: нова солидарност между поколенията“, 2005 г.*). Сред приоритети на стратегията са:

- преодоляване на негативните демографски процеси;
- подобряване качествения характеристики на човешкия капитал (включващ хората с тяхното здравословно състояние, образование, способности и умения);
- създаване на равни възможности за пълноценен репродуктивен живот за всички социални групи;
- ограничаване на диспропорциите в териториално отношение.

Застаряването на населението застрашава финансовата устойчивост на пенсионната система

Кризисните демографски процеси поставят пенсионните системи в затруднено положение, защото се нарушава баланса между работещото население и пенсионерите, натоварват се бюджетите и се застрашават правилата на еврозоната за три процента дефицит на държавния бюджет от БВП. В този контекст следва да се утвърждават мерки за намаляване на ранното оттегляне на работната сила от трудовия пазар и за съкращаване на пенсионните разходи.

Бюджетните субсидии допълват дефицита в социално-осигурителната система

У нас икономическите и бюджетни последици от застаряването се изразяват в сериозна заплаха за устойчивостта на системата за социално подпомагане - свиване на приходната и разширяване на разходната част на бюджета на ДОО. Подобен дисбаланс неизбежно води до необходимост от външно финансиране - най-вече чрез субсидии от държавния бюджет. По този начин пенсионните плащания се конкурират с други приоритетни държавни разходи, в резултат на което се пораждаат негативи, които се разпростират върху други обществени системи –

например системата на социалното подпомагане, системата на здравеопазването, образованието и пр.

Повишаването на пенсионната възраст и въвеждането на осигурителните прагове в отделните отрасли е опит да се смекчи действието на демографския фактор, както и да се постигне адекватност и по-висока събираемост на осигурителните вноски и да се стабилизира финансовото състояние на ДОО. С оглед повишаване на финансовата устойчивост на пенсионната система се предвижда създаването на демографски инвестиционен фонд “Сребърен”.

*Влошените
демографски
характеристики
рефлектират
осезателно върху
здравно-
осигурителната
система и пазара на
труда*

Измененията в здравния статус на възрастните граждани ще имат съществен ефект върху разходите на здравната система, които се увеличават при очерталата се тенденция на застаряване на населението в страната. Особено внимание заслужава и очерталият се в страната проблем, свързан със средната продължителност на живота в добро здраве. Според оценки на Световната здравна организация този показател за България за 2000 г. е 61,0 г. за мъжете и 65,8 г. за жените. В европейските страни, според същия източник, стойностите на този показател са с 5 до 9 години по-високи. Главната причина за негативното въздействие върху здравноосигурителната система и пазара на труда обаче се крие в съотношението между възрастното население и реално заетите. В краткосрочен план относително ниското ниво на заетост и непълното използване на потенциалната работна сила несъмнено е недостатък и източник на социални разходи, но в същото време показва огромен потенциал за растеж в средносрочна перспектива, тъй като работната ръка е и фактор на производителността. Необходими са решителни уравнивяващи мерки, благодарение на които застаряващото население да не представлява спирачка пред заетостта, водейки до силен натиск за нарастване на държавните разходи.

Основно значение за овладяване на проблема „застаряващо население” у нас има провеждането на неотложни икономически реформи с акцент върху човешкия капитал, в чийто списък задължително следва да присъстват:

- Реформа в системата на здравеопазване – преосмисляне на модела на здравеопазването с цел повишаване качеството

на предоставяните здравни услуги (по-добри грижи, ефективен мениджмънт и нови технологии);

- Реформа в образованието – въвеждане на единен стандарт за обучението на един ученик, като част от новия модел на финансиране на системата на средното образование, базиран на принципа "парите следват ученика".
- Реформа на пенсионната система;
- Тенденция за преминаване „от социални помощи” към „инвестиции в обучение и квалификация” и „инвестиции в социални услуги” - това би било едно модерно, европейско решение на тези въпроси.

3.4.2. Устойчивост на публичните финанси във връзка с правителствения дълг

Устойчивостта на фискалната политика е свързана с устойчивостта на дълга. Въпросът, на който анализът на устойчивостта на дълга дава отговор е дали прилаганата бюджетна политика няма да влоши способността на правителството да обслужва дълга си (платежоспособността на правителството), като фискалната устойчивост изисква “платежоспособността на правителството” да се постигне при неизменяема фискална политика. В тази връзка анализът разкрива дали е необходима промяна в бюджетната политика.

*Около 40% от
външните
задължения са
обвързани с
международните
лихви*

Отчитайки структурата на дълга следва да се има предвид чувствителността на лихвените плащания към промяна в нивата на международните лихвени проценти и в съотношението долар/евро. Въпреки същественото подобрене, постигнато в лихвената структура на външния дълг, все още 40.5% от външните задължения са обвързани с международните лихвени проценти, което прави тази част от плащанията зависима от тяхното движение. Промените на валутните курсове също оказват влияние върху размера на разходите, поради това, че 25% от външния дълг е в щатски долари, а в други валути е 12% от него.

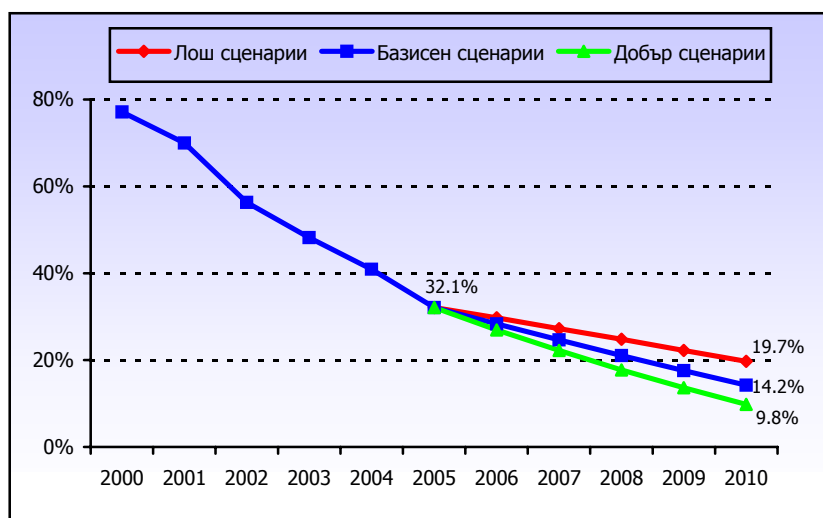
Извършеният анализ на устойчивостта на текущата фискална политика по отношение на дълга е основан на осреднените данни на използваните индикатори за последните 6 години и включва:

- оценка на необходимото ниво на първичния баланс за поддържане на нивото на дълга на постоянно равнище.

Установи се, че за поддържане нивото на дълга на нивото на 2005 г. е необходимо първичния дефицит да не надвишава -0.9% от БВП;

- оценка на необходимото ниво на първичния баланс за постигане на целево (по-ниско с 10 процентни пункта) ниво на дълга през 2010 г. Анализът показва, че е необходимо през периода 2006-2010 г. първичният излишък да е не по-малък от 1.2% от БВП;
- оценка нивото на дълга при запазване на използваните индикатори на средното ниво за последните 6 г. - **базисен сценарий**;
- оценка нивото на дълга до 2010 г. при подобряване на макроикономическите индикатори (+ 1.5 процентни пункта реален ръст на БВП и -3 процентни пункта намаление на реалния лихвен процент) и при запазване на фискалната политика (нивото на първичния излишък)– **добър сценарий**;
- оценка нивото на дълга при влошаване на макроикономическите индикатори (- 1.5 процентни пункта реален спад на БВП и +3 процентни пункта увеличение на реалния лихвен процент) и при запазване на фискалната политика (нивото на първичния излишък) – **лош сценарий**;
- Стрес тест – анализ на устойчивостта на дълга при икономическа криза (При допускането за запазване на средното за последните 6 г. ниво на първичния баланс и спад на реалния БВП с 9.4% и реалния лихвен процент от 20% през 2006 г., след което макроикономическите показатели отново достигат до средното ниво от последните 6 г.).

Графика №5: Сценарии за развитие на държавния дълг за периода 2006-2010 г. в % от БВП



Извършените изследвания и тестове сочат, че България може безпроблемно да обслужва задълженията си

Получените резултати показаха, че провежданата от България след 1997 г. фискална политика, насочена към фискална устойчивост и постигане на бюджетен баланс и висок първичен излишък е довела до намаляване на държавния и държавногарантирания дълг над 3 пъти и до постигане на фискална устойчивост, т.е. България може да обслужва без проблем, както вътрешния така и външния си дълг. Проведеният стрес тест показва, че дори при икономическа криза, при продължаване на провежданата фискална политика България няма да има проблем с обслужването на дълга си и до 3 години след кризата нивото на дълга ще се възстанови до първоначалното предкризисно ниво и ще продължи да намалява през следващите години.

3.4.3. Устойчивост на публичните финанси във връзка с икономическия цикъл

Фискалната политика оказва влияние върху икономиката чрез нивото на бюджетния баланс. Оптималното използване на този инструмент, обаче, е твърде трудно поради невъзможността да се оцени с достатъчно добра точност количествения му ефект и поради времевия лаг за проявление на ефектите.

Изискването на ЕК за недопускане на проциклична политика се състои в увеличаване на структурния излишък (респективно намаляване на структурния дефицит) в периоди на икономическа експанзия и обратното, намаляване на структурния излишък (респективно увеличаване на структурния дефицит) в периоди на рецесия.

Таблица №6: Бюджетен, цикличен и структурен баланс за периода 2003-2009 г.

(% от БВП)	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Бюджетен баланс изчистен от изменен.	0.00%	2.10%	1.80%	3.02%	1.99%	1.50%	0.99%
Цикличен баланс (Cyclical balance)	-0.31%	-0.12%	0.08%	0.12%	0.04%	-0.04%	-0.08%
Структурен баланс (Cyclically-adjusted budget balance)	0.31%	2.22%	1.72%	2.90%	1.95%	1.54%	1.07%

***Необходимост от
провеждане на
рестриктивна
фискална политика в
средносрочен план***

Изчисленията и прогнозите за периода 2004-2009 г. показват, че икономиката превишава потенциала си в периода 2004-2006 г. и след това минава под него, поради висок потенциален растеж след приемането на страната в Европейския съюз. Тази оценка за цикличната позиция на икономиката дава основание за поддържане на рестриктивен излишък по консолидираната програма през 2006 г. с цел да се избегне проциклична фискална политика, която да задълбочи неравновесието между съвкупно търсене и предлагане в икономиката. Относителното намаляване на очакваното прегряване на икономиката през 2007 г. и спадането на нивото на БВП под потенциала през 2008 и 2009 г. дава възможност за провеждане на сравнително по-слаба, но все пак рестриктивна бюджетна политика. От тази гледна точка предвижданото относително влошаване на фискалната позиция (виж таблицата по-горе), в резултат на натиска върху публичните финанси след приемането на страната в ЕС от началото на 2007 г., няма да противоречи на цикличното развитие на икономиката. Въпреки това не трябва да се допусне дефицит по консолидираната програма и бюджетът да остане с положително салдо за визирания период. В противен случай фискалната експанзия би повлияла значително върху стабилността на икономиката.

***Спазването на
фискална дисциплина
доказва своята
ефективност през
изминалите години***

Значително разхлабване на фискалната позиция през този период ще даде прекомерен стимул на вътрешното търсене и ще окаже инфлационен натиск в момент, в който страната ще трябва да спазва Маастрихтските критерии за инфлацията, за да може да кандидатства за членство в Евророната от началото на 2009 г. Поддържането на структурен излишък е необходимо от гледна точка на увеличаващия се дефицит по текущата сметка. След оповестените от БНБ ревизии този дефицит се увеличава от 5.8% през 2004 г. до 11.8% през 2005 г. с допълнителни неблагоприятни тенденции в началото на 2006 г.

Поддържането на средносрочна фискална стабилност за периода 2007-2009 г. се основава на провеждането на принципна политика на близък до балансираност бюджет или излишък.

ЧАСТ ЧЕТВЪРТА: ПРИХОДИ И ДАНЪЧНА ПОЛИТИКА

Публичните приходи в консолидираната фискална програма за 2007 г. се прогнозират в размер на 21.3 млрд.лв., 41.7% от БВП. В тях е отразен отрицателния ефект от около 900 млн.лв., дължащ се на промените в законодателството, вкл. в резултат на членството на България в Европейския съюз.

Таблица №7: Приходи по консолидирания държавен бюджет за периода 2005-2007 г.

В млн.лв.	2005		2006		2007	
	Отчет	% БВП	Програма	% БВП	Станови-ще МС	% БВП
ОБЩО ПРИХОДИ	17991,0	42,9	18258,0	40,0	21326,6	41,7
Данъчни приходи	14483,8	34,5	15049,0	33,0	17499,0	34,2
Преки данъци	6686,5	15,9	6174,5	13,5	7424,0	14,5
Корпоративни данъци	1028,3	2,5	1051,3	2,3	1410,7	2,8
- от нефинансови предпр.	901,0	2,1	921,1	2,0	1254,5	2,5
- от финансови институции	127,3	0,3	130,2	0,3	156,2	0,3
Данък върху доходите на физическите лица	1248,6	3,0	1040,0	2,3	1446,0	2,8
Приходи на общественото и здравно осигуряване	4409,6	10,5	4083,2	9,0	4567,2	8,9
- осигурителни вноски (за ДОО, ПКБ, УПФ, ФГВР)	3468,4	8,3	3043,2	6,7	3419,3	6,7
-здравно-осигурителни вноски (за НЗОК)	941,2	2,2	1040,0	2,3	1147,9	2,2
Косвени данъци	7357,5	17,5	8449,4	18,5	9662,9	18,9
ДДС	4798,0	11,4	5509,5	12,1	6301,0	12,3
Акцизи - общо	2187,8	5,2	2582,2	5,7	3121,7	6,1
Мита и митнически такси	371,7	0,9	357,7	0,8	240,2	0,5
Други данъци	439,8	1,0	425,2	0,9	412,1	0,8
Неданъчни приходи	2991,4	7,1	2521,0	5,5	2739,7	5,4
Трансфери от БНБ	149,0	0,4	150,0	0,3	170,0	0,3
Други	2842,4	6,8	2371,0	5,2	2569,7	5,0
Помощи	515,8	1,2	687,9	1,5	1087,8	2,1

4.1. Корпоративни данъци

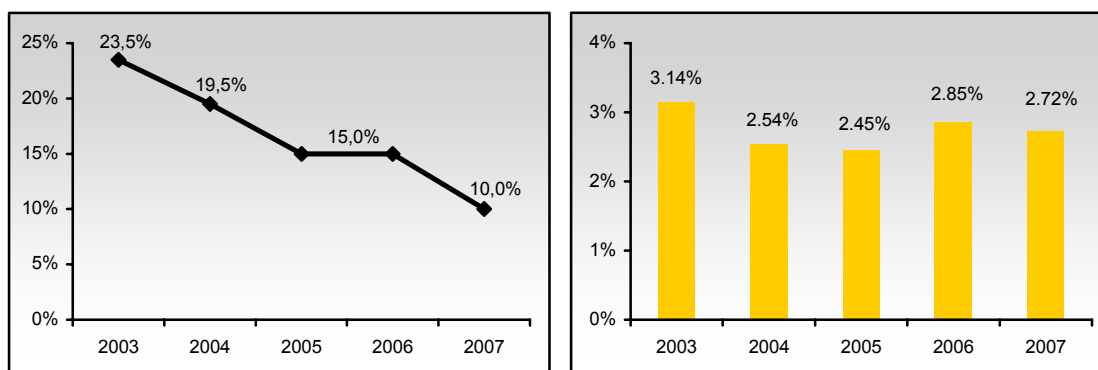
От следващата година в България ще

Изчисленията на прогнозата на приходите от корпоративни данъци са направени при промяна на размера на данъчните ставки,

се прилага ставка по корпоративния данък от 10%, което е най-ниската данъчна ставка в ЕС.

утвърдени в закона за корпоративното подоходно облагане за 2007 г., т.е. намаление от 15% на 10% за 2007 г., което ще остави на разположение на бизнеса средства в размер на около 290 млн. лева.

Графика №6: Данъчни ставки и дял на корпоративните данъци в % от БВП в България (2003-2007 г.)



Намаляването на ставката няма да доведе до по-ниски приходи от корпоративни данъци през 2007 г.

Приходите от корпоративен данък в консолидирания бюджет (вкл. данък върху дивидента и доходите) за 2007 г. се прогнозират в размер на 1 410,7 млн.лв. (2.8% от БВП) при очаквани 1 320,2 млн.лв. (2.9% от БВП) за 2006 г. Значителното нарастване на приходите за следващата година се основава на прогнозирания ръст на икономическата активност, както и на очакванията при значително намалената данъчна ставка фирмите да легализират печалбите си и да се повиши данъчната събираемост.

Нефинансови предприятия

Корпоративният данък от нефинансови предприятия (вкл. организации с идеална цел и данък в/у дивидента и доходите) за 2007 г. се оценява в размер на около 1 254,5 млн. лева. При изготвянето на разчета са отчетени следните фактори:

- ✓ Постъпленията през 2007 г. от годишното приключване на финансовата 2006 г. се очаква да са в по-висок размер от тези през 2006 г., поради повишаване на събираемостта от страна на данъчната администрация и излизане на светло на голяма част на фирмите от сивата икономика в резултат на ниския размер на данъчната ставка;
- ✓ Очакваното изпълнение на приходите от корпоративни

данъци в консолидирания бюджет за 2006 г. на база отчетените постъпления през деветте месеца на годината;

- ✓ Доходите на чуждестранни физически лица ще бъдат облагани по скалата за облагане на доходите на физически лица, а не с данък при източника по ЗКПО.

Финансови институции

По-ниската данъчна ставка увеличава стимулите за инвестиции, насърчава икономическата активност и намалява дела на сивата икономика

Корпоративният данък от финансовите институции (включително корпоративен данък от застрахователни дружества) за 2007 г. се оценява в размер на около 156,2 млн. лева. При изготвянето на оценката е отчетен ръст на печалбите в банковия сектор в резултат на кредитната експанзия и разширяването на пазарните дялове на този сектор.

На база прогнозите за основните макропоказатели и при непроменена нормативна уредба, за 2008 г. се предвиждат 1 486,8 млн. лв., а за 2009 г. – 1 568,6 млн. лева.

Други данъци по ЗКПО

Прогнозата на приходите от други данъци по ЗКПО за 2007 г. е 140,8 млн. лева. Заложените приходи за следващата година са по-ниски от очакваните за 2006 г. (207,6 млн.лв.), тъй като отпада данъкът върху даренията (намаление с 6 млн.лв.), а изплащаните социални разходи под формата на пари от работодателите ще се облагат по реда на ЗДДФЛ (намаление на постъпленията от данък върху социалните разходи с 70 млн.лв.).

4.2. Данъци върху доходите на физическите лица

По отношение политиката на облагане доходите на физическите лица за 2007 г. е запазена тенденцията за намаляване на данъчната тежест върху всички подоходни групи. Най-голямо процентно намаление на данъчната тежест има върху доходите в диапазона 300-400 лв., като целта е, освен намаление на данъчната тежест, да бъде постигнат и ръст при номиналните и реалните доходи за потребление на населението.

Предвижда се увеличаване на необлагаемия

Предложено е скалата за облагане през 2007 г. да запази броя етажи и съответните ставки на действащата през 2006 г., като необлагаемият минимум от 180 лв. през 2006 г. се увеличи на 200

**минимум от 180 лв. на
200 лв.**

лв. за 2007 г. Съотношението на вноските работодател/работник през 2007 г. остава непроменено при ниво 65/35.

Ефектът от промяната в скалата е намаляване на постъпленията в бюджета със 120 млн.лв., които остават на разположение на населението, като са отчетени и данъчните облекчения за деца при семейното облагане.

При изготвяне на прогнозата за постъпленията от данъците върху доходите на физическите лица за 2007 г., са отчетени следните основни фактори:

- ръстът на средната работна заплата за страната. За бюджетния сектор политиката по доходите включва нарастване с 10% от средата на 2007 г.;

- броят и видът на патентните дейности, които през 2007 г. са с намален обхват, и заетите при извънтрудови правоотношения;

- ефектът за бюджета от семейното подоходно облагане, при запазване размера на приспаданията от годишната данъчна основа в зависимост от броя на децата;

- законодателни промени, свързани с облагането на социалните разходи, изплащани в пари, с данъка върху доходите на чуждестранните физически лица и с данъка върху дивидентите на местни и чуждестранни физически лица.

От данъците по ЗДДФЛ през 2007 г. се предвижда да постъпят 1446 млн. лева. Тази прогноза отразява гореизброените фактори, както и тенденцията от последните години за прилагане на мерки в областта на облагането на доходите на физическите лица, които са насочени както към излизане на “светло” на част от заетите лица и техните работни заплати, така също и към намаляване на данъчната тежест и увеличаване на реалния разполагаем доход.

Вземайки предвид очакваните размери на параметрите, свързани с изготвянето на бюджетната прогноза (заети, заплати, размери на осигурителните вноски и др.) и при непроменена нормативна уредба, за 2008 г. се предвиждат приходи от 1 496 млн. лв., а за 2009 г. – 1 546 млн. лева.

4.3. Приходи на общественото и здравното осигуряване

През 2007 г. приходите на общественото и здравното осигуряване от осигурителни вноски се предвижда да бъдат 4 567.2 млн.лв., от тях осигурителните вноски (за ДОО, УПФ и ФГВРС) са 3 419,3 млн.лв. и здравноосигурителните вноски за НЗОК са 1 147.9 млн.лв.

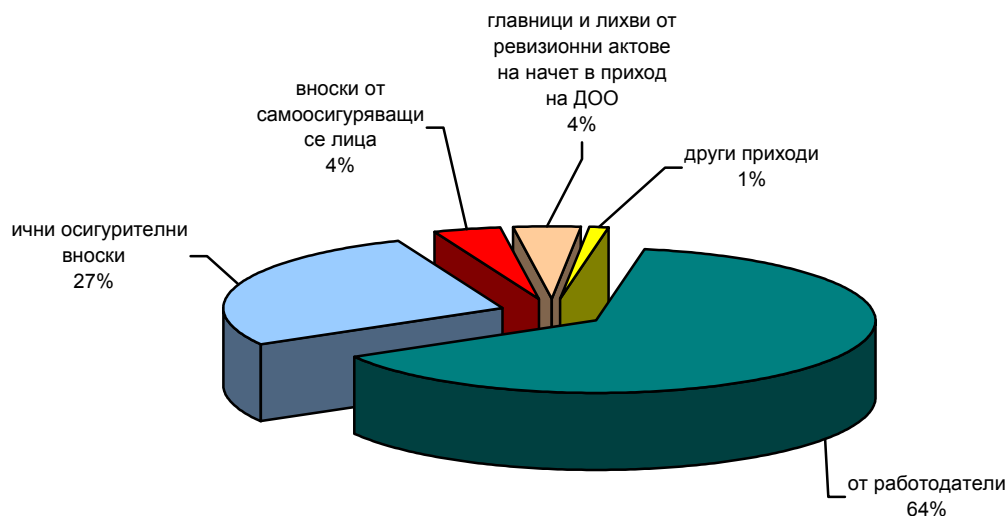
В областта на приходите на ДОО спрямо действащото законодателство и Закона за бюджета на ДОО за 2006 г., в проекта за 2007 г. са заложени следните политики:

- Запазване на нормативите на осигурителните вноски с изключение на осигурителната вноска за фонд Пенсии за лицата, родени след 31 декември 1959 г., която се намалява от 19 на 18 на сто;
- Договарянето на по-високи осигурителни прагове по икономически дейности и основни квалификационни групи професии. В проектобюджета на ДОО за 2007 г. средният осигурителен доход е 391,68 лв., т. е. заложено е увеличение с 8,06 на сто спрямо очакваното му равнище за 2006 г. /362,46 лв./
- Увеличаване броя на осигурените лица в 2007 г. (2 762 234) с над 112 хиляди души спрямо очакваното изпълнение на Закона за бюджета на ДОО за 2006 г. (2 649 899) в резултат на продължаване политиката на контрол върху неформалната заетост чрез регистрация на трудовите договори, изпращане на информационни справки за осигурителния стаж и доход на всяко осигурено лице и др.
- Повишаване на осигурителната вноска за втория стълб – универсалните пенсионни фондове от 4% на 5% през 2007 г. в съответствие с договореностите между българското правителство и МВФ и Световната банка
- Подобрена събираемост на просрочените задължения, в това число в резултат на съвместните действия с данъчната администрация, по-високите наказателни лихви и по-строгите санкции към некоректните осигурители.

В трайна тенденция се превръща увеличаване броя на осигурените лица и доходът, върху който се осигуряват

С един процентен пункт нараства осигурителната вноска за втория стълб

Графика №7: Структура на приходите за ДОО през 2007 г.



4.4. Данък върху добавената стойност

Основни фактори, които влияят върху формирането на прогнозите за данъка върху добавената стойност, са brutният вътрешен продукт и неговата структура по елементи на крайното потребление, валутният курс, инфлацията. Постъпленията по ДДС се формират от:

- внос от трети държави, не-членки на ЕС;
- сделки в страната и вътреобщностни придобивания;
- допълнително разкрити приходи от данъчно-ревизионни актове.

Постъпленията от внос се трансформират в постъпления от вътреобщностно придобиване

Във връзка с предстоящото присъединяване на Република България към Европейския съюз и необходимостта от хармонизация на българското данъчно законодателство с изискванията на европейските директиви в областта на косвеното облагане, се дефинират две нови понятия – вътреобщностна доставка, която замества досегашния режим износ за държавите-членки, и вътреобщностно придобиване, което замества досегашния режим внос от държавите-членки. Поради това в проекта за приходите от ДДС за 2007 г. постъпленията от внос от страни-членки на ЕС се трансформират в постъпления от вътреобщностни придобивания.

Таблица №8: Приходи от ДДС за 2007 г., млн. лв.

В млн.лв.	База 2006	Проект 2007
ДДС от внос	5 800	3 600
в т.ч. от държави не-членки на ЕС	3 000	3 360
в т.ч. от държави членки на ЕС	2 800	0.0
ДДС от сделки в страната	-150.0	2 941.0
в т.ч. от вътрешно-общностни придобивания	0.0	2 940.0
ДДС – консолидиран бюджет	5 650.0	6 301.0

За 2007 г. данъчната основа от внос е 31 500 млн.лв., а приходите от ДДС (общо от внос от други страни и вътреобщностни придобивания от държави-членка на ЕС) се очакват да бъдат 6 301 млн. лева. Около 53% от тези приходи ще бъдат събрани на митниците като внос от други държави-нечленки на ЕС, което представлява 3 360 млн. лева.

Разчетите са съобразени с европейските директиви в областта на косвеното облагане

Разчетите са изготвени при очакван ръст на вноса за 2007 г. от 11.9%, курс на долара 1,55 лв. и цена на суров петрол 60\$ за барел. Отразен е отрицателният ефект за бюджета в размер на 450 млн.лв. в резултат на хармонизиране на ЗДДС с европейските директиви (еднократна загуба от едномесечно забавяне на внесения ДДС по вътреобщностни придобивания, отпадане на облагането на автомобили втора употреба, разширяване на обхвата на ползване на данъчен кредит и други).

Прогнозата за приходи от ДДС през 2007 г. от 6 301 млн.лв. може да бъде постигната при ефективна събираемост 93%. Очакваната ефективност за 2006 г. е 91.5%.

В макрорамката за този период се предвижда ръст на крайното потребление от около 5% и ръст на вноса около 12%. На база на тези нарастващи темпове на основните компоненти, от които зависят приходите от ДДС, може да се очаква постъпленията през 2008 г. да достигнат 6 780 млн. лева.

Запазвайки същите условия на събираемост и другите международни фактори за целия разглеждан период, прогнозата за

приходите от ДДС през 2009 г. е 7 500 млн. лева.

Отпадането на митническия контрол и въвеждането на нови правила за администриране на ДДС може да доведе до допълнителни загуби от около 550 млн.лв.

Едновременно с това е възможно да възникнат редица предизвикателства, които да се окажат **рискови** за изпълнението на планираните постъпления. С влизането в сила на новия Закон за данък върху добавената стойност, от една страна, се въвежда по-либерален режим по отношение изпълнението на данъчните задължения. Отпадането на митническия контрол и въвеждането на нови правила за администриране на ДДС създават благоприятна бизнес-среда, свеждайки митническите и данъчни формалности за икономически активните субекти до възможния минимум, като се разчита на тяхната коректност и взаимния контрол. От друга страна, създават се възможности за осъществяване на нови видове измами в условията на вътреобщностен пазар и условия за организирането на схеми за избягване плащането на ДДС. Статистиката показва, че в новоприетите страни-членки в ЕС приходите от ДДС в годината на присъединяването са се намалили с 5 до 30%. Това дава основание да предположим, че не е изключено загубите от данък добавена стойност у нас да достигнат до 1 000 млн.лв., което представлява допълнителна загуба от около 550 млн.лв. извън разчетеното в плана за 2007 година.

4.5. Акцизи

Повишават се акцизните ставки за някои видове горива

Промените в Закона за акцизите и данъчните складове са ориентирани към хармонизация на българското законодателство с това в Европейския съюз.

През 2007 г., в съответствие с договорения с Европейската комисия график за промените в нивата на акцизните ставки, се предвиждат следните промени в ставките на някои видове горива:

- ⇒ увеличаване на акциза на оловния бензин: от 670 лв./1000 л. на 830 лв./1000 л.;
- ⇒ увеличаване на акциза на безоловния бензин: от 530 лв./ 1000 л. на 585 лв./1000 л.;
- ⇒ увеличаване на акциза на газьола: от 430 лв./1000 л. на 485 лв./1000 л.;
- ⇒ увеличаване на акциза на керосина: от 430 лв./1000 л. на 485 лв./1000 л.;
- ⇒ увеличаване на акциза на тежките горива: от 25 лв./тон на 30 лв./тон.

***Въвежда се акциз
върху въглищата,
кокса и
електроенергията***

Предстои да се разшири обхвата на стоките, обект на облагане с акциз - Република България е поела ангажимент да въведе акциз за въглищата, кокса и електроенергията през 2007 г. в следните размери:

- за кокс и въглища – 0.30 лв. за 1 гигаджаул топлотворна способност;
- за електрическата енергия - за стопански и административни нужди – 1 лв. за 1 мегават час.

При определянето на приходите от акцизи от сделките в страната са взети предвид очакваните обеми на потребление на основните акцизни стоки – горива и тютюневи изделия, законодателните промени и други фактори. През 2007 г. ставките на цигарите, пивото и спиртните напитки няма да бъдат увеличавани, което ще доведе до ръст на потреблението на тези стоки. От особено значение за постъпленията от акцизи е бизнес-политиката на основните данъкоплатци – “Лукойл Нефтохим”-Бургас АД и “Булгартабак – Холдинг” АД.

Увеличаването на размера на акциза на бензините, газьола и керосина ще доведе до положителен ефект за бюджета, оценяван на 145 млн. лева. Въвеждането на акциз за електрическата енергия, въглищата и кокса ще доведе до положителен ефект за бюджета, оценяван на около 14 млн. лева.

Прогнозата на приходите от акцизи от сделки в страната е 2 445,8 млн. лева.

Динамиката на вноса е основен фактор за прогнозираните акцизи от внос. През цялата 2005 г. и началото на 2006 г. се наблюдава ръст на вноса на акцизи за всички групи стоки, като се очаква тенденцията да се запази и през 2007 г. В прогнозната макро-рамка на бюджета заложеният ръст на вноса е 11.9%, чийто размер ще окаже влияние и на акцизите от внос.

***През 2007 г. се очаква
приходите от акцизи
да нараснат с 21%***

Очакваният общ размер на приходите от акцизи по консолидираната бюджетна програма за 2007 г. е 3 121,7 млн. лв. Допълнителното увеличение през 2008 и 2009 г. на акцизите за някои минерални горива, въглищата, кокса и електроенергията, и очакваният ръст в обема на вноса (с над 12%) през всяка от следващите две години са основания да се прогнозира по-високи приходи от акцизи в

бюджета, съответно 3 285,3 млн.лв. за 2008 и 3 518,3 млн.лв. за 2009 година.

4.6. Мита

Устойчив ръст на приходите от мита

През последните три години ръстът на приходите от мита изпреварва ръста на вноса, като тези приходи са се повишавали с повече от 22% спрямо предходната година при почти неизменни ставки на митата. Това е резултат от усилията на митническата администрация за повишаване на събираемостта и точността на определяне на дължимите митни сборове.

Увеличението на приходите от мита през последните години се дължи на митата от вноса на промишлени стоки, като най-голям дял имат митата от внос на китайски стоки (25.5% от общите мита и 39% от митата от промишлените стоки).

За изготвянето на прогнозата за 2007 г. са анализирани данните за вноса и приходите от мита за периода 2001-2005 г., като за основа на прогнозата са използвани следните показатели:

- ⇒ очакваното изпълнение на приходите от мита за 2006 г. в размер на 432 млн.лв., в т.ч. 48 млн.лв. от ЕС;
- ⇒ средногодишните темпове на изменение на митата за периода 2001-2005 г. на ниво групи страни с еднакво тарифно третиране, отделно за селскостопанските и за промишлените стоки;
- ⇒ прогнозите на Агенцията за икономически анализи и прогнози (АИАП) за размера на вноса за прогнозирания период;
- ⇒ относителният дял на приходите от мита от ЕС в общите приходи от мита. Трябва да се има предвид, че след присъединяване на България към ЕС от 01.01.2007 г., митата, получавани при внос от страните на ЕС, ще отпаднат изцяло, както и че ще се прилага Общата митническа тарифа (ОМТ), чиито ставки на митата са по-ниски от тези в Митническата тарифа на Република България (МТРБ).

Таблица №9: Прогноза за приходите от мита за 2007 г., без тези от ЕС

В млн.лв.	Прогноза по ставките на МТРБ	Преизчисление по ставките на ОМТ на ЕС
Общо приходи от мита, в т.ч.:	429.3	240.2
- от селскостопански стоки	123.2	103.1
- от промишлени стоки	306.1	137.1

Нетният размер на приходите от мита за републиканския бюджет ще възлезе на 60.1 млн.лв.

На база на анализа, направените разчети и корекции, приходите от мита за 2007 г. са прогнозирани в размер на 240,2 млн. лева. Нетният размер на приходите от мита за републиканския бюджет, след приспадане на частта, събирана за сметка на ЕС в размер на 75% от приходите, ще възлезе на 60,1 млн. лева.

Рисков фактор за приходите от мита през 2007 г. е, безспорно, премахването на митническия контрол на така наречените вътрешни граници на Общността. Друг фактор е възможността да се оформя внос на стоки за България в друга страна-членка на Европейския съюз, където ще бъдат заплатени митата. Около 15% от стоките с произход от трети страни се внасят от страни на ЕС - основно от Австрия, Германия, Гърция, Холандия и др.; стоките с произход от Китай се внасят 60% директно и 40% от страни-членки на ЕС.

Оценката за приходите от мита в съответствие с прогнозата на АИАП за размера на вноса за прогнозирания период и при непроменена нормативна база е за 254 млн.лв. за 2008 г. и 250 млн.лв. за 2009 година.

4.7. Неданъчни приходи

Очакваните неданъчни приходи за 2007 г. са 2 739.7 млн.лв.

Очакваните неданъчни приходи за 2007-2009 г. по години са, както следва: 2 739,7 млн.лв., 2 869,9 млн.лв. и 2 748,4 млн. лева.

Тази част от приходите включва приходите и доходите от собственост, държавни, общински и съдебни такси, глоби, санкции и наказателни лихви, приходите от концесии, от дивидент за държавата и други.

Факторите, определящи нивото на тези постъпления, са:

- При прогнозата за постъпленията от **дивидент** за държавата е взет предвид фактът, че голяма част от държавната

собственост вече е приватизирана.

- Реструктурирането на “Булгаргаз” в холдинг от две дружества и намаляване/прекрояване на вноските от тях.
- Запазване на приходите от **лихви**, поради високото ниво на резервите.
- Запазване размера на приходи от **глоби и санкции**.
- Важно перо са приходите от държавни, съдебни и общински **такси** – възлизащи на около 1 млрд.лв. през годините. Тук се включват и винетните такси.

4.8. Помощи

Нарастването на приходите от помощи се дължи предимно на средствата от ЕС

Постъпления от помощи от външни и вътрешни източници заложи в прогнозата за периода 2007-2009 г. по години са съответно: 1 087.8 млн.лв., 1 396.7 млн.лв. и 1 923.4 млн.лева. Чувствителното повишение на тези приходи в сравнение със заложеното по Програма 2006 се дължи основно на ускореното усвояване на средствата по предприсъединителните фондове и достъпа до Европейските фондове от началото на 2007 г.

ЧАСТ ПЕТА: БЮДЖЕТ 2007 – РАЗХОДИ И РАЗХОДНИ ПОЛИТИКИ

5.1. Публичните разходи по икономически елементи

Планирането и разпределението на държавните разходи е свързано с осъществяване на рационалния избор в условията на ограничения, което предполага ефективно и ефикасно използване на оскъдните ресурси за различни и често еднакво желани цели.

Таблица №10: *Разходи по консолидираната фискална програма 2005-2007 г.*

В млн.лв.	2005		2006		2007	
	Отчет	% БВП	Програма	% БВП	Станови-ще МС	% БВП
Общо разходи и Вноска за бюджета на ЕС	16691,5	39,8	18258,0	40,0	20941,0	40,9
Общо разходи	16691,5	39,8	18258,0	40,0	20306,6	39,7
Общо нелихвени разходи	16005,9	38,2	17596,3	38,6	19576,1	38,3
<i>Текущи нелихвени разходи</i>	<i>13934,5</i>	<i>33,2</i>	<i>14942,0</i>	<i>32,8</i>	<i>16538,5</i>	<i>32,3</i>
Заплати и стипендии	2505,5	6,0	2784,7	6,1	3161,8	6,2
Осигурителни вноски	942,1	2,2	871,7	1,9	992,2	1,9
Издръжка	3507,6	8,4	3777,6	8,3	4047,5	7,9
Субсидии	876,8	2,1	592,4	1,3	937,0	1,8
Соц. осигуряване и грижи	6102,7	14,5	6915,7	15,2	7400,2	14,5
- Пенсии	3775,3	9,0	4073,1	8,9	4390,1	8,6
- Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	1031,8	2,5	1340,6	2,9	1392,9	2,7
- Здравноосигурителни плащания	1039,9	2,5	1219,2	2,7	1313,6	2,6
- Други здр.-осиг. разходи	255,7	0,6	282,8	0,6	303,5	0,6
<i>Кредити и временна финансова помощ (нето)</i>	<i>34,2</i>	<i>0,1</i>	<i>100,0</i>	<i>0,2</i>		
Дълготрайни активи	1919,6	4,6	2221,2	4,9	2732,2	5,3
Резерв за непредвидени и неотложни разходи	117,6	0,3	333,1	0,7	305,4	0,6
- за структурна реформа и друг			15,0	0,0	60,0	0,1
- бюджет			198,1	0,4	175,4	0,3
- за стихийни бедствия	117,6	0,3	120,0	0,3	70,0	0,1
Лихви	685,6	1,6	661,7	1,5	730,5	1,4
- Външни лихви	494,1	1,2	444,5	1,0	532,4	1,0

- Вътрешни лихви	191,5	0,5	217,2	0,5	198,0	0,4
Вноска за бюджета на ЕС					634,4	1,2

5.1.1. Текущи разходи

Издръжка

През 2007 г. издръжката намалява като процент от БВП

Разходите за издръжка на консолидирания държавен бюджет за 2007 г. са заложи в размер на 4 047.5 млн.лв., което представлява 7.9% от прогнозния БВП. Следва да се отбележи, че разходите за издръжка намаляват като процент от БВП спрямо програмата за 2006 г., тъй като в тази категория разходи е изразен ефектът от реструктурирането на бюджета с цел вметване на европейските средства в общите бюджетни ограничения.

В рамките на издръжката е предвидено обезпечаване на влизащата в сила от 1 януари 2007 г. наредба за дългосрочните командировки в чужбина, както и необходимите финансови ресурси за усвояване на средствата от ЕС. Хоризонталното правило за ограничаване на разходите за издръжка също така подтиква първостепенните разпоредители да оптимизират бюджетите си и да повишат ефективността на своите разходи.

Субсидии за нефинансови предприятия

Субсидиите за реалния сектор намаляват като процент от БВП

Бюджетът на Република България за 2007 г. предвижда максималното ниво за финансово подпомагане на нефинансовите предприятия от реалния сектор, което е в съответствие с ангажиментите и договореностите с Международния валутен фонд и международните финансови институции. Развива се положителната тенденция за относително намаляване на субсидиите към БВП в полза на инвестиционните разходи, което съдейства за постигане на устойчив реален икономически растеж.

Основно приоритетно направление, за което се насочват публичните разходи са нефинансови предприятия - стопански субекти от сектора транспорт и съобщения, предоставящи задължителни услуги от обществен интерес, възложени им от държавата с договор при определени параметри, показатели и условия.

Присъединяването към европейските

Съгласно дългосрочен договор с НК „Железопътна инфраструктура” и „Български държавни железници” ЕАД,

*структури
значително повишава
ролята и
отговорностите на
транспортния сектор
и на железопътната
система на страната
като част от
европейската
транспортна
система*

държавата участва във финансирането на регламентираният със Закона за железопътния транспорт задължителни обществени превозни услуги и в изграждането, поддръжката, развитието и експлоатацията на ж.п.инфраструктурата. Във връзка с горното, за 2007 г. за “Български държавни железници” ЕАД са предвидени субсидии за текуща дейност в размер на 89 млн.лв. и 5 млн.лв. субсидии за текуща поддръжка и ремонт на местните /общински/ ж.п. прелези и инфраструктура за директно предоставяне на НК „Железопътна инфраструктура”

Разчетените за 2007 г. средства за субсидиране на **автомобилния транспорт** са в размер на 17.3 млн.лв., в това число за Столичния транспорт - 6.3 млн.лв. и за регионалните /вътрешноградски и междуселищни/ пътнически превози в страната – 11 млн.лв. Тези средства се предоставят на основание § 4, ал.3 от *Закона за автомобилните превози* и са предназначени за покриване на загуби от неефективните пътнически превози по обществения транспорт.

Чрез задължителните обществени услуги по автомобилния транспорт, държавата изпълнява част от своята социална функция и ангажимент за задоволяване потребностите на населението от пътнически превози и комуникации, при определено гарантирано качествено ниво и достъпни цени, съобразени с покупателната му способност, посредством въвеждането на тарифни задължения за транспортните оператори.

*Средствата за
Български пощи ЕАД
се предоставят за
компенсиране на
дефицита при
изпълнението на
универсалната
пощенска услуга*

През 2007 г. се предвижда държавно **финансово подпомагане и за основния пощенски оператор “Български пощи” ЕАД** в минимален размер от 1 млн.лв. Средствата се предоставят за компенсиране на дефицита при изпълнението на универсалната пощенска услуга, при достъпни цени и възможност за ползването ѝ от всеки потребител на територията на страната, независимо от географското му местоположение. Предоставянето от държавния бюджет на средства за тази цел се счита за “съществуваща помощ” по смисъла на чл. 88 от Договора за Европейската общност и нейното действие е за периода до 2010 г.

*Предоставените
права и преференции
на определени
категории от
населението са*

В бюджета за 2007 г. са предвидени средства, които осигуряват изпълнението на правителствени решения за **предоставени права и преференции на определени категории от населението** (ветерани от войните, военноинвалиди, възрастни граждани, учащи се) за безплатни и по намалени цени пътувания по железопътния и

ресурсно осигурени

автомобилен транспорт в страната. Поддържа се положителната тенденция за постепенно повишаване степента на компенсиране на превозвачите за извършените преференциални превози на упоменатите категории пътници, чрез подобряване организацията, механизмите и контрола по предоставянето на средствата и тяхното ефективно и целево използване. Предвидените средства за 2007 г. в размер на 79.5 млн.лв. осигуряват ръст от 18.7 на сто спрямо разчета за 2006 г. В горната сума са предвидени и средства в размер на 10 млн.лв. за компенсиране превоза на служители, ползващи права по чл.209 от Закона за министерство на вътрешните работи.

Имайки предвид предстоящото присъединяване на страната ни към Европейския съюз и основния принцип на транспортната политика на страните от Европейската общност за “осигуряване на адекватни транспортни услуги”, както и концепцията за услуги в обществен интерес в транспорта и регламентите в тази насока се очаква, че държавно финансово подпомагане на транспортната дейност ще бъде необходимо и след 2007 г.

В държавния бюджет за 2007 г. са предвидени средства и за следните дейности:

- покриване на транспортни разходи за доставка на хляб и стоки от първа необходимост в планинските и малки селища (3.5 млн.лв.);
- Финансиране на програми за техническа ликвидация саниране на околната среда в минното дело;
- Програми за отстраняване на минали екологични щети

Публично-частно партньорство

Успоредно с държавното финансово подпомагане ще се създават условия за развиване на икономическите механизми за споделяне на отговорностите между държавата и частния сектор при реализирането на значими проекти в областта на пътната инфраструктура, околната среда, здравеопазването и други.

Лихвени разходи

Лихвени разходи по държавния дълг

През 2007 г. разходите за лихви по външни заеми се предвижда да бъдат в размер на 532.4 млн. лв. Основната част от тях ще бъдат по държавни заеми, а около 58 млн. лв. - по държавни инвестиционни заеми (ДИЗ), в т.ч. ДИЗ, администрирани по бюджетите на

министерствата и ДИЗ с краен бенефициент търговско дружество.

През 2007 г. разходите по вътрешния дълг се очаква да бъдат в размер на 198.0 млн. лв. От тях 28.7 млн. лв. представляват лихви по дълга към БНБ.

5.1.2. Публични инвестиции

Публичните инвестиции ще допълват и стимулират частните инвестиции

През 2007 година се предвижда значителен ръст в публичните инвестиции. Поради естеството и насочеността на инвестициите към изграждане на база за икономически растеж, чувствителният им ръст не поражда опасения за пораждаване на ефект на изместването на инвестициите от частния сектор (*crowding out*). По-скоро обратното, публичните инвестиции в следващите години ще допълват и ще стимулират частните инвестиции, нарастване на производителността и икономическата активност като цяло.

Значително ще се увеличи делът на разходите за национално съфинансиране

Структурата на източниците на средства за капиталовите разходи също ще се промени чувствително през следващите години. При разпределението на финансиращите средства засилено е участието на безвъзмездните фондове, които страната ни възнамерява да усвои от фондовете ФАР, ИСПА и САПАРД. През следващите години се очаква сериозен напредък по програма ИСПА, която е насочена изцяло към големи инфраструктурни проекти. Значително ще нарасне делът на разходите за национално съфинансиране по предприсъединителните инструменти.

Увеличен е също така размерът на средствата, които страната ни ще усвоява от външни инвестиционни кредити по вече сключени споразумения.

Повишаването на участието на външните безвъзмездни и заемни инвестиционни ресурси при финансирането на инвестиционни програми и проекти води до известно намаляване на средствата от национални източници – субсидия от Централния бюджет и собствени бюджетни средства на първостепенните разпоредители и общините.

Използването на външни източници смекчава бюджетните

Като цяло преминаването към външни източници на финансиране на капиталовите разходи смекчава бюджетните ограничения през текущата година. При използването на външни заемни средства следва обаче да се отчита влиянието им върху общата задлъжнялост

ограничения

на публичния сектор и външната задлъжнялост на страната.

Капиталови трансфери за НК „Железопътна инфраструктура“

Заложените капиталови трансфери за НК „Железопътна инфраструктура“ за 2007 година в размер на 75.2 млн.лв. са насочени изцяло за финансиране на инвестиционни проекти на Компанията, за които не е предвидено финансиране от европейските фондове. Най-много средства се предвижда да се предоставят за неотложното възстановяване на наводнената железопътна инфраструктура през пролетта и лятото на 2005 година – 21 млн.лева. Ще продължи изпълнението на проектите: *“Удвояване и електрификация на ЖП линия Карнобат – Синдел”*, *“Подновяване на железен път по линии от 1 до 9”*, *“Механизирано подновяване на железен път 414 км.”*, *“Електрификация на ЖП линия Драгоман – Димитровград”* и *“Ремонт на железния път за поддържане на достигнатите скорости”* при отчитане възможностите за въвеждане в експлоатация на изпълнени отделни етапи от тях.

Летище „София“

Капиталовите трансфери за *“Летище София”* ЕАД са свързани с разплащане на извършено строителство, задържани гаранционни суми, в съответствие с договора за изпълнение на обект *“Реконструкция и развитие на Летище София”* и за заплащане на обезщетения на собственици на земя, отчуждена за изграждането на обекта.

С предвидените капиталови разходи за общините е осигурено финансирането на делегираните дейности и местните дейности

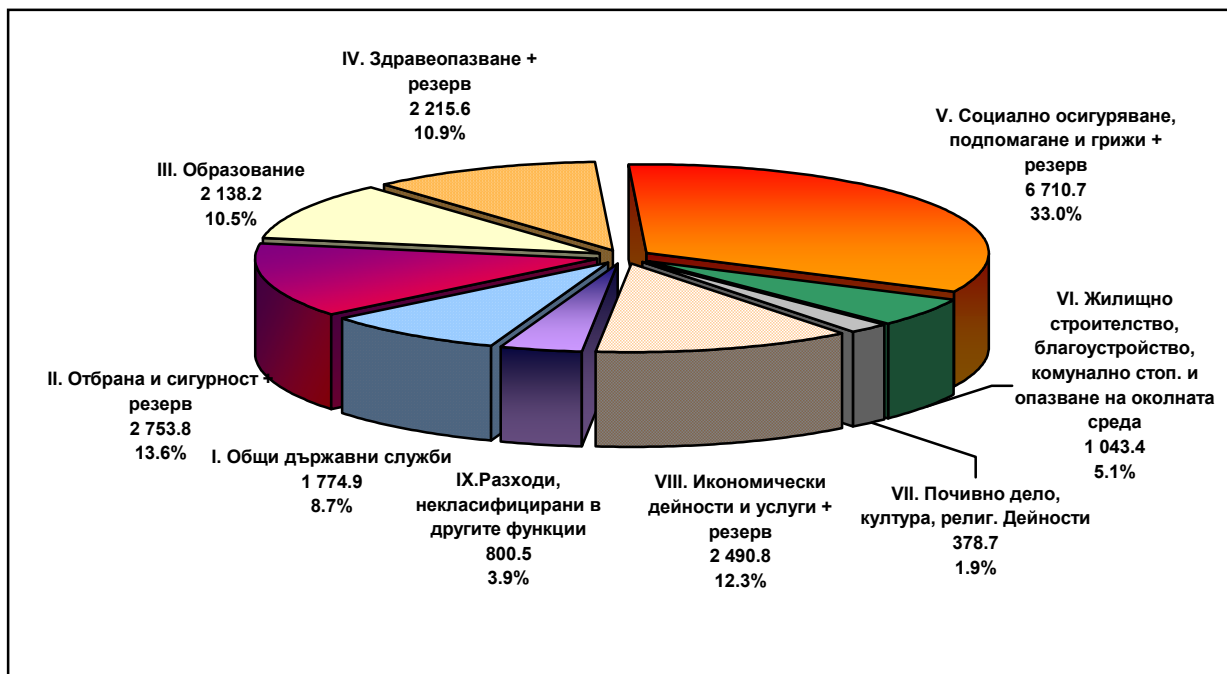
Капиталови разходи на общините за 2007 г. се предвиждат в размер на 290.5 млн. лв., като са намалени спрямо общият им размер в консолидираната програма по ЗДБРБ за 2006 г. с 34.8 млн. лв. Общият размер на капиталовите разходи на общините за 2007 г. по източници на финансиране се формира от 108.0 млн.лв. целева субсидия с увеличение от 3 млн. лв. спрямо ЗДБРБ за 2006 г., 131.6 млн. лв. собствени бюджетни средства с намаление от 3.2 млн. лв. спрямо 2006 г. и 50.8 млн.лв. външни кредити с държавна гаранция с увеличение от 11.6 млн.лв. спрямо 2006 г. В прогнозата за капиталови разходи на общините за 2007 г. не е включен трансфер от Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда (ПУДООС), който в консолидираната бюджетна програма за 2006 г. е 46.2 млн. лв. С предвидените капиталови разходи е осигурено финансирането на делегираните от държавата дейности и местните дейности.

5.2. Публичните разходи по функции

В тази част е представено разпределението на бюджетните ресурси по функции, като консолидираните разходи включват и планираните средства за делегирани и местни дейности по бюджета на общините. Определените с Бюджет 2007 средства осигуряват осъществяване на държавните политики в отделните сфери, както и нормалното функциониране на министерствата и ведомствата, отговорни за тяхното реализиране.

Разпределението на консолидираните разходи по функции за 2007 г. отразява оптималното насочване на публичните разходи по сектори в съответствие с правителствените приоритети. Най-висок дял от консолидираните разходи се предвижда за сферите на: социалното осигуряване, подпомагане и грижи – **33.0%** от общите разходи; отбрана и сигурност – **13.6%**, икономически дейности и услуги – **12.3 %**, здравеопазване – **10.9%** и образование – **10.5%** от общите разходи.

Графика №8: Дял на основните функции в общите консолидирани разходи за 2007 г. (вкл. резерва)



5.2.1. Общи държавни служби

Таблица №11: *Разпределение на бюджетните разходи за общи държавни служби за 2007 г.*

В млн.лв.	Общо	Центр. бюджет	Минист. и ведомс тва	КФН	Сметна палата	Общин и	ДВУ	БАН	Национ ален фонд
Общи разходи	1774,9	253,2	968,1	8,5	18,9	339,8	6,4	90,0	90,0
Текущи разходи	1358,8	136,7	712,3	8,4	14,2	333,0	6,4	85,8	62,0
Капиталови разходи	333,0	116,5	172,8	0,1	4,6	6,8		4,2	28,0
Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция	83,0		83,0						
А. Изпълнителни и законодателни органи									
Общо разходи	1452,7	239,9	770,7	8,5	18,9	339,8			75,0
Текущи разходи	1128,7	123,4	602,7	8,4	14,2	333,0			47,0
Капиталови разходи	324,0	116,5	168,0	0,1	4,6	6,8			28,0
Б. Общи служби									
Общо разходи	133,9	1,0	132,9						
Текущи разходи	47,1	1,0	46,0						
Капиталови разходи	3,9		3,9						
Прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделска продукция	83,0		83,0						
В. Наука									
Общо разходи	188,2	12,3	64,6				6,4	90,0	15,0
Текущи разходи	183,0	12,3	63,6				6,4	85,8	15,0
Капиталови разходи	5,1		0,9					4,2	

Във функция “Общи държавни служби” се отразява финансирането на публичната администрация и на науката.

Финансово осигуряване на ефективното функциониране на общите държавни служби

Бюджет 2007 осигурява ефективното функциониране на изпълнителните и законодателните органи с оглед изпълнение на възложените им дейности и задачи, свързани с провеждане на вътрешната и външната политика на страната във всичките ѝ аспекти, изплащане на членския внос в международни организации, борбата срещу митническите и валутните нарушения, участието на Българската митническа администрация в програмата на Европейската общност “Митници 2007” и др.

Бюджетни средства в размер на 770.7 млн.лв. осигуряват финансово изпълнението на основните функции на Народното събрание, правителството, администрацията на президента, както и

дейностите на централната администрация, областните администрации, търговските служби, посолствата и консулствата в чужбина.

При *делегираните дейности* на общините са предвидени средства за подобряване на административния капацитет на общините при администрирането на местните данъци и такси.

По отношение на *местните дейности* на общините финансово е осигурена издръжката на общинската администрация и общинските съвети през 2007 г.

По група „**Общи служби**” бюджетни ресурси на министерствата в размер на 132.9 млн.лв. са предназначени за изпълнението на следните основни политики:

- съхраняване на българското етнокултурно пространство, опазване и разпространение на културно – историческото наследство и защита на правата на българите зад граница;
- приемането, разпределението и контрола по използването на помощите с хуманитарни цели, предоставяни на България от чужди държави;
- привличане и подпомагане на чуждестранните инвестиции и приоритетните инвестиционни проекти в Република България; и др.

Разходите за държавния резерв за 2007 г. възлизат на 83.0 млн.лв., което представлява прираст на държавния резерв от 74.8 % спрямо ЗДБРБ 2006. Увеличението на тези разходи ще осигури обновяването на държавния резерв и изпълнение на Закона за задължителните запаси от нефт и нефтопродукти.

**Бюджетно
финансиране на
научната дейност**

С разходите за **наука** в Бюджет 2007 се осигурява осъществяването на следните основни дейности:

- подготовка на научно-изследователски кадри; фундаментални и научно-приложни изследвания в широк кръг области;
- конкурсно-проектно финансиране на научните изследвания;
- участие в международни научни и изследователски програми.

През 2007 г. са планирани 96.4 млн.лв. разходи за наука по самостоятелните бюджети на държавните висши училища и Българска академия на науките, а заложените средства за научна

дейност, извършвана от структурите към министерствата и ведомствата, са в размер на 64.6 млн.лв.

5.2.2. Отбрана и сигурност

Таблица №12: Разпределение на бюджетните разходи за отбрана и сигурност за 2007 г.

В млн.лв.	Общо	Центр. бюджет	Минист. и ведомст ва	Съдебна власт	ДОО	Общини	БНР	БНТ
Общо разходи + резерв	2753,8	285,0	2117,9	315,0	2,9	33,0	0,026	0,005
Общо разходи	2753,2	285,0	2117,9	314,4	2,9	33,0	0,026	0,005
Текущи разходи	2286,8	88,2	1851,5	314,4		32,7	0,026	0,005
Капиталови разходи	466,4	196,8	266,4		2,9	0,3		
А. Отбрана								
Общо разходи	1157,4	191,4	954,3			11,7		
Текущи разходи	855,6	86,4	757,8			11,4		
Капиталови разходи	301,8	105,0	196,5			0,3		
Б. Полиция, вътрешен ред и сигурност								
Общо разходи	1105,8	92,7	993,2			19,9		
Текущи разходи	988,8	0,9	968,0			19,9		
Капиталови разходи	117,0	91,8	25,2					
В. Съдебна власт								
Общо разходи + резерв	398,9	1,0	82,9	315,0				
Общо разходи	398,3	1,0	82,9	314,4				
Текущи разходи	357,7	1,0	42,3	314,4				
Капиталови разходи	40,6		40,6					
Г. Администрация на затворите								
Общо разходи	82,9		82,9					
Текущи разходи	79,4		79,4					
Капиталови разходи	3,5		3,5					
Д. Гражданска защита, управление и дейности при кризи, стихийни бедствия и аварии								
Общо разходи	8,8		4,5		2,9	1,3	0,026	0,005
Текущи разходи	5,3		3,9			1,3	0,026	0,005
Капиталови разходи	3,5		0,6		2,9			

Разходите за отбрана и полиция, вътрешен ред и сигурност представляват 4.4 % от БВП. Същите възлизат на 2 263.2 млн.лв., в т.ч. 2 231.6 млн.лв. по републиканския бюджет (от тях 284.0 млн.лв.

по централния бюджет) и 31.6 млн.лв. бюджетни кредити за общините.

***Нови изисквания пред
системата за
отбрана и сигурност***

Приоритетите в областта на отбраната и сигурността произтичат от общополитическите цели на правителството и се базират на реалностите на международната среда. Променената стратегическа среда и новите рискове и заплахи, които се характеризират с висока степен на непредсказуемост и асиметричност, поставят нови изисквания пред нашата система за сигурност и отбрана, свързани с придобиването на способности за развързване /стратегически транспорт/, необходимостта от по-голяма мобилност и гъвкавост на войските.

***Продължава процеса
на трансформация на
въоръжените сили***

През 2007 г. ще продължи процесът на **трансформация на въоръжените сили на Република България**, чрез който се предвижда да се повиши ефективността на системата за отбрана. Този процес изисква изграждането на мобилни, ефективни и осигурени сили, способни да гарантират отбраната на страната и да участват в операции при равностойно партньорство в системата за колективна отбрана и сигурност. Развитието на способностите ще зависи от изпълнението на два основни приоритета, заложиени в процеса на трансформацията – професионализацията и модернизацията на въоръжените ни сили.

***Ефективно участие
на България в
дейностите на НАТО***

Основен приоритет и отговорност през 2007 г. ще бъде ефективното участие на България в дейностите на НАТО в качеството ни на пълноправен член. Осигуряването на активно българско участие в заседанията и другите дейности на Северноатлантическия съвет и на останалите комитети и работни органи на НАТО ще допринесе за адекватно и ефективно включване на България в процеса на формиране на политиката и решенията на НАТО и отстояване на националните интереси. Наред с това, продължават активните външнополитически, дипломатически и информационни дейности, целящи широкото представяне на позицията на България като пълноправен член, способен на ефективен политически и военен принос.

В централния бюджет за 2007 г. са предвидени 75,0 млн.лв. за финансовото осигуряване на задълженията, произтичащи от членството на Република България в НАТО и 90,0 млн.лв. за изпълнението на задълженията на Република България по участието на Република България в международни операции и мисии.

**Основни приоритети
в сферата на
опазването на
вътрешния ред и
сигурността на
страната през 2007 г**

Поетите ангажименти в преговорния процес за присъединяване на България към ЕС изискват дейността на структурите на МВР да бъде насочена към изпълнението на основни приоритети в сферата на **опазването на вътрешния ред и сигурността на страната** през 2007 г., които са свързани със:

- създаването на оптимални възможности за защита на сигурността на страната;
- разширяването на сътрудничеството с международните полицейски структури и повишаване ефективността от противодействието срещу тероризма, наркотрафика, трафика на хора и трансграничната организирана престъпност;
- пълноправното интегриране в европейското пространство на свобода, сигурност и правосъдие;
- утвърждаване на превенцията като основен инструмент за противодействие на престъпността и осъществяване на решителни мерки срещу организираната престъпност и корупцията.

Промените в системата на МВР съгласно новия Закон за МВР създават условия за усъвършенстване на организационно-функционална структура и укрепване на кадровия потенциал на министерството. Стартира процесът на модернизация на полицията, продължава процесът на усъвършенстване на полицейското разследване и повишаване капацитета на дознателския апарат. С утвърждаването на новата организация на полицията в България и осигуряването на адекватно материално и финансово осигуряване на реформата ще се постигне привеждане на службите с полицейски правомощия в съответствие с най-добрите практики на ЕС.

**Приоритет е
изграждането на
ефективно
функционираща
съдебна система**

Приоритет е изграждането на добре функционираща и прозрачна съдебна система, която да гарантира ефективно прилагане на законите, да дава сигурност на гражданите и да защитава спазването на техните права и свободи. Реформата в тази сфера е насочена към постигането на равен достъп до правосъдие и на европейски стандарти в областта на правната помощ, защитата на пострадалите от престъпления, съдебното изпълнение и алтернативното разрешаване на спорове.

Общият размер на разходите, включително резерва, предвидени за 2007 г. е 398.9 млн.лв., от които 315.0 млн.лв. са осигурени по

бюджета на съдебната власт за укрепване дейността на съдебните институции; издръжка на органите на съдебната власт, отчитайки динамиката на правораздавателния процес; потребностите от средства за издръжка на магистратите и съдебните служители; възнагражденията за съдебни защитници, съдебни експертизи, вещи лица и съдебни заседатели.

Предвидени са средства за финансовото осигуряване на дейностите на органите на съдебната власт и на структури към Министерството на правосъдието: Главна дирекция “Охрана”, Агенцията по вписванията и Националното бюро за правна помощ.

Дейности, осигурени в бюджета на Министерството на правосъдието

По бюджета на Министерството на правосъдието са планирани 82.9 млн.лв. Предвидени са и средства за защита на лицата във връзка с наказателното производство, защита на свидетели и др. в изпълнение на Закона за защита на лица, застрашени във връзка с наказателно производство и Наказателния кодекс. Осигурени са необходимите разходи за изграждане на Единния електронен регистърен център (Имотен регистър, търговски регистър, Регистър за особените залози, ЦРЮЛНСЦ).

Администрация на затворите

В Бюджет 2007 са предвидени **средства за финансово осигуряване на основните дейности и задачи, възложени със Закона за изпълнение на наказанията** на Главна дирекция “Изпълнение на наказанията” към Министерство на правосъдието, както и средства за развитие на пробационната дейност в изпълнение на Наказателния кодекс.

Общият размер на планираните по републиканския бюджет разходи свързани с тези дейности е 82.9 млн.лв., като в средствата за издръжка приоритетно значение имат разходите за храна, горива, и медикаменти за лишените от свобода в затворите и задържаните в следствените арести. Предстои да стартира изпълнението на дългосрочна инвестиционна програма, осигуряваща европейски стандарти в местата за лишаване от свобода и следствените арести по изисквания на Комисията по изтезанията към ЕС.

Основните стратегически цели в областта на **гражданската защита, управление и дейности при кризи, стихийни бедствия и аварии** са:

- минимизиране на риска от бедствия и аварии чрез постоянна поддръжка и укрепване на съществуващи съоръжения и

инфраструктурни обекти;

- минимизиране на последиците от кризи, бедствия и аварии;
- повишена сигурност и безопасност;
- навременна и бърза реакция при възникване на криза, бедствие и авария.

5.2.3. Образование

Таблица №13: *Разпределение на бюджетните разходи за образование за 2007 г.*

В млн.лв.	Общо	Централен бюджет	Министерства и ведомства	Общини	ДВУ	Национален фонд
Общо разходи	2 138,2	281,7	345,4	1 058,5	432,6	20,0
Текущи разходи	1 933,2	156,7	324,1	1 013,5	419,0	20,0
Капиталови разходи	205,0	125,0	21,4	45,0	13,6	

**Образованието –
фактор за ускоряване
на икономическия
растеж**

С планираните средства за образование за 2007 г. се осигуряват следните основни програми и дейности:

- осигуряване на учебния и възпитателния процес в училищата и детските градини в системата на народната просвета;
- подобряване на материално-техническата база на училищата и детските градини;
- наблюдение и оценка на качеството на обучение в средното образование чрез: инспектиране на училищата; изграждане на система за външно оценяване; въвеждане на тестове (система за вътрешно оценяване); и др.;
- повишаване на обхвата и улесняване на равния достъп до средното образование чрез комплекс от инструменти - ученически стипендии, безплатни учебници, ученически общежития, транспорт до средищните училища, специални мерки за образователна интеграция и реинтеграция на деца и ученици от непривилегирани социални групи и др.;
- осигуряване на обучението в държавните висши училища и подпомагане на равния достъп до висше образование.

**С акцент върху
предучилищното и
училищното
образование**

През 2007 г. акцентът е поставен върху предучилищното и училищното образование, където са предвидени редица мерки за стартиране модернизацията на образователния сектор, съгласно одобрената от Народното събрание Национална програма за развитие на училищното образование и предучилищното възпитание

и подготовка (2006-2015 г.). Те са насочени към децентрализация на управлението в образователната система и въвеждането на прозрачен и ясен механизъм за финансиране. Целта на тези мерки е стимулиране развитието на човешките ресурси и успешното подготвяне на квалифицирани кадри, отговарящи на съвременните нужди на пазара на труда.

Единен стандарт за финансиране на обучението на един ученик/едно дете

С Бюджет 2007 се въвежда нов модел на финансиране на системата на народната просвета. Моделът се основава на единен разходен стандарт, който обединява разходите за възнаграждения на персонала и разходите за издръжка за обучението на един ученик/едно дете в рамките на една година в училищата, детските градини и обслужващите звена.

Въвеждането на този модел на финансиране ще подобри ефективността на управление на ресурсите в сектора, стимулирайки оптимизацията на училищната мрежа.

Нарастваща роля на програмното финансиране

В съответствие с политиката за насърчаване на реформата в сектора и разширяване на програмното финансиране, през 2007 г. се предвижда пакет от мерки в подкрепа на реформите. Пакетът включва: средства за модернизация и оптимизация на училищната мрежа; внедряване на информационните и комуникационните технологии в училищата; въвеждане на системи за вътрешно и външно оценяване; въвеждане на диференцирано заплащане в зависимост от постигнатите резултати; програма за квалификация на педагогическия персонал; квалификация на директорите за повишаване на управленската им компетентност; рационализиране на мрежата от професионални училища; създаване на достъпна архитектурна среда в училищата за интегриране на децата със специални образователни потребности; обновяване на учебно-техническото оборудване в училищата; развитие на извънкласната и извънучилищната дейност; ритуализация на училищния живот; обновяване на спортната база на училищата и подобряване на енергийната ефективност.

Обезпечени за следващата година са и мерките по Националната програма за по-пълно обхващане на децата в задължителна училищна възраст свързани с осигуряването на превоз до училищата и предоставянето на безплатни закуски и напитки на учениците I-IV клас и децата в подготвителните групи и класове за задължителна подготовка.

В системата на висшето образование са актуализирани стандартите за издръжка на обучението на един студент, средствата за стипендии и за студентски столове и общежития.

Елиминиране на факторите, нарушаващи равния достъп до образование в общините

За делегирани от държавата дейности на общините по образованието са предвидени средства за текущи разходи в размер на 851.8 млн.лв. или повече с 49.9 млн. лв. спрямо 2006 г. с цел осигуряване на обучението в общинските училища и възпитанието на децата в детските градини. Единните стандарти на общообразователните училища и на целодневните детски градини разпределят общините в четири групи. Така се отстранява влиянието на различните обективни фактори /географски, структурни и демографски/, които създават неравенства в достъпа и качеството на образование.

Във функция “Образование” за местните дейности са предвидени общо разходи за 2007 г. в размер на 166.9 млн.лв.

5.2.4. Здравеопазване

Таблица №14: Разпределение на бюджетните разходи за здравеопазване за 2007 г.

В млн.лв.	Общо	Централен бюджет	Министерства и ведомства	НЗОК	Общини
Общо разходи + резерв	2 215,6	11,8	564,3	1 464,9	174,7
Общо разходи	2 100,8	11,8	564,3	1 350,2	174,7
Текущи разходи	2 006,3	10,9	495,6	1 348,2	151,7
Капиталови разходи	94,5	0,8	68,7	2,0	23,0

Здравеопазване - необходимо е ускоряване на реализираните реформи

Здравеопазването е основен фактор за изграждането на човешкия капитал, но структурните проблеми на здравноосигурителния модел в България се отразяват в сериозен дефицит на качествени здравни услуги. Затова е необходимо ускоряване на реализираните в този сектор реформи, свързани с промени във финансирането, организацията и предоставянето на здравни услуги.

Разходите за здравеопазване в Бюджет 2007 са в размер на 2 100.8 млн.лв. (ръст от 11.8 % спрямо 2006 г.) без резерва на НЗОК. Техният размер е съобразен с ролята на здравеопазването като един от основните приоритети в бюджетната сфера, с държавната политика в областта на здравеопазването, както и с намеренията за хода на здравната реформа. Предвижда се през 2007 г. да продължи

да се утвърждава тенденцията лечебните заведения за болнична помощ да се финансират от един източник – Националната здравноосигурителна каса.

Финансиране на специфични дейности в лечебните заведения

Запазват се ангажиментите на държавата, респективно републиканския бюджет по отношение финансирането на някои специфични дейности в лечебните заведения за болнична помощ, които са определени като държавна отговорност – психиатричната помощ, хемодиализата, трансфузионна хематология, трансплантация на тъкани, органи и клетки и др. За тази цел през 2007 г. са предвидени 130.0 млн.лв.

Дейности, финансирани по бюджета на Министерство на здравеопазването

Бюджет 2007 чрез бюджета на Министерството на здравеопазването ще финансира дейностите, свързани с общественото здравеопазване, спешната помощ, изпълнението на над 20 национални програми, приети с Решения на Министерския съвет, като част от Националната здравна стратегия.

Финансиране на основните системи на общественото здравеопазване

По републиканския бюджет са предвидени разходи в размер на 576.0 млн.лв. за финансиране през 2007 г. на основните системи на общественото здравеопазване и някои специфични дейности на лечебните заведения към Министерството на здравеопазването, Министерството на транспорта, Министерството на отбраната, Министерството на държавната администрация и административната реформа и Държавната агенция за младежта и спорта.

Структура на разходите на НЗОК

Двете най-големи пера в самостоятелния бюджет на Националната здравноосигурителна каса /НЗОК/ за 2007 г. са разходите за болнична медицинска помощ – 680.2 млн.лв., и за лекарства – 282.2 млн.лв., следвани от разходите за специализирана извънболнична помощ – 116.2 млн.лв. и първична извънболнична помощ – 116.0 млн.лв. За стоматологична помощ са планирани разходи в размер на 61.5 млн.лв., а за медико-диагностични дейности – 55.6 млн.лв.

Предвижда се дефицитът по бюджета на НЗОК за 2007 г. да се покрива със субсидия от държавния бюджет в размер на 282.7 млн.лв., с оглед да се гарантира финансова стабилност на институцията чрез запазване на наличност от 356 млн.лв. в БНБ.

За делегираните от държавата дейности на общините във функция “Здравеопазване” са предвидени средства за текущи

разходи в размер на 105.9 млн.лв., което е в повече спрямо 2006 г. с 18.5 млн.лв., или с 21.1 на сто.

Осигурени са и *местните дейности* на общините във функция “Здравеопазване” с планираните за 2007 г. разходи в размер на 62.4 млн.лв., от които текущи разходи изцяло за издръжка 45.7 млн.лв. и капиталови разходи – 16.7 млн.лв.

5.2.5. Социално осигуряване, подпомагане и грижи

Таблица №15: *Разпределение на бюджетните разходи за социално осигуряване, подпомагане и грижи за 2007 г.*

В млн.лв.	Общо	Центр. бюджет	Министерства и ведомства	ДОО	ФГВРС	УПФ	Общини	ДВУ	БАН	Национален фонд
Общо разходи + резерв	6710,7	79,3	985,4	5370,6	3,0	6,1	121,4	10,0	0,035	134,8
Общо разходи	6650,7	79,3	985,4	5310,6	3,0	6,1	121,4	10,0	0,035	134,8
Текущи разходи	6618,1	77,2	976,5	5296,3	3,0	6,1	114,1	10,0	0,035	134,8
Капиталови разходи	32,6	2,1	8,9	14,3			7,3			
А. Пенсии										
Общо разходи + резерв	4488,3			4482,4		5,9				
Общо разходи	4428,3			4422,4		5,9				
Текущи разходи	4428,3			4422,4		5,9				
Б. Социални помощи и обезщетения										
Общо разходи	1697,3	3,9	874,1	806,8	2,2	0,2		10,0	0,035	
Текущи разходи	1697,3	3,9	874,1	806,8	2,2	0,2		10,0	0,035	
В. Пр., дейности и служби по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта										
Общо разходи	525,2	75,3	111,3	81,4	0,9	0,015	121,4			134,8
Текущи разходи	492,6	73,2	102,4	67,1	0,9	0,015	114,1			134,8
Капиталови разходи	32,6	2,1	8,9	14,3			7,3			

По-добра насоченост на социалните помощи и повишаване на ефективността на програмите

През 2007 г. политиката по социално подпомагане ще се развива в посока гарантиране на социална защита на уязвимите групи от населението чрез по-добра насоченост на социалните помощи и повишаване на ефективността на програмите. Активната политика по заетостта ще се основава на прилагането на мерки, целящи повишаване на заетостта и на професионално-квалификационното

равнище на работната сила.

***Социално включване
на безработните чрез
осигуряване на
трудова заетост и
обучение***

През 2007 г. ще продължи да се прилага подходът, насочен към ефективно социално включване чрез осигуряване на трудова заетост на получаващите социални помощи с цел намаляване на техния брой. За по-бързото им устройване на работа и избягване на риска от изпадането им в бедност, те ще бъдат включвани в субсидирана заетост, обучение за ограмотяване и професионална квалификация.

Освен мерките в подкрепа на реинтеграцията на продължително безработните лица в трудоспособна възраст, ще се прилагат и мерки, насочени към:

- насърчаване реализацията на младите хора на пазара на труда посредством включване в квалификация, стажуване, субсидирана заетост, както и чрез подпомагане на индивидуалното професионално ориентиране и консултиране;
- насърчаване на заетостта на хората в предпензионна възраст - ще продължат да се субсидират работодателите, които наемат безработни жени над 50-годишна възраст и безработни мъже над 55-годишна възраст в изпълнение на разпоредбите от Закона за насърчаване на заетостта.

Политиката на правителство по отношение на пенсионната система е насочена към модернизиране на пенсионната система в синхрон с икономическия растеж, повишаването на заетостта и доходите на хората.

В група „Пенсии” се включват разходите за пенсии, изплащани от бюджета на Държавното обществено осигуряване (ДОО), и от Учителския пенсионен фонд (УПФ), а така също и дължимите за изплащането на пенсиите пощенска такса и ДДС върху нея.

***Осъвременяване на
пенсиите от 1 юли
2007 г. по правилото
50/50***

Разходите за пенсии по бюджета на ДОО за 2007 г. възлизат на 4 422.4 млн.лв., без резерва за реформата в социалното осигуряване в размер на 60.0 млн.лв. Нарастването на разходите спрямо 2006 г. е с около 318.9 млн.лв. При планирането на тези средства е отчетено:

- ***осъвременяване на пенсиите*** с 8.5% от 1 юли 2007 г. по правилото 50/50 - 50 на сто от нарастването на инфлацията за 2006 г. (при очаквана средногодишна инфлация от 7.7%) плюс 50 на сто от нарастването на осигурителния доход за 2006 г. (9.3%);

Максималният размер на пенсиите става 490 лв.

- обвързване на максималния размер на пенсиите с максималния осигурителен доход. **Максималният размер на пенсиите** от 455 лв. през 2006 г. става 490 лв. от 1 януари 2007 г. /35% от максималния осигурителен доход за предходната година – 1 400 лв./;
- увеличение от 1 юли 2007 г. на **минималния размер на пенсията за осигурителен стаж** и възраст от 85 лв. на 92.23 лв.;
- увеличение от 1 юли 2007 г. на **социалната пенсия за старост** (от 63 лв. на 68.36 лв.) и на всички свързани с нея минимални пенсии, които се изплащат от РБ, по действащите нормативи.

Бюджетът осигурява ресурси за социална подкрепа на гражданите под формата на социални помощи и плащания

В група „Социални помощи и обезщетения” се включват средствата за помощи и плащания към гражданите на основание Закона за социално подпомагане, Закона за интеграция на хората с увреждания, Кодекса за социално осигуряване, Закона за семейни помощи за деца, Закона за Министерство на вътрешните работи и Закона за отбраната и въоръжените сили на Република България.

По републиканския бюджет са предвидени разходи за здравни осигуровки на лицата, осигурени за сметка на държавния бюджет - студентите и аспирантите редовно обучение; военнослужещите на наборна военна служба; бежанците; лишените от свобода. Бюджет 2007 осигурява и средства в размер на 5.0 млн.лв за диагностика и лечение в лечебни заведения за болнична помощ на български граждани, които нямат доход и/или лично имущество, което да им осигурява лично участие в здравноосигурителния процес.

Разходите по Закона за семейни помощи за деца са в размер на 270.7 млн.лв., колкото и през 2006 г., при запазване на дохода на член от семейството по чл.4 от ЗСПД и диференциация на помощта в зависимост от поредността на децата. За реализация на мерки и програми по Закона за закрила на детето са заложили 6.0 млн.лв.

Увеличение на средствата, предвидени за изплащане на обезщетения

През 2007 г. разходите по самостоятелния бюджет на Държавното обществено осигуряване, свързани с изплащане на обезщетения на различни основания от Кодекса за социално осигуряване, ще възлизат общо на 806.8 млн.лв. спрямо 721.7 млн.лв. за 2006 г.

Нарастването на средствата за парични обезщетения при

бременност и раждане спрямо 2006 г. е с 82.4 млн.лв., което се дължи на увеличението срок, през който се получава обезщетението от 135 на 315 календарни дни от 1 януари 2007 г. За 2007 г. средствата за обезщетения по риска “Безработица” са планирани в размер на 98.4 млн.лв. при запазени размери на паричните обезщетения при безработица на нивото от 2006 г.- съответно 90 лв. минимален размер и 160 лв. максимален размер.

В група **“Програми, дейности и служби по социалното осигуряване, подпомагане и заетостта”** са планирани средства за реализация на мерките и програмите за осигуряване на заетост, както и за издръжка на службите по социално осигуряване, подпомагане и заетостта - Администрацията на НОИ, Агенция по заетостта, Агенция за социално подпомагане, Държавна агенция за закрила на детето, Агенция за хората с увреждания и др.

**Намаляване на
безработицата,
съхраняване и
поддържане на
работната сила**

За активните мерки на пазара на труда, с които се осигурява запазването и развитието на политиката по намаляване на безработицата, съхраняване и поддържане на работната сила са планирани 190.0 млн.лв. за 2007 г. Предвидени са и 2.6 млн.лв. за социална и трудова интеграция на хората с трайни увреждания, както и за възстановяване на платените от работодатели 30 на сто осигурителни вноски на наети хора с увреждания.

За *делегираните дейности* на общините във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” са предвидени общо средства в размер на 74.9 млн.лв, като издръжката на заведенията за социални услуги е в размер на 34.8 млн.лв.

С предвидените средства за *местните дейности* в размер на 46.5 млн.лв. на общините се осигурява финансиране на дейностите по социалните грижи, като домашен социален патронаж, обществени трапезарии и др., издръжка на програмите за временна заетост и други дейности по решение на общината.

5.2.6. Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда

Таблица №16: *Разпределение на бюджетните разходи за жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда за 2007 г.*

В млн.лв.	Общо	Централен бюджет	Министерства и ведомства	Общини	Национален фонд	ПУДООС
Общо разходи	1043,4	99,8	117,3	500,2	265,5	60,6
Текущи разходи	508,4	19,0	49,4	364,3	69,5	6,2
Капиталови разходи	535,0	80,8	67,9	135,9	196,0	54,4
А. Жилищно строителство, благоустройство						
Общо разходи	426,9	65,6	53,7	172,0	135,5	
Текущи разходи	195,8	14,0	23,5	88,8	69,5	
Капиталови разходи	231,1	51,6	30,2	83,2	66,0	
Б. Опазване на околната среда						
Общо разходи	616,5	34,1	63,6	328,3	130,0	60,6
Текущи разходи	312,6	5,0	25,9	275,6		6,2
Капиталови разходи	303,9	29,1	37,7	52,7	130,0	54,4

Създаване на благоприятни условия за устойчиво регионално развитие и за ефективен инвестиционен процес в сферата на благоустрояването

С Бюджет 2007 продължават усилията, насочени към осигуряване и поддържане **устройството и развитието на територията и благоустройствените системи в населените места**. Това предполага осъществяването на следните политики в областта на жилищното строителство, благоустройството, комуналното стопанство:

- политика за усъвършенстване на управлението и разпореждането с недвижимите имоти – държавна собственост на основа на устройственото планиране на територията и създаване и поддържане на кадастъра;
- стимулиране на децентрализацията на държавното управление и създаване на условия за нейното осъществяване;
- ефективно използване на европейските инструменти за социално-икономическо сближаване;

С предвидените средства в размер на 53.7 млн.лв. ще се извършват разходи от отговорните министерства и ведомства по изпълнение на

управленската програма на правителството в тази сфера.

През 2007 г. за *местните дейности* на общините в група “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство” са предвидени общо разходи в размер на 172.0 млн.лв. Тези средства са предназначени за финансиране на дейностите по управление, контрол и регулиране на дейностите по почистване на речни корита, източване на минерални извори, поддържане на фонтани, осветление на улици и площади, и други дейности по благоустройството и регионалното развитие на общините.

Изпълнението на европейските изисквания по отношение **опазване на околната среда**, произтичащи от директивите на ЕС в тази област, предполага увеличаване на бюджетните средства за опазване на околната среда в дългосрочен период. Икономическият напредък не следва да се постига за сметка на замърсяване на околната среда и влошено качество на живот на хората в страната.

По бюджета за 2007 г. разходите на Предприятието за управление на дейностите по опазване на околната среда (ПУДООС) са увеличени с 60.6 млн.лв. - в т. ч. за капиталовите разходи 54.4 млн. лева. Разчетените средства за капиталови разходи се разпределят по решения на Управителния съвет на ПУДООС след представяне на проекти за финансиране на:

- изграждането на малки водоснабдителни обекти;
- изграждането на пречиствателни станции за отпадни води, канализационни мрежи и довеждащи колектори и корекции на речни корита и дерета;
- изграждането на депа за твърди битови отпадъци; сепариращи съоръжения за разделяне на отпадъците и системи за рециклирането им;
- проекти за биологично разнообразие и екотуризъм; информационна и образователна дейност по опазване на околната среда; и др.

За местните дейности по бюджета на общините в група “Опазване на околната среда” са планирани общо разходи в размер на 288.3 млн.лв. Предвидена е допълнително необходима численост за поддържане на изградени съоръжения по различни проекти и програми – главно по ИСПА – пречиствателни станции за отпадни води и др.

5.2.7. Почивно дело, култура и религиозни дейности

Таблица №17: *Разпределение на бюджетните разходи за почивно дело, култура и религиозни дейности за 2007 г.*

В млн.лв.	Общо	Централен бюджет	Министерства и ведомства	Общини	БАН	БНР	БНТ
Общо разходи	378,7	45,9	97,7	121,1	0,2	39,6	74,2
Текущи разходи	319,1	21,8	88,7	116,5	0,2	36,8	55,1
Капиталови разходи	59,6	24,0	9,0	4,6		2,8	19,1
Култура							
Общо разходи	321,3	24,6	79,5	103,8		39,6	73,8
Текущи разходи	278,1	16,2	71,0	99,4		36,8	54,8
Капиталови разходи	43,2	8,4	8,5	4,4		2,8	19,1
Други обществени и соц. услуги /почивно дело, физ. култура и спорт, религиозни дейности/							
Общо разходи	57,4	21,3	18,2	17,3	0,2		0,3
Текущи разходи	41,0	5,7	17,7	17,1	0,2		0,3
Капиталови разходи	16,4	15,6	0,5	0,2			

Националната политика в областта на **културата** е насочена към:

- опазване на културно-историческото наследство – недвижимо и движимо, създаване на ефективна система за неговото популяризиране у нас и по света;
- подпомагане създаването и разпространението на различните жанрове на изкуството и на културните продукти и услуги;
- популяризиране на културата в страната и чужбина, разкриване приноса на културното наследство и съвременните културни постижения за развитието на европейското и световно културно пространство;
- осигуряване на качествено обучение по изкуство и култура и по-добра реализация на подготвените творчески кадри.

Ангажимент на Бюджет 2007 за културните институти

През 2007 г. ще бъдат осигурени необходимите средства за реализиране на правителствената политика в областта на културата. За тази цел за министерствата и ведомствата са предвидени 79.5 млн.лв. Ангажиментът на Бюджет 2007 за издръжка дейността на културните институти към Министерството на културата е в размер

на 74.3 млн.лв., като с тези средства се осигурява и:

- финансово подпомагане създаването на български игрални, документални и анимационни филми;
- подпомагане реализирането на творчески проекти в областта на театъра, създаването и разпространението на музикалното и танцово изкуство;
- подпомагане на книгоиздаването, музейното дело, провеждането на фестивали, конкурси и др. мероприятия залегнали в културния календар.

Капиталови разходи в размер на 8.5 млн.лв. са определени за поддръжка на материално-техническата база на културните институти и за опазване на културно-историческото наследство.

Финансиране дейността на БНР и БНТ

По консолидираната програма за 2007г. са заложили разходи в размер на 113.5 млн.лв. за финансиране дейността на Българско национално радио и Българска национална телевизия в изпълнение на издадените, съгласно Закона за радиото и телевизията програмни лицензии за създаване и разпространение на национални и регионални радио и телевизионни програми. През 2007г. обемът на програмата се запазва на нивото на 2006г.

- Разходи в размер на 39.6 млн.лв. са предвидени за осигуряване подготовката, създаването и разпространението на 73 730 часа радиопрограма - за излъчването на Програма “Хоризонт”, Програма “Христо Ботев”, Програма “Радио България”, както и на регионалните програми (Варна, Пловдив, Стара Загора, Шумен, Благоевград).
- Разходи в размер на 73.8 млн.лв. са предвидени за осигуряване подготовката, създаването и разпространението на 18 980 часа телевизионна програма - за Национална програма “Канал 1”, сателитния канал, излъчващ програма “ТВ България”, и за регионалните програми на телевизионните центрове в Пловдив, Варна, Благоевград и Русе.

За делегираните от държавата дейности на общините по група “Култура” са предвидени текущи разходи в размер на 54.3 млн.лв. или със 7.1 млн.лв. в повече спрямо 2006 г. Субсидиите за читалищата са в размер на 31.6 млн.лв. или с 3.8 млн.лв. повече спрямо 2006 г., като се отчита средногодишната инфлация и

увеличението на субсидираната численост спрямо 2006 г. във връзка с нарастване броя на читалищата на база на разкриване на нови или възстановяване на съществували стари такива.

За *местните дейности* в бюджета на общините за 2007 г. по група “Култура” са предвидени общо разходи в размер на 45.9 млн.лв. Те са предназначени за финансиране дейността на общинските театри, оперно-филхармонични дружества и опери, оркестри и ансамбли, музеи, художествени галерии, обредни домове и зали, градски библиотеки.

Разходите в областта на **почивното дело** през 2007 г. се предвиждат да бъдат в размер на 5.2 млн.лв. за издръжка дейността на почивните бази на министерствата и ведомствата, и на самостоятелните бюджети на БНТ и БАН за осигуряване социалния отдых на работещите в съответните системи.

За *местните дейности* на общините по група „Почивно дело” са предвидени разходи в размер на 2.0 млн.лв. за финансиране дейностите по почивното дело и социалния отдых.

За 2007 г. са предвидени средства в размер на 10.6 млн.лв. (ръст от 88.8 % спрямо 2006г.) за **физическа култура и спорт** по бюджета на Държавната агенция за младежта и спорта, като орган провеждащ държавната политика в областта на физическото възпитание и спорта.

Средства в размер на 2.9 млн.лв. са предвидени за олимпийска подготовка

За 2007 г. е предвидено увеличение на средствата за финансиране на програмата за олимпийска подготовка по осъществяваната политика в областта на спорта за високи постижения. Средствата в размер на 2.9 млн.лв. са предвидени за спортните федерации по различните видове спорт за подготовка на спортисти от списъка на проектоолимпийския отбор на Република България за Олимпиада „Пекин 2008”.

За *местните дейности* по бюджета на общините за 2007 г. са предвидени общо текущи разходи в размер на 15.3 млн.лв. за поддържането и функционирането на детски и специализирани спортни школи, спортни бази за спорт за всички и други дейности в тази област по решение на общинския съвет.

В Бюджет 2007 са осигурени средства за **подпомагане на**

регистрираните вероизповедания в Република България.

5.2.8. Икономически дейности и услуги

Таблица №18: *Разпределение на бюджетните разходи за икономически дейности и услуги за 2007 г.*

В млн.лв.	Общо	Централ ен бюджет	Министе рства и ведомст ва	Общини	БАН	ДФ „Земеде лие”	Ф ”ФПРПД П”	Национа лен фонд
Общо разходи + резерв	2490,8	611,2	997,3	201,4	0,9	218,3	19,3	442,4
Общо разходи	2430,8	551,2	997,3	201,4	0,9	218,3	19,3	442,4
Текущи разходи	1424,7	333,1	659,9	133,9	0,9	199,0	19,2	78,8
Капиталови разходи	1006,0	218,1	337,3	67,6		19,3	0,1	363,7

Един от основните приоритети в сектор **енергетика** е отварянето на енергийния пазар и дерегулация на търговията с електроенергия и природен газ, както и продължаване процеса на приватизация и оттегляне на държавата от сектора.

По бюджетите на министерствата и ведомствата са заложили средства в размер на 22.4 млн. лв. (ръст от 59.3 % спрямо ЗДБ 2006), които са предназначени за осъществяване на дейности в областта на минното дело, горивата и енергията.

През 2007 г. за осигуряване изпълнението на поети ангажименти за изграждане на Национално хранилище за радиоактивни отпадъци (Фонд „Радиоактивни отпадъци”) и за извеждане от експлоатация на Блокове 3 и 4 на АЕЦ „Козлодуй” (Фонд „Извеждане на ядрени съоръжения от експлоатация”) са планирани 18.7 млн.лв., които са повече с 8.3 млн. лв. спрямо предвидените за 2006 г.

Предвижда се осъществяване на програми за енергийна ефективност; технически ликвидации и рекултивации на стари геолого-проучвателни изработки; експертизи и обследвания на енергийни потребители; разработване на мерки за намаляване на енергийното потребление в индустрията и др.

Развитие на конкурентноспособен селскостопански сектор

Държавната политика в **селското стопанство** ще насърчава развитието на конкурентноспособен селскостопански сектор, като се отчитат икономическите, екологичните и социални перспективи пред този сектор след очакваното присъединяване на Република

България към Европейския съюз.

Политиката в областта на земеделието ще се осъществява чрез *програми*, насочени към устойчиво/ефективно използване на земеделските земи и развитие на националния генофонд; развитие на животновъдството и растениевъдството; подобряване на инфраструктурата, сертифициране и контрол на земеделската техника и повишаване качеството на храните; развитие на науката и образованието в областта на земеделието

Осигурени са и капиталови разходи за оборудване на лаборатории за изследване на растителни и животински продукти и на лаборатории по лозата и виното, както и за строеж и оборудване на КПП по границата във връзка с подготовката на страната ни за присъединяване към ЕС в областта на земеделието и аквакултурите.

Бюджет 2007 предвижда 125 млн.лв. за премии на тютюнопроизводителите под формата на съществуващите към момента плащания и съгласно действащото преди присъединяването на Република България към ЕС законодателство за 2007 г. за произведена реколта тютюн 2006 година.

За *местните дейности* на общините в областта на земеделието са предвидени общо разходи за 2007 г. в размер на 7.6 млн.лв. Средствата ще бъдат насочени към опазване на селскостопанското имущество, отглеждане на животни, регламентация на земеделските производители и тютюнопроизводители и др.

***Повишават се
отговорностите на
ДФ „Земеделие” за
прилагане на ОСП***

През бюджетната 2007 г. ще се повишават функциите, ролята и отговорностите на държавата, провеждани чрез ДФ”Земеделие” в областта на селското стопанство за създаване на условия за прилагане на Общата селскостопанска политика на ЕС. Изключително важно ще бъде успешното функциониране на Интегрираната система за администриране и контрол, поддържането на Регистър на земеделските стопани и производители.

Ще бъде осигурен достъп на максимален брой земеделски производители до възможността да използват средства от европейските фондове чрез Разплащателната агенция. За тази цел ще бъде реализирана разяснителна дейност на механизмите за пазарна подкрепа в рамките на Общата селскостопанска политика на ЕС; ще бъде осигурено адаптирането и прилагането от българските

селскостопански производители на европейските изисквания, стандарти и норми.

Предвидени са следните разходни тавани за прилагането на Общата селскостопанска политика и Общата рибарска политика през 2007 г.:

- за национални доплащания (държавна помощ) – 45 млн. лв.;
- за директни плащания – 391.8 млн. лв.;
- за пазарна подкрепа – 258.2 млн.лв.;
- за развитие на селските райони, в т.ч. рибарство – 202.5 млн.лв., в т.ч. 39.1 млн. лв. национално съфинансиране.

**Транспорт –
подобряване на
инфраструктурата;
безопасност и
екологосъобразност**

Правителствената политика в областта на **транспорта** ще бъде насочена към доизграждане на ефективна транспортна система и подобряване на инфраструктурата чрез създаване на условия за ефективен инвестиционен процес. Предвижда се също осъществяване на контрол и осигуряване на стандарти за безопасност и екологосъобразност във всички видове транспорт.

Средства в размер на 366.9 млн.лв. са планирани по фонд „Републиканска пътна инфраструктура” за изпълнение на следните основни програми: доизграждане на автомагистралите в Република България, хомогенизиране на основната пътна мрежа в страната, транс-гранични преходи и старопланински проходи, ремонт, реконструкция и поддържане на пътната мрежа.

В областта на **съобщенията** се предвижда развитие на информационните и комуникационните технологии и регулиране на далекосъобщителния сектор, електронния подпис и пощенските услуги.

За *местните дейности* по бюджета на общините за 2007 г. в група “Транспорт и съобщения” са предвидени общо разходи в размер на 143.8 млн.лв., с които ще бъдат финансирани дейностите по управление, контрол и регулиране на транспорта и пътищата; поддържане, ремонти и изграждане на пътната инфраструктура, изплащане на компенсация за пътувания по намалени цени, финансовото подпомагане на общински транспортни фирми и др.

**Развитие на малките
и средни предприятия**

В областта на **промишлеността и строителството** през 2007 г. са предвидени средства за реализирането на политиката, насочена към

**Сериозен принос на
туризма за
икономическия
растеж**

насърчаване създаването и развитието на малки и средни предприятия, провеждана от Изпълнителната агенцията за насърчаване на малките и средни предприятия. Тези средства ще бъдат в размер на 3.7 млн. лв., които са с 1.4 млн.лв. повече или ръст от 64.0 % спрямо 2006 г.

Туризмът е един от секторите, на който се разчита да допринесе за високия и устойчив растеж на икономиката ни през следващите години. Развитието на туризма зависи и от провежданата политика в редица други сектори - политиката за регионално развитие, инфраструктурната политика, образователната политика (за обучение и подготовка на кадрите в туризма), политиката в сферата на културата. Поради това в тази сфера е необходима целенасочена и координирана политика. Националната политика е насочена към подобряване качеството и конкурентноспособността на туристическите услуги; по-доброто представяне на България в чужбина като привлекателна туристическа дестинация; ефективно използване на възможностите, които предоставят структурни фондове на ЕС в тази област.

С определените за 2007 г. разходи в размер на 6.3 млн.лв. се осигурява изпълнението на дейностите на Държавната агенция по туризъм, в т.ч. националната туристическа реклама.

За *местните дейности* на общините за 2007 г. в група “Туризъм” са планирани 0.7 млн.лв. за финансиране на туристически бази и специализирани спортно-туристически школи с оглед поддържането и развитието на местната туристическата база.

В Бюджет 2007 е предвиден и ангажимент за реализирането на **други дейности**, включващи метрология и технически надзор, сертификация и изпитване и патентната дейност; приватизацията и следприватизационния контрол; акредитиране на лаборатории и органи; участие в международни изложения и панаири; издателската дейност и др.

Финансово осигурени са и издръжката и функционирането на дворците, резиденциите и стопанствата, стопанисвани от Министерството на държавната администрация и административната реформа.

За *местните дейности* на общините за 2007 г. в група “Други дейности по икономиката” са предвидени разходи в размер на 48.2

млн.лв., с които ще се финансират дейностите на общински пазари и тържища, помощни стопанства, столове и други спомагателни дейности, органи и дейности по приватизация .

5.2.9. Разходи, неклассифицирани в другите функции

В тази функция са включени разходите за лихви и резерва за непредвидени и неотложни разходи, който гарантира стабилност в хода на изпълнението на бюджета и осигурява средства за предотвратяване и ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и аварии.

ЧАСТ ШЕСТА: ПОЛИТИКА ПО ДЪЛГА

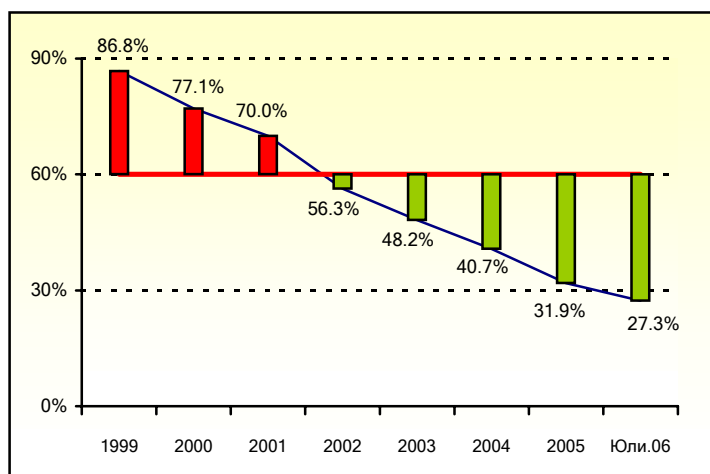
6.1. Държавен и държавно-гарантиран дълг

Основната цел на политиката по дълга е осигуряване на безпрепятствено финансиране на бюджета и рефинансиране на дълга, при минимално възможна цена в средно- и дългосрочен аспект и при оптимална степен на риск.

Държавният и държавно-гарантиран дълг намалява в номинално изражение и като процент от БВП

Към 31 юли 2006 г. номиналният размер на държавния и държавногарантирания дълг е на обща стойност 12 469.6 млн. лева, в т.ч. външен дълг 9 487.9 млн. лева и вътрешен дълг 2 981.7 млн. лева. Съотношението Дълг/БВП за същия период възлиза на 27.3%, като в сравнение с края на 2005 г. то е намаляло със 4.6 процентни пункта. В номинално изражение дългът намалява с 916.9 млн. лева в сравнение с отчетената стойност в края на м. декември 2005 г.

Графика №9: Държавен и държавно гарантиран дълг/БВП за периода 1999-2006 г. в % от БВП



Предсрочно погасяване на дълг

През първото полугодие на 2006 г. са извършени две операции по предварително изплащане на дълга към Международния валутен фонд и Световна банка. През м. януари 2006 г. бяха предплатени пет заема от Световна банка, възлизащи на обща стойност 367.6 млн.лв., а през м. Февруари шест транша от дълга към МВФ на обща стойност 296.2 млн. лв.

Запазва се тенденцията за

Тенденцията за ограничение размера на външния държавен и държавногарантиран дълг, както в номинално изражение, така и

**намаляване на
външния държавен
дълг**

спрямо БВП, поддържана през последните години, продължава и през 2006 г. Към 31 юли 2006 г. размерът на външния дълг е 9 487.93 млн. лева, като отчита намаление от 1 055.9 млн. лева спрямо края на 2005 г. За същия период съотношението външен дълг/БВП намалява с 4.3 процентни пункта. Към 31 юли 2006 г. в структурата на държавния и държавногарантиран дълг относителният дял на външния дълг е 76.1%, което е с 2.7 процентни пункта по-ниско от отчетената стойност на показателя спрямо края на 2005 г.

Към края на 2006 г. се очаква стойността на външния държавен и държавногарантиран дълг да бъде около 9.7 млрд. лева - с около 840 млн. лева по-ниска от отчетената в края на 2005 стойност, а съотношението външен дълг/БВП да бъде 21.2%.

**Нарастване дела на
заемите в евро в
структурата на
външния дълг**

Намалението на дълга е съпроводено и с промени в неговата валутна и лихвена структура. Във валутната структура на външния дълг през 2006 г. се запазва тенденцията на нарастване на задълженията в евро, за сметка на тези в щатски долари. Делът на дълга, деноминиран в евро от 44.4% в края на 2004 г. нараства до 55.7% в края на 2005 г. и достига 62% към 31 юли 2006 г. Това увеличение е основно за сметка на редуциране на задълженията в щатски долари, респ. от 39.4% в края на 2004 г., 29.5% в края на 2005 г. до 26.2% към 31 юли 2006 г.

**Външният дълг с
плаващи лихви
намалява**

Лихвената структура на външния дълг също претърпява положителна промяна през 2006 г. – към края на юли 2006 г. дългът с плаващи лихви намалява до 40.6% в сравнение с 45.6% в края на 2005 г. Влияние в посока на намаление на дела на плаващите лихвени проценти оказват извършените през месец януари и февруари 2006 г. операции по предварително изплащане на част от задълженията към МВФ и СБ. По-високият дял на фиксираните купони в лихвената структура на външния дълг води до:

- по-добра предвидимост на лихвените разходи за бюджета,
- намалява необходимостта от резервни фондове за покриване на лихвения риск;
- прави обслужването на дълга по-малко чувствително към измененията в лихвените нива.

**Запазване на
относително**

Към края на 2006 г. вътрешния дълг се очаква да нарасне с около 170 млн. лв. в сравнение с края на 2005 г. и да достигне 3 013.4 млн.

***постоянни нива на
вътрешния дълг
спрямо БВП***

лв. Увеличението е в съответствие с провежданата политика за увеличаване на вътрешното финансиране за сметка на външното. Същото обаче ще се осъществява при запазване на относително постоянни нива на вътрешния дълг спрямо БВП.

***Превес на
задълженията с
фиксиран лихви и във
вътрешния дълг***

И през 2006 г. МФ продължи провежданата политика на постепенно увеличаване на нетната емисия на ДЦК, целяща преодоляване на съществуващия дисбаланс между вътрешния и външния дълг на страната и подкрепа развитието на вторичния пазар. Същата се осъществява в съответствие с пазарната конюнктура на местния и международните дългови пазари, ликвидността в банковата система, предпочитанията на инвеститорите към определени ценни книжа, плащанията от и към бюджета, погасителния профил на дълга и др. Към 31 юли 2006 г. следната продължителност на емисиите в обръщение, изчислена на база матуритетна структура на дълга, емитирана за финансиране на бюджета достига 7 години. Във валутната композиция на дълга продължава да доминира левовия компонент, чийто дял към края на м. юли на настоящата година възлиза на 72.5%. Лихвената структура на вътрешния дълг също индикира позитивно развитие, изразяващо се в превес на дела на задълженията с фиксирани лихвени проценти, спрямо тези с плаващи такива. Съответно делът им към 31 юли 2006 г. е 82.6 % , спрямо 80.0% към края на 2005г., което показва запазване на относително постоянна лихвена структура.

***Плащания по
външния дълг през
2007 г. - фактори***

Влияние върху плащанията по външния дълг през 2007 г. ще окажат промените на международните лихвени проценти и курса на щатския долар спрямо еврото. Външният дълг ще нараства в резултат на усвояванията по вече договорени държавни инвестиционни и държавногарантирани заеми, но съотношението му спрямо БВП се очаква да се запазва на относително постоянни нива.

***Рисковете по
обслужване на
вътрешния дълг през
2007 г. са
минимизирани***

Увеличаването на вътрешния дълг през следващата година ще бъде съобразено със състоянието на пазара и перспективите за неговото развитие. Рисковете, свързани с обслужването на дълга, са минимизирани, предвид доминиращия дял на емисиите на ДЦК, деноминирани в лева и плащанията по емисии с фиксирани лихвени купони, като евентуалните флуктуации на международните лихви и валутните курсове биха рефлектирали минимално върху

плащанията по ДЦК, емитирани във връзка със структурната реформа.

6.2. Финансиране

Отрицателно външно финансиране по централния бюджет през 2007 г.

Външното финансиране по централния бюджет през 2007 г. ще бъде отрицателно, в размер на -597.1 млн. лв. Предвидените усвоявания по държавни инвестиционни заеми /ДИЗ/, администрирани по бюджетите на министерствата и тези с краен бенефициент търговско дружество значително надвишават размера на регулярно извършваните погашения в съответствие с договорените амортизационни схеми. В резултат на това очакваното нетно външно финансиране по тях ще бъде положително, като съответно за ДИЗ, администрирани по бюджетите на министерствата се очаква да достигне размер от около 200 млн. лв., а за ДИЗ с краен бенефициент търговско дружество предвиждания размер е около 84 млн. лв.

Положително нетно вътрешно финансиране по централния бюджет

Нетното вътрешно финансиране по централния бюджет през 2007 г. ще бъде положително, в размер на 339.9 млн. лв., като от операции с държавни ценни книжа ще се реализира положително нетно финансиране в размер на 332.5 млн. лв., а по дълга към БНБ /resp. МВФ/ се очаква отрицателно нетно финансиране в размер на 179.8 млн. лв.

През 2007 година се предвижда да бъдат емитирани държавни ценни книжа в размер на 725 млн.лв., в това число 650 млн.лв. облигации и 75 млн.лв. бонове.

ЧАСТ СЕДМА: НАСОКИ НА БЮДЖЕТНАТА РЕФОРМА

Реформата в областта на управлението на публичните финанси включва няколко неразривно свързани помежду си елемента, към усъвършенстването на които следва да бъдат насочени усилията на Правителството с цел успешния ѝ завършек.

Цели на бюджетната реформа

Основните цели на бюджетната реформа са свързани с постигането на устойчива средносрочна рамка на публичните разходи и всеобхватно въвеждане на програмното и ориентирано към резултатите бюджетиране като основен подход във всички фази на бюджетния процес, както и напредък на процесите, свързани с финансовата децентрализация и подобряване на административното обслужване.

Нов Закон за устройството на държавния бюджет

Разработва се нов устройствен закон за бюджета

По отношение на законодателството, приоритет е разработването на нов устройствен закон за бюджета, който да послужи като рамка както за подобряване на бюджетната процедура и нейната организация, така и за делегирането на отговорности в рамките на конституционните правомощия на всички участници в бюджетния процес. Част от намеренията за модернизирание на процедурите за финансово управление намериха израз в приетите вече изменения и допълнения на Закона за устройството на държавния бюджет.

В концептуалната рамка на новия устройствен закон за бюджета следва да залегнат следните основни принципи:

- Ефективно работеща средносрочна фискална рамка;
- Твърди разходни тавани по ПРБК в тригодишен аспект;
- Разпределение на ресурсите съобразно стратегическите приоритети и провежданите политики на Правителството;
- Прилагане на бюджетиране, ориентирано към резултатите;
- Прозрачност.

Средносрочна фискална рамка

***Средносрочната
рамка разширява
хоризонта на
бюджетно планиране***

Устойчивата средносрочна бюджетна рамка е от ключово значение за реализиране на провежданата фискална политика, тъй като по своето естество повечето проекти и програми обхващат период, по-дълъг от една година и следователно трябва да се планират в средносрочен план. Ефективното усвояване на средствата от ЕС допълнително засилва необходимостта от многогодишно планиране на разходите.

Използването на Средносрочната фискална рамка следва да се превърне в инструмент на правителството за:

- Планиране в рамките на тригодишен период;
- Оценка на промените, дължащи се на измененията в приоритетите на провежданите до момента политики и изготвените за тяхното изпълнение разходни планове;
- Привличане на различните участници в процеса, които предоставяйки политическа или техническа експертиза да спомогнат за избора на относително еднакво важни политически приоритети;
- Разпределяне на ресурсите съобразно политическите приоритети и разработените разходни планове.

***Преглед на
отговорностите в
бюджетния сектор***

Идентифицирането на промените в провежданите политики в самото начало на бюджетния процес гарантира политическото участие в рамките на целия процес, определя отговорностите по отношение изпълнението на одобрените политики и обвързва разходните планове на ведомствата с предоставяните в рамките на плана продукти/услуги. Въвеждането на устойчива Средносрочна рамка на разходите предвижда и извършването на цялостен преглед на функциите и отговорностите в бюджетния сектор.

Разширяване обхвата на програмното бюджетиране

***От планиране на
ресурси - към
планиране на
резултати***

Програмното и ориентирано към резултатите бюджетиране е процес на преориентиране от ресурсния подход към желаните и постигнати резултати от дейността на администрацията, и съответно ползите и ефекти за гражданите и обществото като цяло и обвързването им с необходимите разходи за тяхното реализиране в средносрочен план. В рамките на процедурата за подготовка на бюджета за 2007 г. се реализира и последният етап

на обхващане на всички министерства в процеса на въвеждане на програмния подход на бюджетиране. Нещо повече, всички министерства и Държавната агенция за младежта и спорта (ДАМС) разработиха програмни формати на тригодишни бюджетни прогнози за периода 2007-2009 г.

Всички министерства разработват програмни формати на бюджетите си за 2007 г.

Всички министерства и ДАМС разработват проекти на програмни формати на бюджетите си за 2007 г., в т.ч. и включените в последната вълна през тази година нови пилотни министерства – Министерство на вътрешните работи, Министерство на външните работи, Министерство на финансите, Министерство на правосъдието, Министерство на отбраната, Министерство на държавната администрация и административната реформа и Министерство на държавната политика при бедствия и аварии.

МС утвърждава програмите на ПРБК в рамките на одобрените от НС разходи по политики

На базата на внесените от Министерския съвет проекти на бюджети на министерствата (с изключение на гореспоменатите нови пилотни) и ДАМС за 2007 г. в програмен формат като част от проекта на Закона за държавния бюджет, Народното събрание ще разгледа и утвърди разходите по политиките, провеждани от съответното министерство/агенция за 2007 г. Министерският съвет утвърждава бюджетите на тези министерства и ДАМС по програми, съставлящи програмните им бюджети в рамките на одобрените от Народното събрание разходи по политики.

Предизвикателства пред утвърждаване на програмното бюджетиране

С приключване на пилотното въвеждане на програмното и ориентирано към резултатите бюджетиране в министерствата и реализирането на другите елементи на реформата в бюджетната сфера на дневен ред са предизвикателствата за тяхното утвърждаване чрез нормативно регламентиране, усъвършенстване на бюджетната методология, повишаване на административния капацитет на участниците в бюджетния процес, делегиране на права и вменяване на отговорности по отношение на бюджета и не на последно място изграждане и усъвършенстване на съществуващата информационна среда за нуждите на бюджета чрез въвеждане на нови информационни технологии.

Развитие на електронно правителство

Е – правителство: нови възможности пред гражданите и бизнеса

Електронното правителство предоставя нов начин за извършване на дейностите в публичния сектор като цяло и на държавната администрация в частност. То е процес на промяна, който позволява да се разширят възможностите на гражданите и бизнеса за участие в една нова, базирана на знанието икономика.

Стратегия за електронно правителство

Създадени са и приети редица стратегически документи, които са основата на дейността на държавната администрация във връзка с електронното правителство. Разработена като основен елемент от цялостната реформа на българската държавна администрация, Стратегията за електронно правителство изисква постигането на следните стратегически цели:

- Предоставяне по електронен път на качествени, икономически ефективни и леснодостъпни административни услуги на гражданите и на бизнеса;
- Разширяване на технологичните възможности на гражданите и на бизнеса за участие в държавното управление;
- Създаване на организационна, комуникационна и информационна среда за ефективно и прозрачно функциониране на държавната администрация в съответствие с принципите, нормите и най-добрите практики на ЕС.

Насоката е повсеместно въвеждане на електронни услуги

Беше разработен и следван План за изпълнение на Стратегията за електронно правителство (2003-2005). Периодът до 2008 г. може да се определи като същински етап на динамично развитие на електронното правителство. Предвижда се да бъде извършен ре-инженеринг на бизнес процесите в администрацията и повсеместно въвеждане на електронни услуги, включително и трансгранични услуги в рамките на единния европейски пазар.

Е-правителство в регионален мащаб

Развитието на информационните технологии на т.н. „локално електронно правителство” по общини и областни администрации е от голямо значение за успеха на електронното правителство, тъй като голяма част от административните процеси и услуги зависят от работата на областно и общинско ниво. Съгласно планираните действия за въвеждане на електронно правителство

са внедрени електронни формуляри за данъчни и митнически услуги, създаден е електронен регистър на държавните учреждения, включващ база от данни за регулативните режими и длъжностите в обществените служби; в повече от половината от местните администрации са въведени пилотни проекти за обслужване на едно гише. Успешните проекти, свързани с електронното правителство в някои областни и общински центрове като Варна, Стара Загора, Добрич, Габрово, Ямбол и др. могат да бъдат използвани за пренасяне на добрите практики и в други региони в страната. Очаква се общините и районите за планиране да играят все по-важна роля в управлението на страната, особено в контекста на използване на европейските фондове.

Финансова децентрализация

С Решение №424 от 05.06.2006 г. Министерският съвет прие Стратегия за децентрализация и Програма за изпълнение на Стратегията за децентрализация за първия планов период 2006-2009 г. Стратегията представлява интегрален документ, който обединява секторните политики и тяхната координация на различните равнища на териториално управление. Нейната задача е да очертае основните насоки за промени в сферата на фискалната децентрализация в отношенията между публичните институции, които да повишат ефективността на тяхното функциониране и да доведат до предоставяне на по-качествени услуги.

Стратегията определя насоките за разпределение на правомощия и финансови ресурси между централното, областното и общинското равнище на управление, целящи по-ефективното и качествено предоставяне на услуги на гражданите.

Една от основните мерки в Програмата за изпълнение на Стратегията за децентрализация със срок на реализация - до края на 2006 г., е усъвършенстване на механизма за разпределение на общата изравнителна субсидия и включване на допълнителни критерии за финансово по-слаби общини.

Нов механизъм за изравнителната субсидия

В тази връзка с проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2007 г. е предвиден нов механизъм за разпределение на изравнителната субсидия, предоставяна на

общините, в съответствие с договореностите, постигнати между Министерството на финансите и НСОРБ.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Бюджет 2007 адресира основните предизвикателства пред българското общество

Основните приоритети на Бюджет 2007 са насочени към решаване на проблемите, произтичащи от демографските тенденции, структурните предизвикателства, които са свързани с цялостното икономическо развитие – реалната конвергенция на икономиката ни към средните стойности за ЕС, стремежа към общо подобряване на средата на живот на българските граждани. Тези приоритети обхващат основните сфери на развитие на страната и с настоящия бюджет те са балансирано насочени в контекста на ограничените публични ресурси и необходимостта от запазването на стабилна макроикономическа политика.

Спазване насоките на Пакта за стабилност и растеж

Провежданата от правителството последователна фискална политика през последните години играе ключова роля за постигането и поддържането на макроикономическа устойчивост и предвидима икономическа среда, които от своя страна са важни предпоставки за устойчив дългосрочен икономически ръст.

Стимулиране на бизнеса и инвестиционната активност

Създаването на благоприятна бизнес среда е един от основните фактори за постигане от една страна на реална конвергенция на доходите и производителността на труда, и от друга, за генерирането на достатъчен публичен ресурс за финансиране на основните политики, повишаващи благосъстоянието на обществото като цяло. Затова и промените в данъчно-осигурителната система са насочени към стимулиране на инвестиционната активност, повишаване на конкурентноспособността на местното производство и повишаване събираемостта на публичните приходи. Ключов сигнал към местния бизнес и чуждестранните инвеститори е намаляването на корпоративния подоходен данък от 15 % на 10 %, което е най-ниската ставка на страна от Европейския съюз.

Балансирана социална политика

В следващите няколко години, разработването на активна и целенасочена политика, отчитаща социалните баланси в българското общество, в основата на която стои повишаване производителността и конкурентноспособността на националната икономика е от ключово значение за осигуряване на успешна интеграция в ЕС.

Напредък в бюджетната реформа

От изключителна важност за увеличаване на ефективността на водената фискална политика е успешното продължаване на бюджетната реформа, насочена към усъвършенстване на бюджетния процес чрез въвеждането на ориентирано към резултатите бюджетиране, напредък в процеса на финансова децентрализация и развитие на електронното правителство.

Приложения

Приложение № 1: Бюджет 2007 по отговорности

Приложение №2а: Приходи и разходи по икономически елементи на консолидирана фискална програма

2б: Консолидирана фискална програма:
Разходи по функции

Приложение №3: Програмни формати на бюджетите на пилотните министерства

Абревиатури

ERM II	Валутен механизъм 2
БВП	Брутен вътрешен продукт
БДЖ	Български държавни железници
ДИЗ	Държавен инвестиционен заем
ЕК	Европейската комисия
ЕФРР	Европейския фонд за регионално развитие
ЕЦБ	Европейската централна банка
ИВС	Икономически и валутен съюз
КФН	Комисия за финансов надзор
КФП	консолидирана фискална програма
МВФ	Международен валутен фонд
МТРБ	Митническа тарифа на Република България
МФ	Министерството на финансите
НПР	Национален план за развитие
НРС	Наблюдение на работната сила
НСОРБ	Национално сдружение на общините в Република България
НСРР	Национална стратегическа референтна рамка
ОИСР	Организация за икономическо сътрудничество и развитие
ОСП	Общата селскостопанска политика
ПРБК	Първостепенен разпоредител с бюджетни кредити
ПСР	Пакт за стабилност и растеж
ПУДООС	Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда
СБ	Световна банка
УПФ	Учителски пенсионен фонд
ФГВРС	Фонд за гарантиране на вземанията на работниците и служителите

1. НАРОДНО СЪБРАНИЕ

	(хил.лв.)		
	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	4 500.0	4 550.0	1.11
2. Разходи, в т.ч.:	31 413.0	34 321.0	9.26
Икономически и социален съвет:	1 060.0	1 060.0	
2.1 Текущи разходи	27 413.0	29 503.3	7.63
Заплати и други възнаграждения	12 649.9	13 891.4	9.81
Социални осигуровки	3 176.5	3 382.9	6.50
Текуща издръжка и стипендии	11 586.6	12 228.9	5.54
2.2. Капиталови	4 000.0	4 817.7	20.44

С проектобюджета на Народното събрание за 2007 г. са предвидени средства в размер на 34 321.0 хил.лв., като от тях 33 261.0 хил.лв. са за осъществяване на законодателната власт, обезпечаване на дейността на парламентарните групи, постоянните комисии, информационната и издателска дейност.

Народното събрание провежда следните политики и програми:

ПОЛИТИКА № 1 "Повишаване ефективността на законодателната власт" – предвидени средства в общ размер на 33 261,0 хил.лв., за осъществяването на следните програми:

- Програма 1 "Ефективно народно представителство, усъвършенстване на парламентарната дейност и развитие на парламентарното сътрудничество";
- Програма 2 "Изучаване на общественото мнение и нагласи и развитие на връзките с обществеността";
- Програма 3 "Обслужване на "Законодателния процес"

Осигурени средства за допълнително **18 щатни бройки**, които да обслужват административно Народното събрание за комуникацията си Европейския парламент.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

ПОЛИТИКА 2 "Усъвършенстване на икономическия и социален диалог", която се осъществява от Икономическия и социален съвет със следните програми:

- Програма 1 "Икономическия и социален диалог"
- Политика 2 " Усъвършенстване на икономическия и социален диалог"

В общия размер на разходите по проектобюджета на Народното събрание са включени и средства в размер на 1 060.0 хил.лв. за Икономическия и социален съвет като консултативен орган, изразяващ волята на структурите на гражданското общество по икономическото и социално развитие.

Общата численост на администрацията на Народното събрание е **943** щатни бройки, от тях за Икономическия и социален съвет - **36** бройки.

2. АДМИНИСТРАЦИЯ НА ПРЕЗИДЕНТА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	-	-
2. Разходи:	5 594.0	5 738.0	2.57
2.1 Текущи, в т.ч.:	4 694.0	4 898.0	4.35
Залплати и други възнаграждения	2 087.1	2 259.3	9.21
Социални осигуровки	520.5	552.1	6.07
Текуща издръжка и стипендии	2 086.4	2086.6	0.10
2.2 Капиталови	900.0	840.0	-6.66

Администрацията на президента провежда следните политики, отнасящи се към функционално направление “Общи държавни служби”:

1. Външна политика

➤ Защита и реализация на националните интереси на Република България чрез активно и адекватно участие в международните отношения.

2. Вътрешна политика

➤ Устойчиво развитие на българската нация и държава.

3. Национална сигурност и отбрана

➤ Защита на националната сигурност и териториална цялост на Република България.

4. Развитие и рационализиране на административната структура на президентството

➤ Изграждане на съвременна високо оперативна и високо ефективна администрация.

С проектобюджета за 2007 година са осигурени необходимите средства, гарантиращи изпълнението на основните приоритети в дейността на президента.

Общата численост на персонала на Администрацията на президента е 169 щ. бройки.

3. МИНИСТЕРСКИ СЪВЕТ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	1 800.0	1 552.0	-13.78
2. Разходи:	64 427.0	42 381.0	-34.22
2.1 Текущи, в т.ч.:	55 639.0	39 011.4	-29.88
Заплати и други възнаграждения	14 990.9	6 115.9	-59.20
Социални осигуровки	4 266.6	1 638.0	-61.61
Текуща издръжка и стипендии	36 381.5	31 257.5	-14.08
2.2 Капиталови	8 788.0	3 369.6	-61.66

През 2006 г. настъпиха значителни промени в структурата на бюджета на Министерския съвет /МС/, които са отразени в проекта за 2007 г.

В началото на 2006 г. от МС се отдели Държавната агенция „Гражданска защита”, преминала в структурата на Министерството на държавната политика при бедствия и аварии.

С изменение на Закона за далекосъобщенията, от м. август 2006 г. Държавната агенция за информационни технологии и съобщения също излезе от структурата на МС, след като беше определена за първостепенен разпоредител с бюджетни кредити /ПРБК/.

По препоръка на Европейската комисия от 2007 г. като ПРБК ще бъде определена и Комисията за защита на личните данни.

С изменение на Закона за защита от дискриминация ПРБК ще бъде и Комисията за защита от дискриминация.

Друг второстепенен разпоредител с бюджетни кредити през 2006 г. към МС, а именно Държавната агенция за бежанците, от 2007 г. ще премине със същия статут към Министерството на вътрешните работи.

Министерският съвет провежда следните политики, отнесени към основните функции на единната бюджетна класификация:

I. Общи държавни служби:

- Изготвяне на стратегически политики и координиране дейността на другите органи на изпълнителната власт за осъществяване на единна държавна политика;

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

➤ Осигуряване разработването на проекти за осъществяване на правителствената политика по отношение на демографското развитие и в областта на междуетническите отношения;

➤ Борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни;

➤ Борба с незаконния трафик на хора;

V. Социално осигуряване, подпомагане и грижи:

➤ Компенсиране на гражданите с многогодишни жилищноспестовни влогове.

VII. Почивно дело, култура и религиозни дейности:

➤ Подпомагане от страна на държавата на регистрираните вероизповедания.

VIII. Икономически дейности и услуги:

➤ Ловни стопанства “Воден-Ири Хисар” и “Искър”.

➤ Редакция “Нормативни актове”.

След отразяване на настъпилите промени, в структурата на Министерския съвет за 2007 г. са включени следните основни звена:

- Централна администрация;
- Национална комисия за борба с трафика на хора;
- Централна комисия за борба с противообществените прояви на малолетни и непълнолетни;
- Национален компенсационен жилищен фонд;
- Ловни стопанства “Воден-Ири Хисар” и “Искър”;
- Редакция “Нормативни актове”

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

4. КОНСТИТУЦИОНЕН СЪД

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006г.	Проект 2007г.	Изменение спрямо 2006г. /%/
1. Приходи	0	0	0
2. Разходи	2 030,0	1 728,0	-14.88
2.1 Текущи	1 880,0	1 588,0	-15.54
Заплати и други възнаграждения	1 311,4	962,1	-26.64
Социални осигуровки	204,2	220,6	8.03
Текуща издръжка и стипендии	364,4	405,3	11.12
2.2 Капиталови	150,0	140,0	-6.67

С проектобюджета на Конституционния съд за 2007 г. се осигуряват необходимите средства за изпълнение на основните функции, произтичащи от Закона за Конституционния съд за осигуряване върховенството на Конституцията.

В проекта на бюджет на Конституционния съд са разчетени общо разходи в размер на 1 728,0 хил. лв. В тях се включват 1 588,0 хил.лв. за текущи разходи и 140,0 хил. лв. за капиталови разходи.

Проектобюджетът е разработен при численост на персонала 45 щ.бр., от тях конституционни съдии (изборни длъжности) - 12 бр.

5. МИНИСТЕРСТВО НА ФИНАНСИТЕ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение прямо 2006 г. /%/
1. Приходи	100 617.0	137 512.0	36.67
2. Разходи:	294 107.0	692 176.0	135.35
2.1 Текущи, в т.ч.:	211 057.1	431 908.0	104.64
Заплати и други възнаграждения	128 573.1	153 341.5	19.26
Социални осигуровки	36 474.4	39 798.8	9.11
Текуща издръжка и стипендии	44 027.8	215 990.1	390.58
Лихвени разходи	1 981.8	22 777.7	1 049.34
2.2 Капиталови	83 049.9	260 268.0	213.39

Министерството на финансите провежда следните политики, отнасящи се към функционално направление “Общи държавни служби”:

- Разпределение на финансовите ресурси, съобразно приоритетите на правителството.
- Поддържане на интегритета на финансовата система с цел ефективно събиране на държавните приходи и ограничаване функционирането на „сивата” икономика.
- Ефективно и ефикасно управление на дълга за осигуряване финансовите нужди на страната.

В проектобюджета на Министерството на финансите за 2007 година са предвидени средства за обезпечаване на основните приоритети на неговата политика, а именно:

- изграждане на Националната агенция за приходите.
- проекта за реформа в администрацията по приходите, насочен към изграждане на нова система за администриране на публичните вземания, посредством създаването на икономически ефективна система, която да подпомага развитието на частния сектор и да отговаря на изискванията на Европейския съюз.
- провеждане на адекватна и последователна данъчна и осигурителна политика, чрез изграждане на ясна и ефективна система на събиране и администриране на държавните приходи.
- изграждане на система ИНТРАСТАТ и VIES във връзка с приемането на България в Европейския съюз

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- адаптиране на Българската митническа администрация към изискванията на ЕС за страните членки .
- осъществяване на държавна митническа политика в борбата срещу митническите и валутни нарушения и престъпления, контрабандата и незаконния трафик на наркотиците
- изпълнението на всички функции по администрирането на акциза, включително за сделки във вътрешността на страната;
- повишаване на контрола върху упражняването на незаконен хазарт на територията на страната и ограничаване до минимум на нелегалния хазарт.
- Фонд „Републиканска пътна инфраструктура”.

За финансирането на проекти по държавни инвестиционни заеми са предвидени разходи в размер на 174 054,8 хил.лева, от които капиталов разход – 144 235,6 хил.лв. и 95 245,6 хил.лева външно финансиране.

Във връзка с последните промени на Закона за пътищата от 12.08.2006 г.. числеността на персонала на министерството е увеличена с 2 583 щ.бр., служители на фонд „Републиканска пътна инфраструктура”.

Общата численост на персонала на Министерството на финансите за 2007 г. е 16 559 щатни бройки

В системата на Министерството на финансите са включени следните структури:

- Централна администрация ;
- Агенция за финансово разузнаване;
- Изпълнителна агенция за икономически анализи и прогнози ;
- Агенция за държавни вземания;
- Държавна комисия по хазарта;
- Агенция за държавна финансова инспекция;
- Агенция “Митници”;
- Главно управление на архивите;
- Национална агенция за приходите;
- Фонд „Републиканска пътна инфраструктура”.
- С предвидените разходи са създадени условия Министерството на финансите да осъществи реализирането на своите програми за 2007г

6. МИНИСТЕРСТВО НА ВЪНШНИТЕ РАБОТИ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	25 875.2	42 875.2	65.70
2. Разходи:	128 616.5	152 541.4	18.60
2.1 Текущи, в т.ч.:	115 149.0	134 503.3	16.81
Заплати и други възнаграждения	15 616.4	16 274.7	4.22
Социални осигуровки	4 578.0	4 951.3	8.15
Текуща издръжка и членски внос	94 954.6	113 277.3	19.30
2.2 Капиталови	13 467.5	18 038.1	33.94

С предвидените средства по проекта на бюджет за 2007 г. на Министерство на външните работи се осигуряват условия за нормалното провеждане на външната политика на Република България чрез централната администрация на министерството, дипломатическите и консулските представителства на Република България, Дипломатическия институт, Държавния културен институт към министъра на външните работи и Държавната агенция за българите в чужбина в съответствие със заложените в правителствената програма приоритети и са финансово обезпечени следните политики и програми, провеждани от Министерство на външните работи:

- **Политика на насърчаване на сигурността и стабилността в света и на справедлив международен ред** чрез изпълнението на програми за “Развитие на сътрудничеството в международните организации по проблемите на мира и сигурността”, “Утвърждаване на международен правов ред, демокрация, върховенство на закона”, “Утвърждаване на взаимноизгодни двустранни политически и консулски отношения, сътрудничество в областта на културата, образованието и спорта”

- **Политика на насърчаване на ролята на България в международната икономика** чрез изпълнението на програми за “Развитие на международното сътрудничество в икономическата, социалната, научно-техническата и хуманитарните области”, “Насърчаване и съдействие на двустранните икономически отношения”, “Отстояване на българските икономически интереси в съответните структурите на ЕС”

- **Политика на европейска интеграция** чрез изпълнението на програми за “Отстояване на българските интереси в общностните политики”, “Отчитане на

българските интереси в дебата относно бъдещето на ЕС”, “Утвърждаване на положителния образ на България, представяне на българската култура зад граница”

- **Политика на насърчаване на стабилността и сътрудничеството в региона** чрез изпълнението на програми за “Утвърждаване ролята на България при формиране и провеждане политиката на ЕС и НАТО в региона”, “Отстояване интересите на страната чрез механизмите на двустранното сътрудничество”, “Утвърждаване на ключовата роля на България в инфраструктурното развитие на региона /транспорт, съобщения, енергетика/”

- **Политика на защита на българите зад граница и взаимодействие с българските общности** чрез изпълнението на програми за “Запазване и възпроизводство на идентичността и културата на българските общности зад граница, “Отстояване на правата и демократичните свободи на сънародниците ни”, “Защита правата на българските граждани зад граница”

- **Политика на осигуряване и поддържане на ефективна Дипломатическа служба** чрез изпълнението на програми за “Осигуряване и поддържане на ефективна Дипломатическа служба”, “Управление и разпореждане с недвижими имоти извън страната”, “Изграждане и поддържане на материално-техническата база в чужбина и в страната”, “Изграждане на съвременни и ефикасни системи за сигурност, комуникационна и информационна среда”

Общата численост на администрацията на Министерство на външните работи за 2007 г. е 1 822 щатни бройки.

7. МИНИСТЕРСТВО НА ОТБРАНАТА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение прямо 2006 г. /%/
1. Приходи	48 700,0	48 700,0	0,00
2. Разходи	938 634,0	1 007 104,0	7,29
2.1 Текущи	753 045,0	810 625,0	7,65
2.2 Капиталови	185 589,0	196 479,0	5,87

За реализирането на дейността на Министерството на отбраната през 2007 г. са определени следните основни програмни цели, разпределени в три функционални сфери:

“Отбрана и сигурност”:

- Развитие и модернизация на въоръжените сили на Република България в съответствие с Плана за организационното изграждане и модернизация на въоръжените сили до 2015 г.
- Постигане на по-висока оперативна съвместимост с НАТО чрез изпълнение на договорените Цели на въоръжените сили и поетите национални ангажименти в колективната архитектура за сигурност и отбрана
- Изграждане на оперативни способности на Въоръжените сили, включващи навременна готовност на силите за използване; ефективно разузнаване; способност за развързване и мобилност; ефективни бойни действия; ефективно командване, управление и комуникации; способност за поддръжка на силите; способност за оцеляване и защита на силите
- Поддържане в структурите на силите на изправно въоръжение и техника и реализиране на приоритетните и финансово осигурени програми за модернизация и превъоръжаване
- Развитие и оптимизиране на системата за подготовка на кадри в съответствие с новите реалности, мисии и задачи на въоръжените сили, както и по-нататъшна професионализация на мирновременния състав на Българската армия
- Планиране на необходимите за въоръжените сили граждански ресурси за операции по защита и запазване на независимостта, суверенитета и териториалната цялост на страната и за участие в аварийно-спасителни работи при бедствия, аварии и катастрофи

“Здравеопазване”:

През 2007 г. Военномедицинска академия, в качеството ѝ на многопрофилно лечебно заведение и в рамките на предвидените ѝ средства за издръжка, ще изпълнява следните основни задачи:

- усъвършенстване на системата за здравно осигуряване на Министерството на отбраната и координирането ѝ с националната система за здравно осигуряване
- усъвършенстване качеството на оказваната извънболнична и болнична помощ и внедряване стандартите на медицинска помощ, съответстващи на изискванията на НАТО и ЕС
- разработване и прилагане на модели за медицинско осигуряване при кризисни ситуации от военен и невоенен характер и поддържане на военномедицински отряди за бързо реагиране

“Социално осигуряване, подпомагане и грижи”:

- Осигуряване на еднократните парични обезщетения по чл. 237 от Закона за отбраната и въоръжените сили на Република България
- Осигуряване на здравноосигурителните вноски на лицата по чл. 40, ал.2, т.3 от Закона за здравното осигуряване

С проектобюджета на Министерството на отбраната за 2007 г. се предвиждат средства за финансирането на основните дейности и задачи на министерството, възложени му със Закона за отбраната и въоръжените сили на Република България и за изпълнението на поетите ангажименти във връзка с пълноправното членство на Република България в НАТО.

8. МИНИСТЕРСТВО НА ВЪТРЕШНИТЕ РАБОТИ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	134 800,0	148 000,0	9,79
2. Разходи	840 590,0	984 641,0	17,14
2.1 Текущи	820 590,0	961 333,8	17,15
2.2 Капиталови	20 000,0	23 307,2	16,54

Целите, задачите и приоритетите в сферата на сигурността и обществения ред са свързани със защитата на правата и интересите на обществото, утвърждаване върховенството на закона при опазване живота и имуществото на гражданите и на държавната и общинската собственост, осигуряване на законността и засилен обществен надзор върху мерките за противодействие на престъпността, ефективната координация и взаимодействие между изпълнителната, съдебната и законодателната власт и привеждането на националното законодателство в областта на правосъдието и вътрешните работи в съответствие с правото на Европейския съюз.

За реализирането на дейността на Министерството на вътрешните работи са обособени четири програми:

- Защита на националната сигурност;
- Опазване на обществения ред и противодействие срещу престъпността;
- Осигуряване на държавен противопожарен контрол, пожарогасителна и аварийно-спасителна дейност;
- Общоосигуряващи дейности в МВР.

С проектобюджета на МВР за 2007 г. се предвиждат средства за изпълнение на ангажиментите ни по глава 24 "Сътрудничество в областта на правосъдието и вътрешните работи", както и финансирането на основните дейности и задачи на министерството, възложени му със Закона за МВР - борба с организираната престъпност и корупцията, организиране и осъществяване на оперативно-издирвателна и превантивна дейност, охрана и контрол на държавната граница, осъществяване на граничния режим и паспортно-визовия контрол, охрана на стратегически и особено важни обекти, предотвратяване на терористични действия, противопожарна дейност, контрол върху безопасността на движението по пътищата и др.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

Освен това, в изпълнение на ПМС № 222/2006 г., считано от 1 януари 2007 г. Държавната агенция за бежанците /ДАБ/ става второстепенен разпоредител с бюджетни кредити в МВР. В тази връзка, в проектобюджета на МВР за следващата година са предвидени 2 465,0 хил.лв. за издръжка на ДАБ.

9. МИНИСТЕРСТВО НА ПРАВОСЪДИЕТО

(хил.лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	27 000.0	43 200.0	60.00
2. Разходи:	116 347.0	179 443.0	54.23
2.1 Текущи, в т.ч.:	108 667.0	133 003.0	22.40
Заплати и други възнаграждения	62 582.6	73 510.1	17.46
Социални осигуровки	22 547.1	26 121.7	15.85
Текуща издръжка и стипендии	23 536.5	33 370.4	41.78
2.2 Капиталови	7 680.0	46 440.0	604.69

С проекта на бюджет на Министерството на правосъдието са предвидени общо разходи в размер на **179 443.0 хил.лв.** (в това число 32 650.0 хил.лв. капиталови разходи на съдебната власт, в изпълнение на чл.130а от Конституцията на Република България и чл.35 от Закона за съдебната власт) за изпълнение на дейностите свързани с постигането на по-пълно сближаване на българското с европейското законодателство, както и за създаване на условия за функциониране на структурите към Министерството на правосъдието.

Министерството на правосъдието ще осъществява две основни политики през 2007 г. – в област „Правосъдие” и политика „Изпълнение на наказанията”, които са в съответствие с поетите ангажименти за присъединяване на Република България към Европейския съюз, като си поставя следните цели:

- Съблюдаване на предстоящите изменения, за приети нормативни и под нормативни актове, свързани с дейността на министерството;
- Окомплектоване на Главна дирекция „Охрана”, относно изпълнение на функциите свързани със Закона за защита на лица, застрашени с наказателното производство, както и в изпълнение на Административно процесуалния кодекс;
- Доразвиване на дейността на Националното бюро за правна помощ в изпълнение на Закона за правната помощ, Закона за защита на лицата застрашени във връзка с

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

наказателното производство, Наказателния кодекс и Закона за подпомагане и компенсация на пострадалите от престъпления;

- Подобряване на изпълнително-наказателния процес и материалната база в местата за лишаване от свобода и следствените арести;
- Развитие на пробационната дейност – новосъздаденото звено в структурата на „Администрация на затворите”;
- Повишаване на ефективността от дейността на Агенцията по вписванията - изграждането на част от регистрите Закона за Търговския регистър и за другите регистри (Единен електронен регистърен център).
- в изпълнение на новия Закон за МВР е въведена Система за управление и оценка на служебните постижения);

Структури на Министерството на правосъдието:

1. Централна администрация;
2. За Главна дирекция “Охрана”;
3. Агенция по вписванията;
4. Централен регистър по особените залози;
5. Главна дирекция “Изпълнение на наказанията”.
6. Националното бюро за правна помощ.

10. МИНИСТЕРСТВО НА ТРУДА И СОЦИАЛНАТА ПОЛИТИКА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	13 556.9	14 256.9	5.16
2. Разходи	955 208.5	937 715.6	-1.83
2.1 Текущи	923 063.9	927 317.1	0.46
Залплати и други възнаграждения	46 663.0	54 519.2	16.84
Социални осигуровки	13 995.6	16 011.0	14.40
Текуща издръжка и стипендии	35 142.4	36 350.0	3.44
Социални разходи	823 435.5	811 835.5	-1.41
2.2 Субсидии	1 500.0	4 100.0	173.33
2.3 Лихвени разходи	2 327.4	4 501.4	93.41
2.4 Капиталови разходи	32 144.5	10 398.5	-67.65

Министерството на труда и социалната политика провежда следните **политики**, отнасящи се към функционално направление “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”:

- Политика по заетостта;
- Социално подпомагане и социални услуги;
- Трудови отношения.

За реализацията на активните мерки на пазара на труда са осигурени средства в размер общо на 190 000 хил.лв., с които се осигурява запазването и развитието на политиката по намаляване на безработицата, съхраняване и поддържане на работната сила.

Социално подпомагане и социални услуги:

- Предвидени са 5 000 хил.лв. по бюджета на МТСП за 2007г. за целеви средства за диагностика и лечение в лечебни заведения за болнична помощ на български граждани, които нямат доход и/или лично имущество, което да им осигурява лично участие в здравноосигурителния процес;
- За помощите по Правилника за прилагане на Закона за социално подпомагане са планирани общо 89 900 хил.лв.;
- Целеви помощи за отопление по ЗСП – 110 000 хил.лв. ;
- За 2007 г. за помощите изплащани по Закона за интеграция на хората с увреждания са планирани разходи в размер на 126 800 хил.лв.;

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- Здравноосигурителните вноски на лицата по чл.40, ал.2, т.т. 1, 4 и 8 от Закона за здравното осигуряване са в размер на 16 000 хил.лв.;
- Разходите по Закона за семейни помощи за деца, са планирани при запазване на дохода на член от семейството по чл.4 от ЗСПД и диференциация на помощта в зависимост от поредността на децата (за първо дете 18 лв., а за второ и всяко следващо дете 20 лв.). За този вид разходи са предвидени общо 270 736 хил.лв.;
- За реализация на мерки и програми по Закона за закрила на детето са предвидени 6 000 хил.лв. или с 5 000 хил.лв. повече спрямо 2006г.;

По бюджета на МТС за 2007г. са заложили и разходи за усвояване на заемите от Световната банка за реализирането на проект “Реформа за повишаване благосъстоянието на децата” и проект “Социални инвестиции и насърчаване на заетостта” общо в размер на 23 784.6 хил.лв.

11. МИНИСТЕРСТВО НА ЗДРАВЕОПАЗВАНЕТО

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	25 315.0	23 729.0	- 6.27
2. Разходи:	405 543.7	514 362.5	26.83
2.1 Текущи, в т.ч.:	366 976.9	447 402.2	21.92
Заплати и други възнаграждения	74 939.3	86 412.2	15.31
Социални осигуровки	19 239.1	22 697.8	17.98
Текуща издръжка и стипендии	173 119.5	232 191.3	34.12
Субсидии за болнична помощ	95 000.0	100 000.0	5.26
2.2 Капиталови	38 566.8	66 960.3	73.62

С предвидените разходи в проектобюджета на 2007 г. е осигурено финансирането на ангажиментите и дейностите, които по закон са възложени за осъществяване чрез бюджета на Министерството на здравеопазването:

- в областта на опазването и контрола на общественото здраве
- в областта на диагностиката и лечението
- в областта на лекарствата и медицинските изделия

В рамките на така дефинираните политики по бюджета на Министерството на здравеопазването приоритетно са осигурени програмите и дейностите, свързани с постигането на стратегическите цели в системата на здравеопазването:

Осигуряване на ефективен здравен контрол и ограничаване на заболяемостта

Осигуряване на достъпна и качествена медицинска помощ и услуги

Осигуряване на навременен достъп до лекарства и медицински изделия, отговарящи на стандартите за качество, безопасност и ефективност.

Чрез бюджета на Министерството на здравеопазването ще се финансират дейностите, свързани с общественото здравеопазване, спешната помощ, ще се осигуряват скъпоструващи медикаменти и консумативи, ще се финансират Национални здравни програми, свързани с лечение и профилактика на социално-значими заболявания.

През 2007 г. Министерството на здравеопазването ще продължи да субсидира част от дейностите на лечебните заведения с държавно и общинско участие, които по закон са

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

определени като държавна отговорност. Предвидените за тях средства са в размер на 100 000 хил.лв.

Завишени са средствата за доставка на скъпоструващи лекарствени продукти, извън обхвата на задължителното здравно осигуряване и по национални програми в областта на здравеопазването, като са предвидени средства в размер на 130 000.0 хил.лв. в рамките на текущата издръжка.

Осигурен е значителен ръст на инвестиционните разходи с оглед разширяване на възможностите за подмяна и модернизация на медицинското оборудване, както и за ремонти и реконструкция на сградния фонд.

Предвидени са средства за националното съфинансиране при усвояването през 2007г. на държавно гарантираните заеми от международни финансови институции.

Общата численост на персонала на Министерството на здравеопазването за 2007 г. е увеличена на 18 391 щатни бройки във връзка с привеждането на дейността на Изпълнителната агенция за лекарства в съответствие с европейските директиви, за изпълнение на функции като специализиран държавен орган за надзор върху качеството, безопасността и ефективността на лекарствените продукти и във връзка с необходимостта от допълнителна численост за Центровете за спешна медицинска помощ за осигуряване на непрекъснат режим на работа.

С проекта на бюджет за 2007 г. чрез бюджета на Министерството на здравеопазването са предвидени средства в размер на 5 000 хил. лв. трансфер към НЗОК за осъществяване на болнична помощ във връзка с промяната на чл. 82, ал. 1, т. 2 от Закона за здравето, в съответствие с която акушерската помощ за всички здравнонеосигурени жени, се заплаща от държавния бюджет.

12. МИНИСТЕРСТВО НА ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	10 208,5	11 207,8	9,79
2. Разходи:	284 791,0	305 427,0	7,25
2.1 Текущи, в т.ч.:	265 681,0	287 627,2	8,26
Заплати и други възнаграждения	134 441,5	144 226,0	7,28
Социални осигуровки	36 271,7	38 131,6	5,13
Текуща издръжка и стипендии	92 190,8	102 069,6	10,72
2.2 Капиталови разходи	19 110,0	17 799,7	- 6,86

С проекта на бюджет за 2007 г. на Министерството на образованието и науката се предвижда да се финансира провеждането на следните основни политики и програми:

- Осигуряване на учебния процес в държавните средни училища;
- Улесняване на достъпа до всеобщо образование;
- Образователна интеграция и реинтеграция на деца и ученици;
- Управление на качеството в системата на образованието;
- Програмно-конкурсно насърчаване на научната дейност.

В сравнение с бюджет 2006 г., с проекта на бюджет на министерството за 2007 г. са осигурени допълнителни средства в размер на 7,4 млн. лв. за насърчаване на научните изследвания чрез Фонд „Научни изследвания”, с които за следващата година е изпълнено изискването на чл.91, ал.3 от Закона за висшето образование.

В проекта за 2007 г. е отразено извършеното през 2006 г. намаление на числеността на персонала с 714 щатни бройки в резултат на въвеждането на стандарти за численост на персонала за държавните средни училища и във връзка с поетия ангажимент към Международния валутен фонд за оптимизиране на числеността в системата на средното образование. В проекта са отразени и извършените през 2005 г. и 2006 г. структурните промени, свързани преминаването на училища на финансиране чрез други първостепенни разпоредители с бюджетни кредити.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

За 2007 г. бюджетът на МОН в частта училищни дейности и домове за отглеждане и възпитание на деца, лишени от родителска грижа, е разработен въз основа на единни и общи за всички ПРБК разходни стандарти на един ученик.

Основната част от промените за 2007 г., кореспондиращи с бюджета на МОН, са свързани с разширяването на програмния стълб на финансиране на системата, където разликата спрямо 2006 г. е близо 120 млн. лв. Списъкът от програми предвижда продължаване на съществуващите програми и 11 (единадесет) нови мерки и програми, свързани с изпълнението на Програмата от развитие на училищното образование и предучилищното възпитание и подготовка 2006-2015 г.

13. МИНИСТЕРСТВО НА КУЛТУРАТА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	11 656.8	13 000.0	11.52
2. Разходи:	83 348.2	93 360.2	12.01
2.1 Текущи, в т.ч.:	75 448.2	84 057.4	11.41
Заплати и други възнаграждения	39 400.1	42 536.3	7.96
Социални осигуровки	9 959.4	10 864.7	9.09
Текуща издръжка и стипендии	26 088.7	30 656.4	17.51
2.2 Капиталови	7 900.0	9 302.8	17.76

Министерството на културата провежда следните политики, програми и дейности отнасящи се към функционални направления:

Образование:

➤ Политика “Качествено образование по изкуство и култура”

- Обучение на кадри в областта на изкуството и културата

Почивно дело, култура и религиозни дейности:

Група “Култура”

➤ Политика “Опазване на културно-историческото наследство и подпомагане създаването и разпространението на изкуство и на културни продукти и услуги”.

- Опазване на недвижимото културно-историческото наследство

- Опазване на движимото културно-историческото наследство

- Национален фонд „Култура”

- Филмово изкуство

- Театрално изкуство

- Музикално и танцово изкуство

- Гарантиране защитата на интелектуалната собственост

- Подпомагане развитието на българския книжен сектор

➤ Политика “Популяризиране на културата”.

- Международно културно сътрудничество

- Популяризиране на културни продукти и дейности

Разходите за 2007г. на Министерството на културата са в размер на 93 360.2 хил.лв., от които 84 057.4 хил.лв. за текуща издръжка на централната администрация, училищата по изкуствата и културата, драматични и куклени театри, опери, филхармонии, оркестри, културните институти в чужбина, както и разходи за културно сътрудничество, за подпомагане на фестивали и събития залегнали в културния календар, дейността на Изпълнителна агенция “Национален филмов център”.

Предвидени са средства за финансово подпомагане на творчески проекти в областта на театъра, музиката и танца, музейното дело, помощ за книгата, проекти и програми за закрила и развитие на културата, в т.ч. за фонд „Култура”и за проекти в областта на филмопроизводството. Отражено е влиянието на разходите за дългосрочни командировки в чужбина за щатната численост в Българските културни институти в чужбина, произтичащи от настъпилите промени в Наредбата за дългосрочните командировки в чужбина.

За капиталови разходи са предвидени 9 302.8 хил. лв. в т.ч. за консервация и реставрация на недвижимите паметници на културата, за поддържане на материално-техническата база на училищата по изкуствата и културата и на културните институти.

С предвидените разходи са създадени условия Министерството на културата да осъществи реализирането на своите политики за 2007г.

Обща численост на персонала за 2007 г. – 7 281 щ.бр.

средногодишни щ.бройки – 7 281

Структури към Министерство на културата:

1.Администрация на министерството

2.Второстепенни разпоредители с бюджетни кредити – 112 бр., групирани по функционален тип.

- Училища по изкуствата и културата- 22 бр.
- Театри – 42 бр., от които: 7 бр. драматично-куклени театри, 11 бр. куклени театри, 24 бр.драматични театри
- Опери, филхармонии и ансамбли – 14 бр.
- Музеи и галерии – 6 бр.
- Културни институти с национално значение – 16 бр.
- Български културни институти в чужбина – 10 бр.
- Дом на ветераните на културата и изкуствата – 1 бр.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- Изпълнителна агенция “Национален филмов център”- 1бр.

14. МИНИСТЕРСТВО НА ОКОЛНАТА СРЕДА И ВОДИТЕ

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	5 100.0	6 100.0	19.61
2. Разходи:	45 418.6	50 937.2	12.15
2.1 Текущи, в т.ч.:	33 869.5	38 041.3	12.23
Залати и други възнаграждения	13 381.0	16 573.1	23.86
Социални осигуровки	3 762.1	4 605.1	22.41
Текуща издръжка и стипендии	16 726.4	16 863.1	0,82
2.2 Капиталови	11 549.1	12 895.9	11.66

Министерство на околната среда и водите за пета година като пилотно министерство разработи програмен формат на бюджета си за 2007 г.

Министерство на околната среда и водите провежда следните политики, отнасящи се към следните функционални направления, а именно:

➤ “Общи държавни служби”

- Управление на водите;
- Управление на отпадъците;
- Опазване чистотата на атмосферния въздух;
- Опазване на биологичното разнообразие;
- Управление на опасните химични вещества и препарати;
- Национална система за мониторинг на околната среда и информационна обезпеченост;
- Информиране, участие на обществеността в процеса на вземане на решения и повишаване на общественото съзнание и култура в сферата на околната среда и устойчивото развитие;
- Комплексно предотвратяване и контрол на замърсяването;
- Управление на дейностите по изменение на климата;
- Геология, подземни богатства и опазване на земните недра и почвите;
- Администрация.

➤ “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- Управление на водите;
 - Управление на отпадъците;
 - Опазване чистотата на атмосферния въздух;
 - Опазване на биологичното разнообразие;
 - Управление на опасните химични вещества и препарати;
 - Национална система за мониторинг на околната среда и информационна обезпеченост;
 - Информирание, участие на обществеността в процеса на вземане на решения и повишаване на общественото съзнание и култура в сферата на околната среда и устойчивото развитие;
 - Комплексно предотвратяване и контрол на замърсяването;
 - Управление на дейностите по изменение на климата;
 - Геология, подземни богатства и опазване на земните недра и почвите;
 - Администрация.
- “Почивно дело, култура, религиозни дейности”
- Администрация
- “Икономически дейности и услуги”
- Геология, подземни богатства и опазване на земните недра и почвите

Общата численост на персонала на Министерство на околната среда и водите за 2007 г. е 2 015 щатни бройки, които са в 23 второстепенни разпоредители с бюджетни кредити и централна администрация на министерството.

Структури на Министерство на околната среда и водите:

- Централна администрация;
- Изпълнителна агенция по опазване на околната среда;
- Регионални инспекции по опазване на околната среда, разположени в 15 областни града на страната;
- Басейнови дирекции, разположени в 4 басейнови дирекции;
- Национални паркове, разположени в 3 национални парка.

15. МИНИСТЕРСТВО НА ИКОНОМИКАТА И ЕНЕРГЕТИКАТА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	171 493.6	104 985.6	-38.78
2. Разходи:	133 325.8	103 771.1	-22.17
2.1 Текущи, в т.ч.:	95 423.8	93 932.3	-1.56
Заплати и др. възнаграждения	22 822.8	23 083.2	1.14
Социални осигуровки	7 418.7	7 436.6	0.24
Текуща издръжка и стипендии	59 982.6	41 419.7	-30.95
- Лихвени разходи	3 999.7	5 204.0	30.11
- Субсидии	1 200.0	16 788.8	1 299.07
2.2 Капиталови	7 702.0	9 838.8	27.74
2.3 Прираст на държавния резерв	30 200.0		

Министерство на икономиката и енергетиката провежда следните политики, отнасящи се към следните функционални направления, а именно:

- “Общи държавни служби”
 - Увеличаване притока на чуждестранни и местни инвестиции, като основен фактор за генериране на икономически растеж
 - Институционално укрепване и административна подкрепа на бизнеса
 - Насърчаване на предприемачеството чрез разработването на програми за стартиране и подкрепа на малките и средни предприятия от министъра на икономиката и енергетиката
 - Насърчаване на иновационния процес в българските фирми
 - Хармонизиране на националното с европейското законодателство, при спазване на основния принцип за запазване конкурентноспособността на българските фирми
 - Други
- “Икономически дейности и услуги”
 - Чрез интензивна промоция и реклама на България, увеличаване приходите от туризъм, на базата на качествени показатели
 - Ефективно използване на енергията и енергийните ресурси

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- Подобряване надежността и сигурността на енергийните доставки
- Институционално укрепване и административна подкрепа на бизнеса
- Насърчаване на предприемачеството чрез разработването на програми за подкрепа на малките и средни предприятия от министъра на икономиката и енергетиката
- Разширяване дейността по експортното застраховане
- Хармонизиране на националното с европейското законодателство, при спазване на основния принцип за запазване конкурентноспособността на българските фирми
- Ускоряване на демонополизацията и приключване на приватизацията
- Повишаване ефективността на контрол на регулаторните режими
- Постигане на ефективна защита на интересите на потребителите, чрез предприемане на действия за:
 - - предоставяне на информация;
 - - защита на безопасността им;
 - - защита на икономическите им интереси;
 - - осигуряване на достъп до правосъдие;
 - - за представителство на потребителските интереси и др.
- Други

В предвидената издръжка за системата на Министерството на икономиката и енергетиката за 2007 г. са осигурени средства съгласно Наредбата за дългосрочни командировки в чужбина – командировъчни за деца, за съпруг и увеличение на командировъчните за работещите втори членове.

Осигурени са средства в изпълнението на разпоредбите на чл. 15, ал. 1 и ал. 2 от Закона за туризма за финансово поощряване развитието на туризма, в т.ч. и за национална реклама в областта на туризма чрез провеждане на масирани комуникационни кампании, утвърждаващи имиджа на Република България като атрактивна туристическа дестинация и изтъкване предимствата на туристическия ѝ продукт в сравнение с преките конкуренти.

Осигурено е извършването на индиректен и директен маркетинг за привличане на чуждестранни капитали.

Осигурено е изпълнението на разпоредбите на чл.8 ал.1 т.2 и чл.18 ал.3 от Закона за приватизация и следприватизационен контрол, като в проектобюджета на министерството за 2007 г. са включени средствата (10 % от приходите, набрани от

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

разсрочените плащания на покупната цена по приватизационни договори), които са на разпореждане на Агенцията за следприватизационен контрол.

Осигурена е дейността по насърчаване на търговията и основно износа, а именно участия в международни и национални мероприятия - изложби , презентации, изложения и др., за работа с българските сектори и фирми за нарастване на българския износ чрез предоставяне на висококвалифицирани услуги, като специализирана търговска информация, реализиране на интегрирани секторни програми и програми за промоция и т.н.

Осигурено е осъществяване на дейностите насочени към развитието на енергийния сектор за обезпечаване на населението и икономиката с енергия и енергийни ресурси, към ефективното използване на енергията и енергийните ресурси и към намаляване на въздействието от дейностите в енергетиката върху околната среда.

Предвидени са средства за издръжка дейността на фонд „Радиоактивни отпадъци” и фонд „Извеждане на ядрени съоръжения от експлоатация”.

С така предвидените разходи за 2007 г. се осигурява нормалното функциониране на системата на министерството, както и осъществяване на заложените стратегически и оперативни цели в областите на икономиката и на енергетиката .

В структурата на Министерството на икономиката и енергетиката за 2007 г. са включени централната администрация на министерството и 17 второстепенни разпоредители с бюджетни кредити към министъра на икономиката и енергетиката с обща численост на персонала - 2 744 щатни бройки.

Второстепенните разпоредители в структурата на министерството са:

- Изпълнителна агенция “Българска служба за акредитация”;
- Изпълнителна агенция за насърчаване на малките и средните предприятия;
- Агенция за приватизация;
- Държавна агенция за метрологичен и технически надзор;
- Българска агенция за инвестиции;
- Патентно ведомство;
- Комисия по търговия и защита на потребителите;
- Държавна комисия по стоковите борси и тържищата;
- Държавна агенция “Държавен резерв и военновременни запаси”;
- Национален институт за изследване на вино и спиртни напитки;
- Център на промишлеността на РБългария в Москва;

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- Агенция за следприватизационен контрол;
- Изпълнителна агенция “Сертификация и изпитване”;
- Агенция по обществени поръчки;
- Агенция по енергийна ефективност;
- Център за енергийна ефективност в индустрията;
- Държавна агенция по туризъм;
- Български институт по метрология.

**16. МИНИСТЕРСТВО НА РЕГИОНАЛНОТО РАЗВИТИЕ И
БЛАГОУСТРОЙСТВОТО**

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	185 220.0	9 900.0	-94.66
2. Разходи:	531 496.2	108 097.6	-79.66
2.1 Текущи, в т.ч.:	238 941.6	39 145.1	-83.62
Заплати и други възнаграждения	19 924.1	12 642.9	-36.54
Социални осигуровки	5 686.8	4 364.7	-23.25
Текуща издръжка и членски внос	188 978.2	17 087.4	-90.96
2.2 Капиталови	292 554.6	68 952.5	-76.43

През 2007 г. по бюджета на Министерство на регионалното развитие и благоустройството са разчетени да постъпват неданъчни приходи, главно от Тарифа № 14 за таксите, които се събират в системата на министерството, както и приходи по проект „Воден заем”.

Отрицателното изменение спрямо ЗДБ 2006 г. се дължи на направените промени през 2006 г. в Закона за пътищата и ПМС № 240 от 2006 г., а именно закриването на ИА „Пътища” и фонд „Републиканска пътна инфраструктура” – второстепенни разпоредители с бюджетни кредити към министъра на регионалното развитие и благоустройството и тяхното трансформиране във фонд „Републиканска пътна инфраструктура” – второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към министъра на финансите.

С разчетените разходи по проектобюджета на Министерство на регионалното развитие и благоустройството се обезпечава провеждането на следните политики, отнасящи се към следните функционални направления, а именно:

- “Общи държавни служби”
 - Създаване на благоприятни условия за устойчиво и балансирано развитие на регионите в България;
- “Жилищно строителство, благоустройство, комунално стопанство и опазване на околната среда”
 - Териториално развитие и благоустрояване чрез изпълнението на програми за изграждане и управление на ВиК инфраструктурата; геозащита; кадастър; устройство и

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

развитие на територията; административно-териториално устройство и местно самоуправление; регулиране и контрол върху проектирането и строителството.

- Жилищна политика и управление на държавната собственост чрез изпълнението на програми за управление на държавната собственост; създаване на условия за подобряване състоянието на съществуващия сграден фонд; подобряване на жилищните условия на ромите в България; управление на държавното участие в търговските дружества и на държавните предприятия от системата на МРРБ.

В това функционално направление са разчетени и средства за изпълнението на държавни инвестиционни заеми в областта на защита на речните и морските брегове от ерозията и абразията, пречистване на отпадните води в басейна р.Марица, жилища за ромските семейства – община Пловдив, кадастър и имотна регистрация.

Общата численост на персонала на министерството за 2007 г. е 1 390 щатни бройки, които са разпределени в два второстепенни разпоредители с бюджетни кредити и централна администрация.

Второстепенни разпоредители в структурата на министерството са:

- Дирекция за национален строителен контрол;
- Агенция по кадастър, геодезия и картография

17. МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО И ГОРИТЕ

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменениеспрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	355 364.1	220 000.0	-38.09
2. Разходи	490 980.8	491 996.2	0.20
2.1 Текущи	463 865.5	462 700.3	-0.25
- Заплати и други възнаграждения	128 212.7	137 656.5	7.36
- Социални осигуровки	34 970.9	36 216.6	3.56
- Текуща издръжка и стипенди	139 270.7	163 344.0	17.28
- Социални разходи	-	-	-
- Субсидии			
- за реалния сектор	160 900.0	125 000.0	-22. 31
- Лихвени разходи	511.1	483.2	-5.45
2.2 Капиталови	27 115.3	29 295.9	8.04

По бюджета на Министерството на земеделието и горите за 2007 година не са предвидени приходи от акцизи.

Министерство на земеделието и горите провежда следните политики, отнасящи се към следните функционални направления, а именно:

- “Общи държавни служби”
 - Централни държавни органи по икономическите дейности и услуги
 - Аграрна наука
 - Земеделска съветническа дейност
 - Научно-приложни изследвания в областта на селекция, сортоподдържане, семепроизводство, агротехника, растителна защита, обработка и преработка на тютюна
- “Образование”
 - Средно професионално обучение в областта на селското стопанство, хранително-вкусовата промишленост и горите
- “Почивно дело, култура и религиозни дейности”
 - Почивно дело и социален отдих
- “Икономически дейности и услуги”
 - Контрол върху зърното и фуражите

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- Официално държавно сортоизпитване, сертифициране и контрол на посевния и посадъчен материал
- Опазване на страната от проникване и разпространение на карантинни вредители по растенията и растителните продукти и контрол на вноса, търговията и употребата на продукти за растителна защита
- Изграждане и ефективно прилагане на система за контрол и координация на контрола в лозаро-винарския сектор на страната в съответствие с изискванията на ЕС
- Регулиране производството, изкупуването и търговията с тютюн
- Осигуряване на научно-изследователска, приложна и обслужваща дейност в областта на отглеждането на етеричномаслени и лечебни култури
- Осъществяване на специализирани дейности, свързани с качеството, опазването, възстановяването и подобряването на плодородието на почвените ресурси и екологичните функции на почвената покривка.
- Хидромелиорации
- Борба с градушки
- Организация и управление на рибарството и аквакултурите, контрол върху риболова и рибовъдството, опазване и обогатяване на рибните ресурси в страната и прилагане принципите на Общата политика в областта на рибарството
- Селекция и репродукция в животновъдството
- Опазване здравето на животните и предпазване на хората от зоонози, ветеринарно-санитарен контрол върху отглеждането и търговията с животни и хранителни продукти от животински произход
- Управление и контрол на горския фонд
- Осъществяване и контрол на техническото състояние, безопасността и регистрацията на земеделската и горска техника и контрол по придобиването и отнемането на правоспособност за работа с нея
- Изпитване, изследване и сертифициране на земеделска, горска техника и резервни части

С предвидените средства за издръжка за Министерство на земеделието и горите през 2007 г. в размер на 462 700.3 хил.лв. се обезпечават основните приоритети на неговата политика, а именно:

- провеждане реформата в горите и опазване на горите и дивеча.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

– премии на тютюнопроизводителите за производството на тютюн реколта 2006 година, съгласно действащото преди присъединяването на Р България към Европейския съюз законодателство .

– поддържане на екологично равновесие в дивеча и регулиране числеността на хищниците, както и неговото ветеринарномедицинско обслужване;

– покупка на противогодрови ракети;

– изпълнение програмата на Европейския съюз за надзор на лудата крава;

– закупуване на ваксини и диагностикуми;

– за изпълнение на Националната програма по рибарство и аквакултури за зарибяване , възстановяване и поддържане на рибните популации;

– средства за подпомагане на поливното земеделие.

Общата численост на персонала на Министерство на земеделието и горите за 2007 г. е оптимизирана на 24 566 щатни бройки, а средногодишните щатни бройки са 24 566, които са в 122 второстепенни разпоредители с бюджетни кредити и централна администрация.

18. МИНИСТЕРСТВО НА ТРАНСПОРТА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	79 921.9	37 597.7	-52.96
2. Разходи	191 497.9	167 762.1	-12.39
2.1 Текущи, в т.ч.:	77 690.7	59 660.8	-22.72
Заплати и други възнаграждения	23 810.7	18 165.9	-23.71
Социални осигуровки	7 269.7	5 546.3	-23.71
Текуща издръжка и стипендии	29 875.5	23 882.3	-20.06
2.2 Капиталови	113 807.2	108 101.3	-5.01

Министерство на транспорта за четвърта поредна година разработва програмен формат на бюджет си.

Провежданите политики, програми и дейности от Министерство на транспорта се отнасят към следните функционални направления:

Функционално направление “Общи държавни служби”:

- Подобряване организацията и управлението на транспорта

Функционално направление “Здравеопазване”

- Медицинска и психологическа експертиза

Функционално направление “Икономически дейности и услуги”

- Развитие на железопътната инфраструктура и комбинирания транспорт

- Развитие на инфраструктурата във водния транспорт

- Развитие на инфраструктурата във въздушния транспорт

- Контрол и осигуряване на стандарти във всички видове транспорт

- Проучване и поддържане на водните пътища

- Регулиране на достъпа до пазара и професията и др.

С предвидените средства по проектобюджета за 2007 г. на Министерство на транспорта, се обезпечават основните му приоритети за развитието на политиката за модернизиране на транспортната инфраструктура, подобряване организацията и управлението на транспорта, както и за осигуряването на безопасността, сигурността и екологосъобразността във всички видове транспорт.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

С така разчетените средства за капиталови разходи за 2007 г. извън стандартните бюджетни дейности на министерството се осигурява и изпълнението на проекти, финансирани чрез държавни инвестиционни заеми, а именно:

- Дунав мост 2 – Европейска инвестиционна банка;
- България – железопътен проект на трансевропейската мрежа – Европейска инвестиционна банка.

Освен това са осигурени средства за капиталови разходи:

- За строителство на Зимовник за презимуване на 39 речни кораби, плаващи по р. Дунав;
- За строителство на пътна връзка от бул. „Брюксел” към нов пътнически терминал на Летище София;
- За проектиране и изграждане на интермодален терминал на територията на Република България и др.
- За 2007 г. общата численост на Министерството на транспорта възлиза на 2 445 щатни бройки.

**19. МИНИСТЕРСТВО НА ДЪРЖАВНАТА АДМИНИСТРАЦИЯ И
АДМИНИСТРАТИВНАТА РЕФОРМА**

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	19 715.0	16 000.0	-18.84
2. Разходи:	66 131.0	73 624.0	11.33
2.1 Текущи, в т.ч.:	45 665.8	54 205.8	18.70
Заплати и други възнаграждения	21 232.7	22 354.7	5.28
Социални осигуровки	5 756.7	6 848.6	18.97
Текуща издръжка и стипендии	18 676.4	25 002.4	33.87
2.2 Капиталови	20 465.2	19 418.2	-5.12

Предложеният размер на приходите – **16 000.0 хил.лв.** по бюджета на Министерството на държавната администрация и административната реформа е намален с **3 715.0 хил.лв.**, т.е. с размера на превежданите на Университетска болница „Лозенец“ трансфери от здравната каса.

Основните приоритети на Министерството на държавната администрация и административната реформа са в съответствие с поетите ангажименти за присъединяване на Република България към Европейския съюз, а именно:

- Изготвяне на стратегически политики и координация;
- Изграждане на професионална и неутрална държавна администрация, която е способна да работи ефективно в рамките на Европейския съюз;
- Изработване на кадастрални планове и планове на новообразуваните имоти;
- Подготовка на административно-териториалните единици за работа при извънредни ситуации;
- Обучение на държавните служители провеждано от Института по публична администрация и европейска интеграция.

С проекта на бюджет на Министерството на държавната администрация и административната реформа са предвидени общо разходи в размер на **73 624,0 хил.лв.**, с които се осигурява изпълнението на основните приоритети, осъществявани от централната администрация, областните администрации, както и от останалите второстепенни разпоредители с бюджетни кредити.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

Структурата на Министерството на държавната администрация и административната реформа включва следните основни звена:

1. Централна администрация;
2. Областни администрации;
3. Дворци, резиденции и стопанства;
4. Почивни бази;
5. Институт по публична администрация и европейска интеграция;
6. Болница “Лозенец”;
7. Център за преводи и редакции;
8. Специалната куриерска служба.

В сравнение с одобреният за 2006 г. разходи в проекта са включени и разходи, в размер на 3.8 млн.лв. за Специалната куриерска служба, прехвърлена от Министерството на транспорта. Предвидени са средства за въвеждане на Система за управление и оценка на служебните постижения във връзка с новия Закон за МВР – 0.6 млн.лв, както и за подобряване на текущата издръжка на областните управители.

Министерството на държавната администрация и административната реформа, отчитайки основните приоритети, заложи в проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2007 г. следва да осъществява своите функции и задачи, като отчита необходимостта от реструктуриране на разходите, с оглед гарантиране изпълнението на основните политики и приоритети в дейността на министерството..

20. МИНИСТЕРСТВО НА ДЪРЖАВНАТА ПОЛИТИКА ПРИ БЕДСТВИЯ И
АВАРИИ

(хил.лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	82 310.6	-
2. Разходи:	5 371.0	142 489.5	2 552.94
2.1 Текущи разходи	3 267.1	47 306.7	1 347.97
Залплати и други възнаграждения	1 022.1	16 367.5	1 501.36
Социални осигуровки	311.9	4 874.2	1 462.74
Текуща издръжка и членски внос	1 933.1	26 065.0	1 248.35
2.2 Капиталови разходи	2 103.9	12 182.8	479.06
2.3. Прираст на държавния резерв	-	83 000.0	-

С проекта на бюджет на Министерството на държавната политика при бедствия аварии за 2007 г. е осигурено нормалното функциониране на системата и са финансово обезпечени провежданите от министерството политики, а именно:

I. Политика „Защита при бедствия и аварии”

Програма 1: „Наблюдение, ранно предупреждение и оповестяване при бедствия”

Програма 2: „Сили за реагиране за защита при бедствия и възстановяване”

Програма 3: „Обучение”

II. Политика „Превенция при възникване на бедствия и аварии”

Програма 4: „Превенция на бедствия и аварии”

Програма 5: „Планиране и контрол”

III. Политика „Държавен резерв и военновременни запаси”

Програма 6: „Държавен резерв и военновременни запаси”

Програма 7: „Администрация”

Общата численост на персонала на Министерството на държавната политика при бедствия и аварии за 2007 г. е 2471 щатни бройки.

21. КОМИСИЯ ЗА ЗАЩИТА ОТ ДИСКРИМИНАЦИЯ

(хил.лв.)

	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1.Приходи	-	0	-
2.Разходи:	-	2 129.0	-
2.1 Текущи разходи	-	1 979.0	-
Заплати и други възнаграждения	-	508.0	-
Социални осигуровки	-	152.2	-
Текуща издръжка и стипендии	-	1 318.8	-
2.2.Капиталови	-	150.0	-

В изпълнение на последните изменения на Закона за защита от дискриминация, Комисията за защита от дискриминация беше определена за първостепенен разпоредител с бюджетни кредити от 01.01.2007 г. В тази връзка бюджета на комисията ще бъде включен на отделен ред в чл. 5 на проектозакона за държавния бюджет за 2007 г. През 2007 г. комисията ще продължи дейността си в областта на разследването, проучването и събирането на доказателства по повод жалби и сигнали за нарушаване на Закона за защита от дискриминация или други закони, уреждащи равенство в третирането. Също така предоставяне на независима помощ на жертвите на дискриминация, провеждане на независими проучвания относно дискриминацията, постановяване на мерки за предотвратяване и преустановяване на нарушения. Продължаване на планираното обучение на задължителните субекти и защитени лица по антидискриминационно право, включително с представители на съдилищата и прокуратурата. Провеждане на информационни и образователни кампании на широка обществена основа, за да се отговори на изискването на ЕС за консолидиране на антидискриминационната практика и стратегия.

22. ДЪРЖАВНА АГЕНЦИЯ ЗА ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ И СЪОБЩЕНИЯ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	0.0	-
2. Разходи:	-	25 175.0	-
2.1 Текущи, в т.ч.:	-	15 326.8	-
Заплати и други възнаграждения	-	7 317.3	-
Социални осигуровки	-	2 356.5	-
Текуща издръжка и стипендии	-	5 653.0	-
2.2 Капиталови	-	9 848.2	-

В края на 2005 г., в изпълнение на ПМС № 250/2005 г. в структурата на Министерския съвет влезе Държавната агенция за информационни технологии и съобщения /ДАИТС/. В изпълнение на ПМС № 299/2005 г. за изменение и допълнение на ПМС № 168/2005 г., през м. март 2006 г. към ДАИТС се включи и Изпълнителната агенция „Държавна мрежа за сигурност и отбрана”.

От м. август 2006 г., в изпълнение на чл. 12, ал. 3 от Закона за далекосъобщенията, ДАИТС беше определена за първостепенен разпоредител с бюджетни кредити.

Политиките, които ДАИТС ще изпълнява през 2007 г. са следните:

- Развитие на електронните съобщителни и пощенски услуги;
- Развито информационно общество.

23. ДЪРЖАВНА АГЕНЦИЯ ЗА МЛАДЕЖТА И СПОРТА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение прямо 2006 г. /%/
1. Приходи	1 235.6	835.7	- 32.37
2. Разходи:	15 101.5	21 511.7	42.45
Текущи, в т.ч.:	14 501.5	20 611.7	42.13
Заплати и други възнаграждения	3 976.9	4 271.3	7.40
Социални осигуровки	1 113.4	1 293.3	16.16
Текуща издръжка и стипендии	3 764.3	3 194.6	-15.13
Субсидии	5 646.9	11 852.5	109.89
Капиталови	600.0	900.0	50.0

В проектобюджет 2007г. са предвидени средства за реализиране на провежданите от Държавната агенция за младежта и спорта политики в областта на младежките дейности, физическото възпитание, спорта и социалния туризъм по отделни програми, както следва:

- Политика по отношение на младите хора - програма „Младите в действие” ;
- Политика в областта на спорта и социалния туризъм – програми: „Спорт за учаци” и „Спортът е за всички”;
- Политика в областта на спорта за високи постижения – програми: „Олимпийска подготовка” и „Спорт за високи постижения”;
- Политика за привеждане на спортните обекти и съоръжения във вид, отговарящ на съвременните международни стандарти – програма „Спортни обекти и съоръжения”.

С предвидените по проектобюджета разходи за 2007г. на Държавната агенция за младежта и спорта се осигуряват условия за осъществяване на основните дейности по младежките програми, спортни програми и проекти за физическо възпитание, за развитие на спорта и социалния туризъм на инвалиди, за масовия и детско-юношеския спорт, за подготовка на спортисти от списъка на проектоолимпийския отбор на Р България за Олимпиада „Пекин 2008”.

В общия размер на текущите разходи са предвидени средства за заплати и осигурителни вноски, съгласно политиката на доходите за 2007г. С разчетените разходи за

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

издръжка и за финансиране на спортни и младежки организации за дейностите по горните програми на Държавната агенция за младежта и спорта се предоставят възможности за изпълнението и осъществяването на основните й цели и задачи в областта на физическото възпитание, спорта, социалния туризъм и младежките дейности.

В проектобюджет 2007г. са заложили средства за капиталови разходи за основен ремонт на спортни обекти и за придобиване на дълготрайни материални и нематериални активи.

За 2007г. общата численост на персонала на Държавната агенция за младежта и спорта. е 671 щатни бройки

**24. КОМИСИЯ ЗА УСТАНОВЯВАНЕ НА ИМУЩЕСТВОТО,
ПРИДОБИТО ОТ ПРЕСТЪПНА ДЕЙНОСТ**

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	-	-
2. Разходи	5 574,7	7 982,0	43,18
2.1 Текущи	2 874,7	5 463,0	90.04
2.2 Капиталови	2 700,0	2 519,0	-6.70

Комисията за установяване на имущество, придобито от престъпна дейност, е създадена в изпълнение на чл.12 от Закона за отнемане в полза на държавата на имущество, придобито от престъпна дейност (ЗОПДИППД). Комисията е специализиран държавен орган за извършване на проверка на имуществото на лица, за които са налице условията по чл. 3 от ЗОПДИППД, за установяване на имущество, което е придобито от престъпна дейност.

С проектобюджета за 2007 година се предвиждат средства за финансирането на основните дейности и задачи на Комисията, възложени ѝ със ЗОПДИППД - извършване на проверки и събиране на доказателства за установяване на произхода и местонахождението на имущество, за което има данни, че е придобито пряко или косвено от престъпна дейност в страната и чужбина, при съдействието на всички държавни и общински органи, образуване на производство за установяване на имущество, придобито от престъпна дейност, извършване на експертизи във връзка с оценката на имуществото и издаване на наказателни постановления за извършени нарушения по ЗОПДИППД. С оглед необходимостта от цялостно и комплексно обезпечаване на дейността на Комисията, в проектобюджета са предвидени средства за основен ремонт на сградите, в които ще бъдат настанени централната администрация и териториалните ѝ дирекции, както и за снабдяването с необходимото компютърно оборудване и програмни продукти, транспортна и специализирана техника.

В текущите разходи са предвидени средства за издръжката на щатните бройки, които ще бъдат поетапно назначавани в централната администрация и в териториалните звена на Комисията през следващата година.

25. НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ОХРАНА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	206.0	250.0	21.36
2. Разходи:	19 480.0	21 491.0	10.32
2.1 Текущи разходи	18 330.0	20 418.0	11.39
2.2 Капиталови разходи	1 150.0	1 073.0	-6.70

Националната служба за охрана осигурява лична, постова и техническа охрана, специализиран транспорт и пропускателен режим по месторабота, местоживеене, пребиваване в страната и в чужбина на лицата и обектите, определени с ПМС № 151 от 5.08.1992 г. за приемане на Правилник за устройството и дейността на Националната служба за охрана при Президента на Република България.

С предвидените средства по проекта на бюджет за 2007 г. на Националната служба за охрана се осигуряват условия за изпълнение на възложените ѝ със Закона за отбраната и въоръжените сили на Република България функции и задачи.

26. НАЦИОНАЛНА РАЗУЗНАВАТЕЛНА СЛУЖБА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	20.0	20.0	0.00
2. Разходи:	16 745.0	18 984.0	13.37
2.1 Текущи разходи	15 745.0	17 984.0	14.22
2.2 Капиталови разходи	1 000.0	1 000.0	0.00

С проектобюджета на Националната разузнавателна служба за 2007 г. са разчетени необходимите средства за изпълнение на специфичните функции и задачи на службата в съответствие с разпоредбите на Закона за отбраната и въоръжените сили на Република България.

27. ОМБУДСМАН

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006г.	Проект 2007г.	Изменение спрямо 2006г. /%/
1. Приходи	-0-	-0	-0
2. Разходи	2 926,0	3 090,0	5.60
2.1 Текущи	2 226,0	2 890,0	29.83
Заплати и други възнаграждения	709,3	878,6	23.89
Социални осигуровки	130,5	170,7	30.80
Текуща издръжка и стипендии	1 386,2	1 840,8	32.80
2.2 Капиталови	700,0	200,0	-71.43

С проектобюджета на Омбудсмана за 2007 г. се осигуряват необходимите средства за изпълнение на основните функции на институцията, произтичащи от Закона за Омбудсмана. Основната му цел и предназначение е да подпомага и гарантира изграждането на подходяща среда за зачитане на гражданските права и свободи, както и за създаването на условия за по-голяма прозрачност и отчетност в дейността на администрацията, без да дублира функциите на съществуващите в страната правозащитни, контролни и правоохранителни механизми.

В проекта на бюджет на Омбудсмана са предвидени общо разходи в размер на 3 090,0 хил.лв., от тях 2 890,0 хил.лв. за текущи разходи и 200,0 хил. лв. за капиталови разходи.

Отчитайки разширяващия се обхват на дейността на институцията и допълнителните функции, произтичащи от интегрирането на България към Европейския съюз за 2007г. общата численост на администрацията на Омбудсмана е 61 щатни бройки

28. НАЦИОНАЛЕН СТАТИСТИЧЕСКИ ИНСТИТУТ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	2 500.0	1 573.0	-37,08
2. Разходи	19 930.0	21 925.4	10.01
2.1 Текущи разходи в т.ч.:	16 930.0	19 126.7	12.98
- Заплати и други възнаграждения	9 677.6	10 390.6	7.37
- Социални осигуровки	3 075.8	3 314.8	7.77
- Текуща издръжка	4 176.6	5 421.3	29.80
2.2 Капиталови разходи	3 000.0	2 798.7	-6.71

През 2007 г. Националният статистически институт ще осъществява дейността си в рамките на три политики :

- Осигуряване на информация от постоянно провеждани статистически изследвания.
- Статистически изследвания по конкретен повод и поети от Република България международни изследвания.
- Статистическа инфраструктура

С предвидените средства по проекта за 2007 г. се осигурява нормалното функциониране на Националния статистически институт, което ще позволи изпълнението на Националната програма за статистически изследвания за 2007 г., предоставянето на точна и качествена статистическа информация на обществото, държавните органи и международните финансови институции по поети от Република България международни задължения.

Общата численост на Националния статистически институт за 2007 г. е 1494 щатни бройки.

29. КОМИСИЯ ЗА ЗАЩИТА НА КОНКУРЕНЦИЯТА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	460.00	3 000.00	552,17
2. Разходи:	1 854.6	3 799.5	104.87
2.1 Текущи, в т.ч.:	1 754.6	3 620.2	106.33
Залати и други възнаграждения	806.1	1 931.1	139.56
Социални осигуровки	242.0	673.3	178.22
Текуща издръжка и стипендии	706.5	1 015.8	43.78
2.2 Капиталови	100.0	179.3	79,29

С проекта на бюджет на Комисията за защита на конкуренцията за 2007 г. е осигурено нормалното функциониране на системата и са финансово обезпечени провежданите от комисията политики, отнасящи се към функционално направление "Общи държавни служби", а именно:

I. Политика „Специализирана защита и условия за разширяване на конкуренцията, законосъобразност при процедурите по възлагане на обществени поръчки и предоставянето на концесии” 1 279.4 хил.лв.

Програма 1: "Защита и условия за разширяване на конкуренцията и на свободната инициатива в стопанската дейност" 686.8 хил.лв.

Програма 2: „Защита на възложителите на обществени поръчки и концедентите при предоставянето на концесии” 592.6 хил.лв.

II. Политика „Управление, контрол и административна дейност”

2 520.1 хил.лв.

Програма 3: „Управление контрол и общо административна дейност”

2 520.1 хил.лв.

Общата численост на персонала на Комисия за защита на конкуренцията е 130 щатни бройки.

30. КОМИСИЯ ЗА РЕГУЛИРАНЕ НА СЪОБЩЕНИЯТА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	34 200.0	34 800.0	1.75
2. Разходи:	9 672.9	10 214.5	5.60
2.1 Текущи, в т.ч.:	5 672.9	6 614.5	16.60
Заплати и други възнаграждения	2 529.4	3 148.6	24.48
Социални осигуровки	565.5	756.3	33.74
Текуща издръжка и стипендии	2 577.0	2 709.6	5.15
2.2 Капиталови	4 000.0	3 600.0	-10.00

През 2007 г. Комисията за регулиране на съобщенията ще осъществява дейността си по политика „Ефективно управление на ограничените ресурси, с цел развитие на бизнеса в сектора”, като стратегическата ѝ цел е създаване на условия за оптимално и безконфликтно ползване на радиочестотен спектър.

С така предвидените средства за издръжка за 2007 г. се осигурява нормалното функциониране и изпълнение на политиката на регулаторния орган.

Общата численост на персонала на Комисията за регулиране на съобщенията за 2007г. е 255 щатни бройки, от които 5 изборни длъжности.

31. СЪВЕТ ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ

	(хил.лв.)		
	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	0.0	640.0	
2. Разходи:	1352.2	1564.8	15.72
2.1 Текущи разходи, в т.ч.:	1182.2	1366.2	15.56
Заплати и други възнаграждения	635.2	703.9	10.81
Социални осигуровки	156.6	171.9	9.77
Текуща издръжка и Стипендии	390.4	490.4	25.61
2.2 Капиталови разходи	170.0	198.6	16.82

Съветът за електронни медии провежда **политика “Регулиране на радио- и телевизионния пазар”** с функционално направление “Общи държавни служби”, като осъществява своите приоритети по следните основни **програми**:

- Лицензиране и регистриране на радио- и телевизионните оператори;
- Мониторинг на радио- и телевизионните оператори.

С предвидените по проектобюджета разходи за 2007 г. на Съвета за електронни медии се осигуряват условия за осъществяване на основната дейност на съвета в съответствие с разпоредбите на Закона за радиото и телевизията - да регулира радио- и телевизионната дейност чрез регистрирането и издаването на лицензии за осъществяване на радио- и телевизионна дейност и осъществява мониторинг върху дейността на радио- и телевизионните оператори.

В общия размер на текущите разходи са предвидени средства за заплати и осигурителни вноски, съгласно политиката на доходите за 2007г. С разчетените разходи за издръжка на Съвета за електронни медии се предоставят възможности за изпълнението и осъществяването на основните цели на програмите на регулаторния орган - лицензиране на местни радио- и телевизионни оператори с цел по-нататъшното развитие и структуриране на радио- и телевизионна дейност на национално, регионално и местно равнище и осъществяване на ефективен контрол върху спазването на разпоредбите на Закона за радиото и телевизията от радио- и телевизионните оператори.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

В проектобюджет 2007г. са заложени средства за капиталови разходи за придобиване на дълготрайни материални и нематериални активи и извършване на основен ремонт.

За 2007г. общата численост на персонала е 86 щ.бр., от които 9 бр., членове на съвета и 77 щ.бр. - административно-технически служби.

32. ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ЗА ЕНЕРГИЙНО И ВОДНО РЕГУЛИРАНЕ

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	5 107.0	5 660.0	10.83
2. Разходи:	2 970.7	3 481.0	17.18
2.1 Текущи, в т.ч.:	2 637.7	3 020.4	14.51
Заплати и други възнаграждения	1 582.7	1 823.9	15.24
Социални осигуровки	494.8	586.3	0.24
Текуща издръжка и стипендии	555.2	605.2	9.01
2.2 Капиталови	333.0	460.6	38.32

Държавната комисия за енергийно и водно регулиране провежда следните политики, отнасящи се към функционално направление “Общи държавни служби”:

- Държавно регулиране в енергетиката и ВиК услугите, дерегулиране на търговията с електроенергия и природен газ, защита на крайните потребители в енергетиката и ВиК, държавната политика в областта на създаване на условия за конкурентен енергиен и ВиК пазар при защита интересите на потребителите;

С предвидените средства за 2007 г. се осигурява нормалното функциониране на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране, както и за териториалните звена, които са създадени към комисията.

С оглед изпълнение на основните си приоритети за 2007 г., включително и възложените функции със Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги, Държавната комисия за енергийно и водно регулиране, е предвидена обща численост на персонала на комисията от 143 щатни бройки, от които 13 изборни длъжности.

33. АГЕНЦИЯ ЗА ЯДРЕНО РЕГУЛИРАНЕ

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	9 375.0	6 150.0	- 34.40
2. Разходи	4 193.9	4 791.1	14.24
2.1 Текущи	3 993.9	4 604.5	15.29
Заплати и други възнаграждения	1 543.1	1 443.2	-6.47
Социални осигуровки	566.1	553.1	-2.30
Текуща издръжка и стипендии	802.2	1 802.2	124.66
2.2 Капиталови	200.0	186.6	-6.70

Агенцията за ядрено регулиране, като основен регулаторен орган провежда държавната политика в областта на безопасно използване на ядрената енергия, отнасяща се към функционално направление “Общи държавни служби”, с програма „Регулиране и контрол на ядрената безопасност и радиационната защита в Република България;

С предвидените средства за издръжка за 2007г. се осигурява нормалното функциониране на Агенцията за ядрено регулиране.

С оглед изпълнение на основните приоритети за 2007 г. Агенцията за ядрено регулиране следва да реализира своите програми през реструктуриране на разходите си. Общата численост на персонала за 2007 г. е 114 щатни бройки.

34. ДЪРЖАВНА КОМИСИЯ ПО СИГУРНОСТТА НА ИНФОРМАЦИЯТА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	-	-
2. Разходи:	2 776.0	12 611.0	354.29
2.1. Текущи, в т.ч.:	2 076.0	2 311.0	11.32
Заплати и други възнаграждения	908.4	962.1	5.91
Социални осигуровки	294.8	313.3	6.28
Текуща издръжка	872.8	1 035.6	18.65
2.2. Капиталови	700.0	10 300.0	1371.43

Държавната комисия по сигурността на информацията провежда следните политики, отнасящи се към функционално направление “Изпълнителни и законодателни органи”:

- Организира, осъществява, координира и контролира дейността по защита на класифицираната информация;
- Определя насоки и утвърждава планове за действие на организационните единици по защитата на класифицирана информация;
- Организира, контролира и отговаря за изпълнението на задълженията за защита на класифицирана информация, съдържаща се в международни договори, по които Република България е страна.

С предвидените средства по проекта на бюджет за 2007 г. на ДКСИ се осигуряват условия за изпълнението на възложените ѝ със Закона за защита на класифицираната информация функции и задачи.

35. КОМИСИЯ ЗА ЗАЩИТА НА ЛИЧНИТЕ ДАННИ

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	0	-
2. Разходи:	-	1622.0	-
2.1 Текущи, в т.ч.:	-	1435.0	-
Заплати и други възнаграждения	-	591.6	-
Социални осигуровки	-	188.8	-
Текуща издръжка и стипендии	-	654.6	-
2.2 Капиталови разходи	-	187.0	-

От 01 януари 2007 г., в съответствие с приетото решение, свързано с препоръката на Европейската комисия, Комисията за защита на личните данни /КЗЛД/ става първостепенен разпоредител с бюджетни кредити.

С проекта на бюджет на КЗЛД са обезпечени основните дейности на комисията за 2007 г., а именно:

Да анализира и осъществява цялостен контрол за спазването на нормативните актове в областта на защитата на лични данни, водене на регистър на администраторите на лични данни и на водените от тях регистри на лични данни.

Комисията извършва проверки на администраторите на лични данни във връзка с тяхната дейност. Издава задължителни предписания до администраторите във връзка със защитата на личните данни.

След предварително уведомяване налага временна забрана за обработването на лични данни, с които се нарушават нормите за защита на личните данни. Разглежда жалби срещу актове и действия на администраторите, с които се нарушават правата на физическите лица по този закон, както и жалби на трети лица във връзка с правата им по този закон.

36. ВИСШ СЪДЕБЕН СЪВЕТ

I. СТАНОВИЩЕ НА МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ

	(хил.лв)		
	ЗДБ 2006г.	Проект 2007г.	Изменение спрямо 2006г. /%/
1. Приходи	48 000,0	50 500,0	5.21
В т.ч.: „Съдебни такси”	43 500,0	38 000,0	-12.64
2. Разходи	273 500,0	314 970,0	15.16
2.1 Текущи	252 900,0	314 370,0	24.31
Заплати и други			
възнаграждения	164 561,0	206 900,3	25.73
Социални осигуровки	54 333,0	62 962,7	15.88
Текуща издръжка и			
стипендии	34 006,0	44 507,0	30.88
2.2 Капиталови	20 000,0		
2.3 Резерв за непредвидени и			
неотложни разходи	600,0	600,0	0.00
3. Субсидия от централния			
бюджет	225 500,0	264 470,0	17.28

Проектът на бюджет на съдебната власт, като неразделна част от консолидираната фискална програма за 2007г. е разработен съобразно възможностите на държавния бюджет да заделя средства за съдебната система и включва следните основни показатели:

Приходи от дейността на органите на съдебната власт за 2007г. – 50 500,0 хил. лв., от които на отделен ред са изведени приходите от „Съдебни такси” - 38 000,0 хил.лв.

Този размер на приходите е прогнозиран на базата на очаквано изпълнението на приходната част на бюджета на съдебната власт през 2006г. При разчетите са отчетени и нормативните промени, относно приходоизточниците по бюджета на съдебната власт – извеждането на голяма част от приходите от бюджета на съдебната власт със създадената Агенцията по вписванията към министъра на правосъдието и влиянието на размера на съдебни такси в Тарифа №1 към Закона за държавните такси, събирани от съдилищата, прокуратурата, следствените служби.

Разходи – 314 970,0 хил.лв. Тези средства 314 370,0 хил.лв. за текущи разходи и 600,0 хил.лв. – резерв за непредвидени и неотложни разходи.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

Средствата за заплати и осигурителни вноски са разчетени за 13 527 средногодишни щатни бройки, които включват увеличение с 1 997щ.бр. (спрямо планираните 11 530 със ЗДБРБ за 2006г.) във връзка със създаването на новите административни съдилища и промените в Граждански процесуалния кодекс.

Предвидените средства за другите възнаграждения - за съдебни защитници, съдебни експертизи, вещи лица и съдебни заседатели е 22 259,0 хил.лв. По този показател е отчетено, че с влизането в сила на новия Наказателно-процесуален кодекс разходите за експертизи във фазата на досъдебното производство ще се извършват вече от МВР, а не от следствените служби в системата на съдебната власт.

Разчетените средства за издръжка в размер на 44 507,0 хил.лв. са съобразени с динамиката на правораздавателния процес, укрепване дейността на съдебните институции, като са отчетени потребностите от средства за издръжка на магистратите и съдебните служители, както и прилагането на Закона за частните съдебни изпълнители.

В бюджета на съдебната власт не са включени средства за капиталови разходи, тъй като съгласно нормата на чл.130, т.2 от Конституцията на РБългария, министърът на правосъдието управлява имуществото на съдебната власт. За нуждите на органите на съдебната власт по бюджета на Министерството на правосъдието са предвидени средства за капиталови разходи в размер на 32,7 млн.лв.

Субсидията за съдебната власт в проектобюджета за 2007г. е в размер на 264 470,0 хил.лв. или 17.28% спрямо ЗДБРБ за 2006г.

II. ПРОЕКТ НА ВИСШИЯТ СЪДЕБЕН СЪВЕТ

(ХИЛ.ЛВ)

	ЗДБ 2006г.	Проект 2007г.	Изменение спрямо 2006г. /%/
1. Приходи	48 000.0	39 000.0	-18.75
В т.ч.: „Съдебни такси”	43 500,0	36 000,0	-17.24
2. Разходи	273 500,0	526 158,4	92.38
2.1 Текущи	252 900,0	358 052,6	41.58
Заплати и други			
възнаграждения	164 561,0	233 071,1	41.63
Социални осигуровки	54 333,0	66 017,8	28.59
Текуща издръжка и			
стипендии	34 006,0	58 957,7	73.37
2.2 Капиталови	20 000,0	167 111,8	735.56
2.3 Резерв за непредвидени и			
неотложни разходи	600,0	1 000,0	66.67
3. Субсидия от централния			
бюджет	225 500,0	487 158,4	116.03

Проектът на бюджет на съдебната власт за 2007 г., одобрен от Висшия съдебен съвет, включва следните основни показатели:

Приходи от дейността на органите на съдебната власт за 2007 г. - 39 000,0 хил. лв., от които на отделен ред са изведени приходите от „Съдебни такси” - 36 000,0 хил.лв.

Предложеното намаление на приходите, спрямо 2006г. се мотивира с ограничените по нормативен ред възможности на съдебната власт да акумулира приходи – поддържането на търговския регистър се прехвърля в Агенцията по вписванията към министъра на правосъдието. Друг мотив за определяне на този размер на приходите е продължаващото действие на Тарифа №1 към Закона за държавните такси, събирани от съдилищата, прокуратурата, следствените служби, в частта за размера на съдебните такси.

Разходи – 526 158,4 хил. лв., от тях за текущи разходи – 358 052,6 хил. лв., за капиталови разходи – 167 111,8 хил. лв. и за резерв – 1 000,0 хил. лв.

Предлаганият размер на разходите се обосновава с динамиката на съдебния процес, укрепване дейността на съдебните институции, материалните и кадрови ресурси, осигуряване условия за квалификация и др. текущи разходи. Разходите за заплати и осигурителни вноски са разчетени за 14 545 щ.бр., в които е отчетена необходимостта от кадрово осигуряване на цялостната дейност на органите на съдебната власт,

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

съответстващо на изискванията на Закона за съдебната власт, Наказателно-процесуалния кодекс, Граждански процесуалния кодекс и Административнопроцесуалния кодекс. Увеличаване на средногодишния ръст на съдебните производства е свързан и с увеличение на разходите за възнаграждения на вещи лица, съдебни заседатели, задължителна съдебна защита.

Субсидия от централния бюджет – 487 158,4 хил.лв.

Освен горните разчети Висшият съдебен съвет предлага да се предвидят средства по централния бюджет в размер на 30,0 млн.лв. (в преходните и заключителни разпоредби) във връзка с новите административни съдилища и необходимостта от финансиране на административните прокуратури, чиято структура е в съответствие с тази на съдилищата (чл.126, ал.1 от Конституцията на РБългария).

37. СМЕТНА ПАЛАТА

	(хил. лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	-	-	-
2. Разходи:	17 554.0	18 870.0	7.50
2.1. Текущи, в т.ч.:	12 054.0	14 239.0	18.13
Заплати и други			
възнаграждения	8 093.7	8 738.3	7.96
Социални осигуровки	1 945.4	1 996.7	2.64
Текуща издръжка и стипендии	2 014.9	3 504.0	73.90
2.2. Капиталови	5 500.0	4 631.0	-15.80

Сметната палата е държавен орган за външен одит на бюджета и други публични средства и дейности. С разчетените средства за разход, в размер на 18 870 хил.лв., на Сметната палата се осигурява необходимата независимост при осъществяване на одитната дейност, възложена ѝ със Закона за Сметната палата.

След присъединяването на България през 2007 г. Сметната палата ще извършва одит освен на средствата от предприсъединителните програми на Европейския съюз и на средствата от Структурните и Кохезионния фонд. Със завишените средства за издръжка се осигуряват материалните условия, в т.ч. и поддръжката на лицензионната политика за ползване на готови софтуерни продукти – ACL, Team meat и SPSS при извършването на одитната дейност.

Допълнителните през 2006 г. средства за капиталови разходи бяха предоставени за основен ремонт на сградата ул. "Екзарх Йосиф" № 37. През 2007 г. Сметната палата вече ще разполага със самостоятелна сграда, което от своя страна позволи намаление на средствата за капиталови разходи в полза на текущата издръжка.

С проектобюджета за 2007 г. щатната численост на Сметната палата от 550 щ. бр. е увеличена с 1 щ.бр. за осигуряване на 24-часова охрана и контрол на пропускателния режим..

38. КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР

	(хил.лв.)		
	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	2 300.0	2 667.0	15.96
2. Разходи	6 814.4	8 492.7	24.63
2.1 Текущи разходи в т.ч.:	6 674.4	8 352.7	25.14
Заплати и други възнаграждения	4 005.9	4 702.5	17.39
Социални осигуровки	1 163.1	1 061.6	-8.73
Текуща издръжка	1 505.4	2 588.6	71.95
2.2 Капиталови разходи	140.0	140.0	0.00

Комисията за финансов надзор провежда държавната политика в областта на регулиране и надзор на финансовия пазар.

Министерството на финансите приема разработения проект на бюджет на Комисията за финансов надзор за 2006 г., в съответствие с изискванията на чл. 28 от Закона за Комисията за финансов надзор.

През 2007 г. Комисията за финансов надзор ще осъществява дейността си по политика „Регулиране и надзор на небанковия финансов сектор, чрез която ще постигне следните цели:

- усъвършенстване на нормативната база регулираща дейността на участниците на небанковия пазар и надзора върху тях;
- лицензиране на участниците ;
- осъществяване на постоянен контрол върху дейността и състоянието им;
- налагане на санкции при установяване на нарушения;
- разкриване на информация за функционирането и статута на участниците на небанковия финансов сектор пред широката публика.

С предвидените средства по проекта на бюджет за 2007 г. считаме, че се осигурява нормалното функциониране на Комисията за финансов надзор. Общата численост на персонала на Комисията за финансов надзор за 2007 г. е 240 щатни бройки.

39. БЪЛГАРСКО НАЦИОНАЛНО РАДИО

	(хил.лв.)		
	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006г. /%/
1. Приходи	1860.2	1992.5	7.11
2. Разходи:	38089.8	39653.5	4.11
2.1 Текущи разходи, в т.ч.:	35089.8	36854.8	5.03
Заплати и други възнаграждения	7830.8	8305.9	6.07
Социални осигуровки	1885.1	1992.0	5.67
Текуща издръжка и стипендии	25373.9	26556.9	4.66
2.2 Капиталови разходи по чл.70, ал.4, т.2 от ЗРТ	3000.0	2798.7	-6.71

Българското национално радио провежда политика „Обществен оператор за създаване и разпространение на радио програми”, за изпълнение на дейностите му по следните програми:

- Програма „Национални радиопрограми”, в т.ч.: програма “Хоризонт”и програма “Христо Ботев” – при 24 часово среднодневно излъчване и „Радио “България” – 58 часа среднодневно излъчване;
- Програма „Регионални радиопрограми”, в т.ч.: РРС Варна – 24 часово излъчване и останалите регионални центрове(Пловдив, Стара Загора, Шумен, Благоевград) – 18 часово среднодневно излъчване.

В изпълнение на разпоредбите на Закона за радиото и телевизията, разходите на Българското национално радио, включени в консолидираната фискална програма са за осъществяване на основните цели на националната медия по подготовката, създаването и разпространението на горните програми.

В проектобюджет 2007г. е предвидена субсидия от централния бюджет в размер на 37 793.3 хил.лв., в т.ч.: 34 994.6 хил.лв. субсидия за подготовка, създаване и разпространение на горепосочените национални и регионални програми с общ обем 73 730 часа радиопрограма и 2 798.7 хил.лв. целева субсидия за дълготрайни материални активи.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

В общия размер на разходите са предвидени средства за заплати и осигурителни вноски, съгласно политиката по доходите за 2007 г. С разчетените разходи за издръжка на Българското национално радио се предоставят възможности за изпълнението и осъществяването на основните цели на програмите на националната медия – да осигурява актуална информация, разнообразие в предаванията във всички сфери на общественото-политическия и културен живот.

Разчетените в проектобюджета средства за капиталови разходи са предвидени за продължаване на започнатото технологично преустройство на материално-техническата база на Българското национално радио с цел осигуряване на съвременна техника и специализирана апаратура, необходима за подготовката и излъчването на радиопрограмите.

Разпоредители с бюджетни кредити – 7 бр.

1. БНР – София /първостепенен разпоредител/ - 1 бр.
2. Регионални радиоцентрове /второстепенни разпоредители/ - 5 бр.
3. Лентохранилище “Боровец” - 1 бр.

40. БЪЛГАРСКА НАЦИОНАЛНА ТЕЛЕВИЗИЯ

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	13 500.0	13 500.0	0,00
2. Разходи:	72 492.0	74 165.0	2.31
2.1 Текущи, в т.ч.:	52 052.4	55 097.0	5.85
Заплати и други възнаграждения	11 023.3	11 842.4	7.43
Социални осигуровки	2 646.8	2 816.0	6.39
Текуща издръжка и стипендии	38 382.3	40 438.6	5.36
2.2 Капиталови в т.ч.	20 439.6	19 068.0	-6.71
По чл.70, ал.4, т.2 от ЗРТ	5 000.0	4 664.5	-6.71
Нематериални дълготрайни активи	15 439.6	14 403.5	-6.71

Българската национална телевизия провежда следните политики, програми и дейности отнасящи се към функционални направления :

Почивно дело, култура и религиозни дейности:

Група “Почивно дело”

– Програма “Почивно дело”- създаване на условия за пълноценен отдых и почивка на работещите в медията.

Група Култура

➤ Политика Обществен оператор за създаване и разпространение на телевизионна програма

- Програма “Канал 1”
- Програма “ТВ България”
- Регионални програми, излъчвани от:

Телевизионен център Пловдив-“Телевизионен канал Пловдив”;

Телевизионен център Варна - Програма “Море”;

Телевизионен център Благоевград - Програма “Пирин”;

Телевизионен център Русе - Програма “Север”.

Разходите на Българската национална телевизия, включени в консолидираната фискална програма, основно са за подготовка, създаване и разпространение на национални и регионални програми.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

Предвидени са средства за дълготрайни материални активи за обновяване материално-техническата база с цел постепенното ѝ привеждане в съответствие с изискванията на международните стандарти за телевизионно производство.

За 2007г. е предвидена обща субсидия в размер на 60 665.0 хил.лв., от която – 56 000.5 хил.лв. за 18 980 часа обем телевизионна програма:

- националната програма “Канал 1”- 8 760 часа /24 часа среднодневно излъчване/;
- регионалните програми – 4 бр., излъчвани от Варна, Пловдив, Благоевград и Русе – 5 840 часа/ 4 часа среднодневно излъчване за всяка програма/;
- сателитна програма ТВ “България” – 4380 часа /12 часа среднодневно излъчване/;

както и 4 664.5 хил.лв. целева субсидия за дълготрайни материални активи.

41. НАЦИОНАЛНА ЗДРАВНООСИГУРИТЕЛНА КАСА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	1 061 805.0	1 182 315.8	11.35
2. Разходи:	1 357 612.8	1 464 945.0	7.91
Текущи, в т.ч.:	1 248 612.8	1 348 151.2	7.97
Здравноосигурителни плащания	1 219 194.0	1 313 600.4	7.74
3. Капиталови разходи	5 000.0	2 000.0	-60.00
4 . Резерв	104 000.0	114 793.6	10.38

Основните приоритети на дейността на Националната здравноосигурителна каса през 2007 г. са осъществяване на здравноосигурителни плащания, задоволяващи в достатъчна степен реалните потребности на здравноосигурените лица.

Проектът на бюджет на Националната здравноосигурителна каса за 2007г. е съставен в съответствие с възможностите на бюджетната макрорамка в частта за здравеопазване, с насоките на здравната политика и с тенденция за запазване и развитие на постигнатото равнище на здравноосигурителни услуги в страната. Предвижда се НЗОК да продължи да финансира основния пакет болнична помощ.

В проект 2007 са предвидени следните параметри на самостоятелния бюджет на Националната здравноосигурителна каса - **1 182 315.8** хил.лв. приходи, от които 1 147 935.8 хил.лв. са приходи от здравноосигурителни вноски и 34 380.0 хил.лв. са неданъчни приходи.

Предвидените разходи са в размер на **1 464 945.0** хил.лв., от които 14 335 хил.лв. са разходи за възнаграждения на 2314 щатни бройки персонал.

Предвидени са 11 172.0 хил.лв. разходи за текуща издръжка на Централното управление на НЗОК и РЗОК.

В проекта са предвидени **1 313 600.4** хил.лв. разходи за здравноосигурителни плащания, разпределени както следва :

- първична извънболнична медицинска помощ – **115.9** млн.лв.
- специализирана извънболнична медицинска помощ – **116.2** млн.лв.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

- стоматологична помощ - **61.5** млн.лв.
- медикодиагностични дейности – **55.6** млн.лв.
- болнична помощ – **680.2** млн.лв.
- лекарства и медицински изделия за домашно лечение – **282.2** млн.лв.
- други здравноосигурителни плащания – **2.0** млн.лв.

Предвиден е ръст на здравноосигурителните плащания за доболнична медицинска помощ, включително и за частично или напълно платените лекарства и консумативи за домашно лечение в рамките на 104.5 на сто спрямо 2006 г. По-съществено е увеличението на здравноосигурителните плащания за болнична помощ - от 614.4 млн.лв. за 2006 г. на 680.2 млн.лв. за 2007 г. , или 110.7 на сто.

Разпределението на бюджетните средства за здравноосигурителни плащания в отделните направления имат за цел да гарантират:

- определяне на потребностите от първична извънболнична медицинска помощ на базата на въведените регулативни стандарти, което предпоставя равен достъп за всички здравноосигурени лица за остри случаи и пълна осигуреност на оказване специализирани и медикодиагностични дейности за диспансерно болните;
- финансово осигуряване на гарантирани основни пакети болнична медицинска помощ;
- гарантиране на еднаква по обем медицинска помощ за всички райони на страната;

Разходите за здравноосигурителни плащания могат да бъдат увеличавани със средствата от резерва на НЗОК, в съответствие с чл. 26, ал.1 от Закона за здравното осигуряване в размер на 114 793.6 хил.лв., като приоритетно те ще бъдат използвани за болнична помощ.

Предвижда се със субсидия в размер на 282.7 млн.лв. от държавния бюджет да се финансира дефицита по бюджета на НЗОК, като това ще даде възможност за запазване на наличност от 356 млн.лв. в БНБ и ще се гарантира финансова стабилност на институцията..

42. НАЦИОНАЛЕН ОСИГУРИТЕЛЕН ИНСТИТУТ

(хил. лв.)			
хил.лв.	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г./%/
1. Приходи	3 048 680.3	3 400 639.4	11.54
В т.ч. данъчни	2 992 001.7	3 363 439.8	12.41
2. Разходи	4 952 901.8	5 374 633.9	8.51
2.1 Текущи разходи	4 883 669.1	5 297 343.9	8.47
2.2 Капиталови разходи	9 232.7	17 290.0	87.27
4. Резерв	60 000.0	60 000.0	0.00

Националният осигурителен институт изпълнява следните **политики**, отнасящи се към функционално направление “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”:

1. Гарантиране функционирането на финансово стабилна пенсионна система.
2. Управление на социално-осигурените рискове определени в Кодекса за социално осигуряване.
3. Поддържане на административния капацитет на НОИ.

За 2007 година за изплащането на пенсии са предвидени 4 422 366.4 хил.лв., без резерва за реформата в социалното осигуряване – 60 000 хил.лв. Нарастването на разходите спрямо 2006 година е с около 318 867.2 хил.лв. Планирано е осъвременяване на пенсиите от 1 юли 2007 година с 8.5 на сто при очаквана средногодишна инфлация за 2006 година 7.7%, по правилото с процент равен на сбора от 50 на сто от нарастването на осигурителния доход и 50 на сто от индекса на потребителските цени за предходната календарна година;

Отчетено е обвързването на максималният им размер с максималния осигурителен доход. Максималният размер на пенсиите от 455 лв. през 2006 г. става 490 лв. от 1 януари 2007 г. /35% от максималния осигурителен доход за предходната година – 1 400 лв./.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

Минималният размер на пенсията за осигурителен стаж и възраст от 85 лв. се увеличава на 92.23 лв. от 1 юли 2007 г. Планирано е увеличение на социалната пенсия за старост от 1 юли 2007г. от 63 лв. на 68,36 лв.

Управлението на социално-осигурените рискове е свързано с изплащане на обезщетения на различни основания от Кодекса за социално осигуряване.

За целта през 2007 година са предвидени общо 806 786.2 хил.лв. спрямо 721 658.1 хил.лв. за 2006 година. От така заложените средства за 2007 г.: 532 415.5 хил.лв. са за обезщетения и помощи по КСО; 273 664.1 хил.лв. са за здравноосигурителни вноски за пенсионери, безработни лица и деца до 18-годишна възраст и 706.7 хил.лв. са за пощенска такса и ДДС върху помощите и обезщетенията.

Нарастването на средствата за парични обезщетения при бременност и раждане спрямо 2006 г. е с 82 437,7 хил.лв., което се дължи на увеличения срок, през които се получава обезщетението от 135 на 315 календарни дни от 1 януари 2007 г.

Предвидено е увеличаване размера на обезщетението за отглеждане на малко дете от 9-месечна до 2-годишна възраст от 160 на 170 лв. месечно.

За 2007 година средствата за риска “Безработица” са планирани при запазени размери на паричните обезщетения при безработица на нивото от 2006 г. - съответно 90 лв. минимален размер и 160 лв. максимален размер. Разходите за този вид обезщетения са предвидени в размер на 98 446.4 хил.лв. спрямо 115 783.5 хил.лв. през 2006 г.

Поддържането на административния капацитет на НОИ е свързано с осигуряване на достатъчна издръжка за системата, средства за работни заплати и осигуровки, членски внос и капиталови разходи. В издръжката са включени разходи свързани с поемането на практическата дейност по изчисляване и изплащане на обезщетенията при временна неработоспособност от НОИ и освобождаване на работодателите от тази дейност.

Предвидени са средства за изграждането на административни сгради на районните управления в градовете Сливен и Варна, за създаване на материална база за съхранението на архивните единици в някои районни поделения, за подмяна на автомобилния парк, както и за обновяване на информационната система. За 2007 година щатната численост на персонала на НОИ е 3 735 щ.бр.

43. ФОНД “ГАРАНТИРАНИ ВЗЕМАНИЯ НА РАБОТНИЦИТЕ И СЛУЖИТЕЛИТЕ”

(хил.лв.)

хил.лв.	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г. (%)
1. Приходи	29 919,7	32 127.1	7.37
2. Разходи	2 997,8	3 045.1	1.57
2.1 Текущи разходи	2997,8	3 045.1	1.57
Обезщетения и помощи	2 365,8	2 179.3	-7.88

Националният осигурителен институт като администриращ Фонд “Гарантирани вземания на работниците и служителите” провежда следната основна **политика**, отнасяща се към функционално направление “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”: Гарантиране вземания на работниците и служителите при несъстоятелност на работодателя. За осъществяване на тази политика са предвидени 2 179,3 хил.лв. за изплащане на начислените и неизплатените гарантирани вземания на работниците и служителите. Нормативната основа, на базата на която е разработен проектобюджета на фонд “Гарантирани вземания на работниците и служителите” за 2007 г. е Законът за гарантираните вземания на работниците и служителите при несъстоятелност на работодателя.

Основната цел, която се поставя с план-сметката на приходите и разходите на ФГВРС за 2007 г. е своевременното изплащане на начислените и неизплатените гарантирани вземания на работниците и служителите при несъстоятелност на работодателя.

44. УЧИТЕЛСКИ ПЕНСИОНЕН ФОНД

(хил.лв.)			
хил.лв.	ЗДБ 2006	Проект 2007	Изменение спрямо 2006 г.(%)
1. Приходи	26 118,1	28 175.7	7.87
2. Разходи	5 143,0	6 125.7	19.11
2.1 Текущи разходи	5 143,0	6 125.7	19.11

Националният осигурителен институт като администриращ Учителският пенсионен фонд провежда следната основна **политика**, отнасяща се към функционално направление “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”: Осигуряване на предсрочно пенсиониране на педагогическия персонал от предучилищното, началното, основното и средното образование. За осъществяване на тази политика са предвидени 5 858,7 хил.лв. за изплащане на добавки към пенсиите и пенсии за предсрочно пенсиониране. Поставените основни цели са следните:

- Създаване на оптимални условия за повишаване събираемостта на осигурителните вноски за УПФ;
- Своевременно изплащане на пенсии и добавки от УПФ;
- Осъществяване на ефикасна контролно-ревизионна дейност по приходите и разходите по УПФ;

Закупуване на ДЦК или използване в срочни депозити на свободните парични потоци.

45. ДЪРЖАВНИ ВИСШИ УЧИЛИЩА

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	160 000,0	171 000,0	6,88
2. Разходи:	392 017,6	420 710,8	7,32
в т.ч. капиталови	14 400,0	13 433,8	-6,71
3. Субсидия	240 987,5	254 694,7	5,69

Министерството на образованието и науката провежда чрез държавните висши училища следните политики:

- осигуряване на равен достъп до висше образование чрез система от инструменти на държавно подпомагане – финансиране за издръжка на обучението; студентски общежития и столове, стипендии и квартирни помощи;
- насърчаване на научната и художествено-творческата дейност в държавните висши училища.

В тази връзка проектът на субсидия на държавните висши училища за 2007 г. включва следните елементи:

1. Субсидия за издръжка на обучението – *186 696,0 хил. лв.* Субсидията за издръжка на обучението е планирана да осигури обучението на 115 796 средно-приравнен брой студенти при среден норматив 1 612 лв. за един студент (1 511 лв. за 2065 г.). Предвидено е увеличение на субсидията за издръжка на обучението с *12 198,6 хил. лв.* или *7,0%*. Същото ще позволи промяна на базовия норматив от *696 лв.* през 2006 г. на *742 лв.* през 2007 г., в резултат на което ще бъдат актуализирани нормативите за всички професионални направления. Повишения размер на собствените приходи, акумулирани от висшите училища през последните години, финансирането на образователната и научната дейност в държавните висши училища през следващата година, предполага продължаващо подобряване на финансовото управление и разширяване на финансовите отговорности на самите висши училища.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

2. Субсидия за присъща научна и художествено-творческа дейност и издаване на учебници и научни трудове - *3 200 хил. лв.* (без промяна спрямо 2006 г.)

3. Субсидия за учебници и научни трудове – *800 хил. лв.* (без промяна спрямо 2006 г.)

4. Субсидия за социално-битови разходи на студентите и докторантите – *50 565,0 хил. лв.*, в т.ч. за:

- стипендии на студентите и докторантите – *23 679,0 хил. лв.* (5,8% повече от 2006 г.);
- студентски столове и общежития – *17 289,1 хил. лв.* (7,3% повече от 2006 г.);
- здравно-осигурителни вноски на студентите и докторантите – *9 596,9 хил. лв.* (без промяна спрямо 2006 г.).

Допълнително в централния бюджет за предвидени *800 хил. лв.* за изплащане на квартирни помощи на студентите, които отговарят на условията за настаняване в студентски общежития, но не са настанени, поради недостиг на места.

5. Капиталови разходи – *13 433,8 хил. лв.* (6,71 % по-малко спрямо 2006 г.).

Планираните приходи по проекта на бюджет на държавните висши училища за 2006г. са базирани на анализ на изпълнението на приходите за последните години.

46. БЪЛГАРСКА АКАДЕМИЯ НА НАУКИТЕ

(хил. лв.)

	ЗДБ 2006 г.	Проект 2007 г.	Изменение спрямо 2006 г. /%/
1. Приходи	20 000.0	23 000.0	15.00
2. Разходи:	85 240.6	91 098. 4	6.87
в т.ч. капиталови	4 000.0	4 209.2	5.23
3. Субсидия	65 240.6	68 098. 4	4.38

С проекта на бюджет за 2007 г. Българската академия на науките предвижда финансирането на следните основни програми:

- "Икономическо развитие, обществени отношения и структури в България, като член на Европейския съюз”;
- "Конкурентноспособност на българската икономика и научно - иновационен потенциал”;
- Технологично развитие, иновации и научна компетентност”;
- Научно обслужване на държавата и обществото – чрез повишаване конкурентноспособността на научно изследователския продукт;
- Развитие и интеграция на научно–изследователския потенциал и инфраструктури в европейското научно–изследователско пространство – чрез технологично развитие основано на нови знания и съвременни методи и подходи в изследванията на земята, атмосферата, хидросферата и близкото космическо пространство;
- Национални ценности и идентичност – чрез развитие на познанията за езика, литературата, изкуствата, историята и народното творчество в България.

Структурата на Българска академия на науките включва централна администрация и 86 научни института. Общата численост на персонала за 2007 г. е разчетена на 8 408 щатни бройки.

Приложение 1

към Доклада по ЗДБРБ за 2007 година.

С предвидените средства за 2007г. се осигурява финансиране на научните изследвания (фундаментални и приложни), извършвани в системата на академията, и изпълнение на възложените ѝ общонационални дейности за информационно осигуряване на редица области от стопанския живот на страната. Последните са свързани с хидрометеорологически наблюдения и прогнози, сеизмология, геофизика, Националната програма за космически изследвания, събиране и съхранение на радиоактивни отпадъци, музейно и библиотечно дело и др.

В **издръжката** са предвидени средства и за дейността на БАН по опазване на националното историческо и етнографско наследство, за международни информационни канални връзки, поддържането на Националната ботаническа градина, изследванията в областта на компютърната вирусология и др. Включени са и разходи за плащания по сключени международни договори по линия на НАТО, Европейския съюз, ЮНЕСКО, Световната метеорологична организация, членски внос за участие на България в Европейската организация за разработване на метеорологични спътници /EUMETSAT/ и др.

С планираните капиталови разходи се предвижда ремонт на голяма част от сградния фонд и в частност на отоплителните инсталации.

Приложение № 2а: Приходи и разходи по икономически елементи на консолидираната фискална програма

КОНСОЛИДИРАН ДЪРЖАВЕН БЮДЖЕТ	2006 национал. бюджет	2006 пред- присъед.	2006 общо Програма	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Проект	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Становище МС
млн. лв.											
Общо приходи	17 598.0	660.0	18 258.0	20 310.6	526.1	478.4	21 315.1	20 322.1	526.1	478.4	21 326.6
Данъчни приходи	15 049.0		15 049.0	17 499.0			17 499.0	17 499.0			17 499.0
<i>Преки данъци</i>	<i>6 174.5</i>		<i>6 174.5</i>	<i>7 424.0</i>			<i>7 424.0</i>	<i>7 424.0</i>			<i>7 424.0</i>
Корпоративни данъци	1 051.3		1 051.3	1 410.7			1 410.7	1 410.7			1 410.7
от нефинансови предприятия	921.1		921.1	1 254.5			1 254.5	1 254.5			1 254.5
от финансови институции	130.2		130.2	156.2			156.2	156.2			156.2
Данък върху доходите на физическите лица	1 040.0		1 040.0	1 446.0			1 446.0	1 446.0			1 446.0
Приходи на общественото и здравното осигуряване	4 083.2		4 083.2	4 567.2			4 567.2	4 567.2			4 567.2
Осигурителни вноски	3 043.2		3 043.2	3 419.3			3 419.3	3 419.3			3 419.3
Здравноосигурителни вноски	1 040.0		1 040.0	1 147.9			1 147.9	1 147.9			1 147.9
<i>Косвени данъци</i>	<i>8 449.4</i>		<i>8 449.4</i>	<i>9 662.9</i>			<i>9 662.9</i>	<i>9 662.9</i>			<i>9 662.9</i>
ДДС	5 509.5		5 509.5	6 301.0			6 301.0	6 301.0			6 301.0
Акцизи	2 582.2		2 582.2	3 121.7			3 121.7	3 121.7			3 121.7
Мита и митнически такси	357.7		357.7	240.2			240.2	240.2			240.2
<i>Други данъци</i>	<i>425.2</i>		<i>425.2</i>	<i>412.1</i>			<i>412.1</i>	<i>412.1</i>			<i>412.1</i>
Неданъчни приходи	2 521.0		2 521.0	2 728.2			2 728.2	2 739.7			2 739.7
Трансфери от БНБ	150.0		150.0	170.0			170.0	170.0			170.0
Други	2 371.0		2 371.0	2 558.2			2 558.2	2 569.7			2 569.7
Помощи	27.9	660.0	687.9	83.3	526.1	478.4	1 087.8	83.3	526.1	478.4	1 087.8
помощи от страната	12.4		12.4	21.9			21.9	21.9			21.9
външни помощи	15.5	660.0	675.5	61.4	526.1	478.4	1 065.9	61.4	526.1	478.4	1 065.9
Общо разходи и Вносна за бюджета на ЕС	17 472.5	785.4	18 258.0	19 176.0	652.3	1 291.3	21 119.5	18 997.4	652.3	1 291.3	20 941.0
Общо разходи	17 472.5	785.4	18 258.0	19 176.0	652.3	656.8	20 485.1	18 997.4	652.3	656.8	20 306.6
<i>Общо нелихвени разходи</i>	<i>16 810.9</i>	<i>785.4</i>	<i>17 596.3</i>	<i>18 445.5</i>	<i>652.3</i>	<i>656.8</i>	<i>19 754.6</i>	<i>18 267.0</i>	<i>652.3</i>	<i>656.8</i>	<i>19 576.1</i>
Текущи нелихвени разходи	14 709.4	232.6	14 942.0	16 047.7	152.9	381.6	16 582.2	16 004.0	152.9	381.6	16 538.5
Заплати и стипендии	2 784.7		2 784.7	3 175.4			3 175.4	3 161.8			3 161.8
Заплати	2 738.8		2 738.8	3 124.5			3 124.5	3 110.8			3 110.8
Стипендии	45.9		45.9	50.9			50.9	50.9			50.9
Осигурителни вноски	871.7		871.7	995.2			995.2	992.2			992.2
Издръжка	3 619.5	158.1	3 777.6	3 958.2	76.7	39.7	4 074.5	3 931.2	76.7	39.7	4 047.5
Субсидии - общо	517.8	74.6	592.4	518.8	76.2	342.0	937.0	518.8	76.2	342.0	937.0
Субсидии	376.3	74.6	450.8	363.5	76.2	342.0	781.7	363.5	76.2	342.0	781.7
- Кохезионен фонд, Структурни и Предприсъед. фондове на ЕС		74.6	74.6		76.2	172.6	248.8		76.2	172.6	248.8
- Обща селскостопанска политика на ЕС				125.0		169.4	294.4	125.0		169.4	294.4
Субсидии за здравна дейност	141.5		141.5	155.3			155.3	155.3			155.3
Социално осигуряване и грижи	6 915.7		6 915.7	7 400.2			7 400.2	7 400.2			7 400.2
Пенсии	4 073.1		4 073.1	4 390.1			4 390.1	4 390.1			4 390.1
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	1 340.61		1 340.6	1 392.9			1 392.9	1 392.9			1 392.9
Здравноосигурителни плащания	1 219.2		1 219.2	1 313.6			1 313.6	1 313.6			1 313.6
Други здравно осигурителни разходи	282.8		282.8	303.5			303.5	303.5			303.5
Кредити и временна финансова помощ (нето)	100.0		100.0								
Дълготрайни активи	1 668.4	552.8	2 221.2	2 092.0	499.4	275.2	2 866.6	1 957.5	499.4	275.2	2 732.2
Резерв за непредвидени и структурни разходи	333.1		333.1	305.8			305.8	305.4			305.4
- за структурна реформа и друг	15.0		15.0	60.0			60.0	60.0			60.0
- бюджет	198.1		198.1	175.8			175.8	175.4			175.4
- за стихийни бедствия	120.0		120.0	70.0			70.0	70.0			70.0
Лихви	661.7		661.7	730.5			730.5	730.5			730.5
Външни лихви	444.5		444.5	532.4			532.4	532.4			532.4
Вътрешни лихви	217.2		217.2	198.0			198.0	198.0			198.0
Вносна за бюджета на ЕС						634.4	634.4			634.4	634.4
Баланс	125.4	-125.4	0.0	1 134.6	-126.2	-812.9	195.6	1 324.6	-126.2	-812.9	385.6
Финансиране	-125.4	125.4	0.0	-1 134.6	126.2	812.9	-195.6	-1 324.6	126.2	812.9	-385.6
Външно (нето)	-16.0		-16.0	-277.9			-277.9	-277.9			-277.9
Вътрешно (нето)	-181.9	125.4	-56.5	-940.4	126.2	1 282.8	468.6	-1 130.5	126.2	1 282.8	278.5
Приватизация	115.0		115.0	200.0			200.0	200.0			200.0
Кредити и временна финансова помощ (нето)				-35.0			-35.0	-35.0			-35.0
Предоставени заеми към крайни бенефициенти по ДИЗ (нето)	-42.5		-42.5	-81.3			-81.3	-81.3			-81.3
Финансови операции по прилагане на ОСП и ОРП (нето)						-470.0	-470.0			-470.0	-470.0

КОНСОЛИДИРАН ДЪРЖАВЕН БЮДЖЕТ	2006 национал. бюджет	2006 пред- присъед.	2006 общо Програма	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Проект	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Становище МС
в % от БВП											
Общо приходи	38.6%	1.4%	40.0%	39.7%	1.0%	0.9%	41.7%	39.7%	1.0%	0.9%	41.7%
Данъчни приходи	33.0%		33.0%	34.2%			34.2%	34.2%			34.2%
Преки данъци	13.5%		13.5%	14.5%			14.5%	14.5%			14.5%
Корпоративни данъци	2.3%		2.3%	2.8%			2.8%	2.8%			2.8%
от нефинансови предприятия	2.0%		2.0%	2.5%			2.5%	2.5%			2.5%
от финансови институции	0.3%		0.3%	0.3%			0.3%	0.3%			0.3%
Данък върху доходите на физическите лица	2.3%		2.3%	2.8%			2.8%	2.8%			2.8%
Приходи на общественото и здравното осигуряване	9.0%		9.0%	8.9%			8.9%	8.9%			8.9%
Осигурителни вноски	6.7%		6.7%	6.7%			6.7%	6.7%			6.7%
Здравноосигурителни вноски	2.3%		2.3%	2.2%			2.2%	2.2%			2.2%
Косвени данъци	18.5%		18.5%	18.9%			18.9%	18.9%			18.9%
ДДС	12.1%		12.1%	12.3%			12.3%	12.3%			12.3%
Акцизи	5.7%		5.7%	6.1%			6.1%	6.1%			6.1%
Мита и митнически такси	0.8%		0.8%	0.5%			0.5%	0.5%			0.5%
Други данъци	0.9%		0.9%	0.8%			0.8%	0.8%			0.8%
Неданъчни приходи	5.5%		5.5%	5.3%			5.3%	5.4%			5.4%
Трансфери от БНБ	0.3%		0.3%	0.3%			0.3%	0.3%			0.3%
Други	5.2%		5.2%	5.0%			5.0%	5.0%			5.0%
Помощи	0.1%	1.4%	1.5%	0.2%	1.0%	0.9%	2.1%	0.2%	1.0%	0.9%	2.1%
помощи от страната	0.0%		0.0%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
външни помощи	0.0%	1.4%	1.5%	0.1%	1.0%	0.9%	2.1%	0.1%	1.0%	0.9%	2.1%
Общо разходи и Вноска за бюджета на ЕС	38.3%	1.7%	40.0%	37.5%	1.3%	2.5%	41.3%	37.1%	1.3%	2.5%	40.9%
Общо разходи	38.3%	1.7%	40.0%	37.5%	1.3%	1.3%	40.1%	37.1%	1.3%	1.3%	39.7%
Общо нелихвени разходи	36.9%	1.7%	38.6%	36.1%	1.3%	1.3%	38.6%	35.7%	1.3%	1.3%	38.3%
Текущи нелихвени разходи	32.2%	0.5%	32.8%	31.4%	0.3%	0.7%	32.4%	31.3%	0.3%	0.7%	32.3%
Заплати и стипендии	6.1%		6.1%	6.2%			6.2%	6.2%			6.2%
Заплати	6.0%		6.0%	6.1%			6.1%	6.1%			6.1%
Стипендии	0.1%		0.1%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
Осигурителни вноски	1.9%		1.9%	1.9%			1.9%	1.9%			1.9%
Издръжка	7.9%	0.3%	8.3%	7.7%	0.1%	0.1%	8.0%	7.7%	0.1%	0.1%	7.9%
Субсидии - общо	1.1%	0.2%	1.3%	1.0%	0.1%	0.1%	1.8%	1.0%	0.1%	0.7%	1.8%
Субсидии	0.8%	0.2%	1.0%	0.7%	0.1%	0.7%	1.5%	0.7%	0.1%	0.7%	1.5%
- Кохезионен фонд, Структурни и Предприсъед. фондове на ЕС		0.2%	0.2%		0.1%	0.3%	0.5%	0.1%	0.3%	0.5%	0.6%
- Обща селскостопанска политика на ЕС				0.2%		0.3%	0.6%	0.2%		0.3%	0.6%
Субсидии за здравна дейност	0.3%		0.3%	0.3%			0.3%	0.3%			0.3%
Социално осигуряване и грижи	15.2%		15.2%	14.5%			14.5%	14.5%			14.5%
Пенсии	8.9%		8.9%	8.6%			8.6%	8.6%			8.6%
Текущи трансфери, обезщетения и помощи за домакинствата	2.9%		2.9%	2.7%			2.7%	2.7%			2.7%
Здравноосигурителни плащания	2.7%		2.7%	2.6%			2.6%	2.6%			2.6%
Други здравно осигурителни разходи	0.6%		0.6%	0.6%			0.6%	0.6%			0.6%
Кредити и временна финансова помощ (нето)	0.2%		0.2%								
Дълготрайни активи	3.7%	1.2%	4.9%	4.1%	1.0%	0.5%	5.6%	3.8%	1.0%	0.5%	5.3%
Резерв за непредвидени и структурни разходи	0.7%		0.7%	0.6%			0.6%	0.6%			0.6%
- за структурна реформа и друг	0.0%		0.0%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
- бюджет	0.4%		0.4%	0.3%			0.3%	0.3%			0.3%
- за стихийни бедствия	0.3%		0.3%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
Лихви	1.5%		1.5%	1.4%			1.4%	1.4%			1.4%
Външни лихви	1.0%		1.0%	1.0%			1.0%	1.0%			1.0%
Вътрешни лихви	0.5%		0.5%	0.4%			0.4%	0.4%			0.4%
Вноска за бюджета на ЕС						1.2%	1.2%			1.2%	1.2%
Баланс	0.3%	-0.3%	0.0%	2.2%	-0.2%	-1.6%	0.4%	2.6%	-0.2%	-1.6%	0.8%
Финансиране	-0.3%	0.3%	0.0%	-2.2%	0.2%	1.6%	-0.4%	-2.6%	0.2%	1.6%	-0.8%
Външно (нето)	0.0%		0.0%	-0.5%			-0.5%	-0.5%			-0.5%
Вътрешно (нето)	-0.4%	0.3%	-0.1%	-1.8%	0.2%	2.5%	0.9%	-2.2%	0.2%	2.5%	0.5%
Приватизация	0.3%		0.3%	0.4%			0.4%	0.4%			0.4%
Кредити и временна финансова помощ (нето)				-0.1%			-0.1%	-0.1%			-0.1%
Предоставени заеми към крайни бенефициенти по ДИЗ (нето)	-0.1%		-0.1%	-0.2%			-0.2%	-0.2%			-0.2%
Финансови операции по прилагане на ОСП и ОРП (нето)						-0.9%	-0.9%		-0.9%		-0.9%
Б В П	45 615.4	45 615.4	45 615.4	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6

Приложение № 26: Консолидирана фискална програм Разходи по функции

КОНСОЛИДИРАН ДЪРЖАВЕН БЮДЖЕТ	2006 национал. бюджет	2006 пред- присъед.	2006 общо Програма	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Проект	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Становище МС
млн. лв.											
Б В П	45 615.4	45 615.4	45 615.4	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6	51 140.6
РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ	17 472.5	785.4	18 257.9	19 176.0	652.3	656.8	20 485.1	18 997.4	652.3	656.8	20 306.6
Текущи разходи	15 371.1	232.6	15 603.7	16 778.2	152.9	381.6	17 312.7	16 734.5	152.9	381.6	17 269.0
Капиталови разходи	1 668.3	552.8	2 221.1	2 092.0	499.4	275.2	2 866.6	1 957.5	499.4	275.2	2 732.2
Кредити и временна финансова помощ (нето)	100.0		100.0								
Резерв	333.1		333.1	305.8			305.8	305.4			305.4
% от БВП	38.3%	1.7%	40.0%	37.5%	1.3%	1.3%	40.1%	37.1%	1.3%	1.3%	39.7%
% от Общо разходи	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
% от Нелихвените разходи	103.9%	100.0%	103.8%	104.0%	100.0%	100.0%	103.7%	104.0%	100.0%	100.0%	103.7%
Общо нелихвени разходи	16 810.8	785.4	17 596.2	18 445.5	652.3	656.8	19 754.6	18 267.0	652.3	656.8	19 576.1
Текущи разходи	14 709.4	232.6	14 942.0	16 047.7	152.9	381.6	16 582.2	16 004.1	152.9	381.6	16 538.5
Капиталови разходи	1 668.3	552.8	2 221.1	2 092.0	499.4	275.2	2 866.6	1 957.5	499.4	275.2	2 732.2
Кредити и временна финансова помощ (нето)	100.0		100.0								
Резерв	333.1		333.1	305.8			305.8	305.4			305.4
% от БВП	36.9%	1.7%	38.6%	36.1%	1.3%	1.3%	38.6%	35.7%	1.3%	1.3%	38.3%
% от Общо разходи	96.2%	100.0%	96.4%	96.2%	100.0%	100.0%	96.4%	96.2%	100.0%	100.0%	96.4%
% от Нелихвените разходи	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ - ВСИЧКО (А+Б+В)	1 386.6	160.0	1 546.6	1 575.2	78.9	120.8	1 774.9	1 575.2	78.9	120.8	1 774.9
Текущи разходи	1 199.8	129.1	1 328.9	1 369.8	50.9	21.1	1 441.8	1 369.8	50.9	21.1	1 441.8
Капиталови разходи	186.8	30.9	217.7	205.4	28.0	99.7	333.0	28.0	99.7	333.0	333.0
% от БВП	3.0%	0.4%	3.4%	3.1%	0.2%	0.2%	3.5%	3.1%	0.2%	0.2%	3.5%
% от Общо разходи	7.9%	20.4%	8.5%	8.2%	12.1%	18.4%	8.7%	8.3%	12.1%	18.4%	8.7%
% от Нелихвените разходи	8.2%	20.4%	8.8%	8.5%	12.1%	18.4%	9.0%	8.6%	12.1%	18.4%	9.1%
А. ИЗПЪЛНИТЕЛНИ И ЗАКОНОДАТЕЛНИ ОРГАНИ	1 163.2	137.5	1 300.8	1 278.1	63.9	110.8	1 452.7	1 278.1	63.9	110.8	1 452.7
Текущи разходи	986.2	106.6	1 092.8	1 081.7	35.9	11.1	1 128.7	1 081.7	35.9	11.1	1 128.7
Капиталови разходи	177.0	30.9	208.0	196.4	28.0	99.7	324.0	196.4	28.0	99.7	324.0
% от БВП	2.6%	0.3%	2.9%	2.5%	0.1%	0.2%	2.8%	2.5%	0.1%	0.2%	2.8%
% от Общо разходи	6.7%	17.5%	7.1%	6.7%	9.8%	16.9%	7.1%	6.7%	9.8%	16.9%	7.2%
% от Нелихвените разходи	6.9%	17.5%	7.4%	6.9%	9.8%	16.9%	7.4%	7.0%	9.8%	16.9%	7.4%
Б. ОБЩИ СЛУЖБИ	78.7		78.6	133.9			133.9	133.9			133.9
Текущи разходи	74.0		74.0	130.1			130.1	130.1			130.1
Капиталови разходи	4.7		4.7	3.9			3.9	3.9			3.9
% от БВП	0.2%		0.2%	0.3%			0.3%	0.3%			0.3%
% от Общо разходи	0.5%		0.4%	0.7%			0.7%	0.7%			0.7%
% от Нелихвените разходи	0.5%		0.4%	0.7%			0.7%	0.7%			0.7%
В. НАУКА	144.7	22.5	167.2	163.2	15.0	10.0	188.2	163.2	15.0	10.0	188.2
Текущи разходи	139.6	22.5	162.1	158.0	15.0	10.0	183.0	158.0	15.0	10.0	183.0
Капиталови разходи	5.1		5.1	5.1			5.1	5.1			5.1
% от БВП	0.3%	0.0%	0.4%	0.3%	0.0%	0.0%	0.4%	0.3%	0.0%	0.0%	0.4%
% от Общо разходи	0.8%	2.9%	0.9%	0.9%	2.3%	1.5%	0.9%	0.9%	2.3%	1.5%	0.9%
% от Нелихвените разходи	0.9%	2.9%	1.0%	0.9%	2.3%	1.5%	1.0%	0.9%	2.3%	1.5%	1.0%
II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ + РЕЗЕРВ	2 341.2		2 341.2	2 845.0		87.3	2 932.3	2 666.5		87.3	2 753.8
% от БВП	5.1%		5.1%	5.6%		0.2%	5.7%	5.2%		0.2%	5.4%
% от Общо разходи	13.4%		12.8%	14.8%		13.3%	14.3%	14.0%		13.3%	13.6%
% от Нелихвените разходи	13.9%		13.3%	15.4%		13.3%	14.8%	14.6%		13.3%	14.1%
II. ОТБРАНА И СИГУРНОСТ (А+Б+В+Г)	2 340.6		2 340.6	2 844.0		87.3	2 931.3	2 665.9		87.3	2 753.2
Текущи разходи	2 022.1		2 022.1	2 330.5			2 330.5	2 286.8			2 286.8
Капиталови разходи	318.5		318.5	513.6		87.3	600.9	379.1		87.3	466.4
% от БВП	5.1%		5.1%	5.6%		0.2%	5.7%	5.2%		0.2%	5.4%
% от Общо разходи	13.4%		12.8%	14.8%		13.3%	14.3%	14.0%		13.3%	13.6%
% от Нелихвените разходи	13.9%		13.3%	15.4%		13.3%	14.8%	14.6%		13.3%	14.1%
А. ОТБРАНА	1 086.0		1 086.0	1 157.4			1 157.4	1 157.4			1 157.4
Текущи разходи	821.4		821.4	855.6			855.6	855.6			855.6
Капиталови разходи	264.7		264.7	301.8			301.8	301.8			301.8
% от БВП	2.4%		2.4%	2.3%			2.3%	2.3%			2.3%
% от Общо разходи	6.2%		5.9%	6.0%			5.7%	6.1%			5.7%
% от Нелихвените разходи	6.5%		6.2%	6.3%			5.9%	6.3%			5.9%

КОНСОЛИДИРАН ДЪРЖАВЕН БЮДЖЕТ	2006 национал. бюджет	2006 пред- присъед.	2006 общо Програма	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Проект	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Становище МС
млн. лв.											
Б. ПОЛИЦИЯ, ВЪТРЕШЕН РЕД И СИГУРНОСТ	856.9		856.9	1 018.5		87.3	1 105.8	1 018.5		87.3	1 105.8
Текущи разходи	832.3		832.3	988.8			988.8	988.8			988.8
Капиталови разходи	24.7		24.7	29.7		87.3	117.0	29.7		87.3	117.0
% от БВП	1.9%		1.9%	2.0%		0.2%	2.2%	2.0%		0.2%	2.2%
% от Общо разходи	4.9%		4.7%	5.3%		13.3%	5.4%	5.4%		13.3%	5.4%
% от Нелихвените разходи	5.1%		4.9%	5.5%		13.3%	5.6%	5.6%		13.3%	5.6%
В. СЪДЕБНА ВЛАСТ + РЕЗЕРВ	323.2		323.2	577.4			577.4	398.9			398.9
% от БВП	0.7%		0.7%	1.1%			1.1%	0.8%			0.8%
% от Общо разходи	1.8%		1.8%	3.0%			2.8%	2.1%			2.0%
% от Нелихвените разходи	1.9%		1.8%	3.1%			2.9%	2.2%			2.0%
В. СЪДЕБНА ВЛАСТ	322.6		322.6	576.4			576.4	398.3			398.3
Текущи разходи	295.8		295.8	401.3			401.3	357.7			357.7
Капиталови разходи	26.8		26.8	175.1			175.1	40.6			40.6
% от БВП	0.7%		0.7%	1.1%			1.1%	0.8%			0.8%
% от Общо разходи	1.8%		1.8%	3.0%			2.8%	2.1%			2.0%
% от Нелихвените разходи	1.9%		1.8%	3.1%			2.9%	2.2%			2.0%
Г. АДМИНИСТРАЦИЯ НА ЗАТВОРИТЕ	75.1		75.1	82.9			82.9	82.9			82.9
Текущи разходи	72.6		72.6	79.4			79.4	79.4			79.4
Капиталови разходи	2.4		2.4	3.5			3.5	3.5			3.5
% от БВП	0.2%		0.2%	0.2%			0.2%	0.2%			0.2%
% от Общо разходи	0.4%		0.4%	0.4%			0.4%	0.4%			0.4%
% от Нелихвените разходи	0.4%		0.4%	0.4%			0.4%	0.5%			0.4%
Д. ГРАЖДАНСКА ЗАЩИТА, УПРАВЛЕНИЕ И ДЕЙНОСТИ ПРИ КРИЗИ, СТИХИЙНИ БЕДСТВИЯ И АВАРИИ				8.7			8.7	8.7			8.7
Текущи разходи				5.3			5.3	5.3			5.3
Капиталови разходи				3.5			3.5	3.5			3.5
% от БВП				0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
% от Общо разходи				0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
% от Нелихвените разходи				0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
III. ОБРАЗОВАНИЕ	1 884.8	22.3	1 907.2	2 118.2	20.0		2 138.2	2 118.2	20.0		2 138.2
Текущи разходи	1 756.7	22.3	1 779.1	1 913.2	20.0		1 933.2	1 913.2	20.0		1 933.2
Капиталови разходи	128.1		128.1	205.0			205.0	205.0			205.0
% от БВП	4.1%	0.0%	4.2%	4.1%	0.0%		4.2%	4.1%	0.0%		4.2%
% от Общо разходи	10.8%	2.8%	10.4%	11.0%	3.1%		10.4%	11.2%	3.1%		10.5%
% от Нелихвените разходи	11.2%	2.8%	10.8%	11.5%	3.1%		10.8%	11.6%	3.1%		10.9%
IV. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ + РЕЗЕРВ	2 002.4		2 002.4	2 215.6			2 215.6	2 215.6			2 215.6
% от БВП	4.4%		4.4%	4.3%			4.3%	4.3%			4.3%
% от Общо разходи	11.5%		11.0%	11.6%			10.8%	11.7%			10.9%
% от Нелихвените разходи	11.9%		11.4%	12.0%			11.2%	12.1%			11.3%
IV. ЗДРАВЕОПАЗВАНЕ	1 879.9		1 879.9	2 100.8			2 100.8	2 100.8			2 100.8
Текущи разходи	1 810.7		1 810.7	2 006.3			2 006.3	2 006.3			2 006.3
Капиталови разходи	69.2		69.2	94.5			94.5	94.5			94.5
% от БВП	4.1%		4.1%	4.1%			4.1%	4.1%			4.1%
% от Общо разходи	10.8%		10.3%	11.0%			10.3%	11.1%			10.3%
% от Нелихвените разходи	11.2%		10.7%	11.4%			10.6%	11.5%			10.7%
V. СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ + РЕЗЕРВ	6 149.1	11.1	6 160.2	6 575.9	43.8	91.0	6 710.7	6 575.9	43.8	91.0	6 710.7
% от БВП	13.5%	0.0%	13.5%	12.9%	0.1%	0.2%	13.1%	12.9%	0.1%	0.2%	13.1%
% от Общо разходи	35.2%	1.4%	33.7%	34.3%	6.7%	13.8%	32.8%	34.6%	6.7%	13.8%	33.0%
% от Нелихвените разходи	36.6%	1.4%	35.0%	35.7%	6.7%	13.8%	34.0%	36.0%	6.7%	13.8%	34.3%
V. СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ГРИЖИ (А+Б+В)	6 089.1	11.1	6 100.2	6 515.9	43.8	91.0	6 650.7	6 515.9	43.8	91.0	6 650.7
Текущи разходи	6 041.4	8.6	6 049.9	6 483.3	43.8	91.0	6 618.1	6 483.3	43.8	91.0	6 618.1
Капиталови разходи	47.7	2.5	50.2	32.6			32.6	32.6			32.6
% от БВП	13.3%	0.0%	13.4%	12.7%	0.1%	0.2%	13.0%	12.7%	0.1%	0.2%	13.0%
% от Общо разходи	34.8%	1.4%	33.4%	34.0%	6.7%	13.8%	32.5%	34.3%	6.7%	13.8%	32.8%
% от Нелихвените разходи	36.2%	1.4%	34.7%	35.3%	6.7%	13.8%	33.7%	35.7%	6.7%	13.8%	34.0%
А. ПЕНСИИ + РЕЗЕРВ	4 168.5		4 168.5	4 488.3			4 488.3	4 488.3			4 488.3
% от БВП	9.1%		9.1%	8.8%			8.8%	8.8%			8.8%
% от Общо разходи	23.9%		22.8%	23.4%			21.9%	23.6%			22.1%
% от Нелихвените разходи	24.8%		23.7%	24.3%			22.7%	24.6%			22.9%
А. ПЕНСИИ	4 108.5		4 108.5	4 428.3			4 428.3	4 428.3			4 428.3

КОНСОЛИДИРАН ДЪРЖАВЕН БЮДЖЕТ	2006 национал. бюджет	2006 пред- присъед.	2006 общо Програма	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Проект	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Становище МС
млн. лв.											
вкл. издръжка	35.4		35.4	38.2			38.2	38.2			38.2
% от БВП	9.0%		9.0%	8.7%			8.7%	8.7%			8.7%
% от Общо разходи	23.5%		22.5%	23.1%			21.6%	23.3%			21.8%
% от Нелихвените разходи	24.4%		23.3%	24.0%			22.4%	24.2%			22.6%
Б. СОЦИАЛНИ ПОМОЩИ И ОБЕЗЩЕТЕНИЯ	1 624.4		1 624.4	1 697.3			1 697.3	1 697.3			1 697.3
вкл. издръжка	0.9		0.9	0.8			0.8	0.8			0.8
% от БВП	3.6%		3.6%	3.3%			3.3%	3.3%			3.3%
% от Общо разходи	9.3%		8.9%	8.9%			8.3%	8.9%			8.4%
% от Нелихвените разходи	9.7%		9.2%	9.2%			8.6%	9.3%			8.7%
В. ПРОГРАМИ, ДЕЙНОСТИ И СЛУЖБИ ПО СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ, ПОДПОМАГАНЕ И ЗАЕТОСТТА	356.3	11.1	367.3	390.4	43.8	91.0	525.2	390.4	43.8	91.0	525.2
Текущи разходи	308.5	8.6	317.1	357.8	43.8	91.0	492.6	357.8	43.8	91.0	492.6
Капиталови разходи	47.7	2.5	50.2	32.6			32.6	32.6			32.6
% от БВП	0.8%	0.0%	0.8%	0.8%	0.1%	0.2%	1.0%	0.8%	0.1%	0.2%	1.0%
% от Общо разходи	2.0%	1.4%	2.0%	2.0%	6.7%	13.8%	2.6%	2.1%	6.7%	13.8%	2.6%
% от Нелихвените разходи	2.1%	1.4%	2.1%	2.1%	6.7%	13.8%	2.7%	2.1%	6.7%	13.8%	2.7%
VI. ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БЛАГОУСТРОИСТВО, КОМУНАЛНО СТОПАНСТВО И ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА (А+Б)	707.7	267.6	975.3	777.9	224.0	41.5	1 043.4	777.9	224.0	41.5	1 043.4
Текущи разходи	423.8		423.7	438.9	38.1	31.4	508.4	438.9	38.1	31.4	508.4
Капиталови разходи	284.0	267.6	551.6	338.9	185.9	10.1	535.0	338.9	185.9	10.1	535.0
% от БВП	1.6%	0.6%	2.1%	1.5%	0.4%	0.1%	2.0%	1.5%	0.4%	0.1%	2.0%
% от Общо разходи	4.1%	34.1%	5.3%	4.1%	34.3%	6.3%	5.1%	4.1%	34.3%	6.3%	5.1%
% от Нелихвените разходи	4.2%	34.1%	5.5%	4.2%	34.3%	6.3%	5.3%	4.3%	34.3%	6.3%	5.3%
А. ЖИЛИЩНО СТРОИТЕЛСТВО, БЛАГОУСТРОИСТВО, КОМУНАЛНО СТОПАНСТВО	256.9		256.9	291.3	94.0	41.5	426.9	291.3	94.0	41.5	426.9
Текущи разходи	121.8		121.8	126.3	38.1	31.4	195.8	126.3	38.1	31.4	195.8
Капиталови разходи	135.0		135.0	165.0	55.9	10.1	231.1	165.0	55.9	10.1	231.1
% от БВП	0.6%		0.6%	0.6%	0.2%	0.1%	0.8%	0.6%	0.2%	0.1%	0.8%
% от Общо разходи	1.5%		1.4%	1.5%	14.4%	6.3%	2.1%	1.5%	14.4%	6.3%	2.1%
% от Нелихвените разходи	1.5%		1.5%	1.6%	14.4%	6.3%	2.2%	1.6%	14.4%	6.3%	2.2%
Б. ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА	450.9	267.6	718.5	486.5	130.0		616.5	486.5	130.0		616.5
Текущи разходи	301.9		301.9	312.6			312.6	312.6			312.6
Капиталови разходи	148.9	267.6	416.6	173.9	130.0		303.9	173.9	130.0		303.9
% от БВП	1.0%	0.6%	1.6%	1.0%	0.3%		1.2%	1.0%	0.3%		1.2%
% от Общо разходи	2.6%	34.1%	3.9%	2.5%	19.9%		3.0%	2.6%	19.9%		3.0%
% от Нелихвените разходи	2.7%	34.1%	4.1%	2.6%	19.9%		3.1%	2.7%	19.9%		3.1%
VII. ПОЧИВНО ДЕЛО, КУЛТУРА, РЕЛИГИОЗНИ ДЕЙНОСТИ	320.6		320.6	378.7			378.7	378.7			378.7
Текущи разходи	282.1		282.1	319.1			319.1	319.1			319.1
Капиталови разходи	38.5		38.5	59.6			59.6	59.6			59.6
% от БВП	0.7%		0.7%	0.7%			0.7%	0.7%			0.7%
% от Общо разходи	1.8%		1.8%	2.0%			1.8%	2.0%			1.9%
% от Нелихвените разходи	1.9%		1.8%	2.1%			1.9%	2.1%			1.9%
А. ПОЧИВНО ДЕЛО	7.0		7.0	7.2			7.2	7.2			7.2
Текущи разходи	6.7		6.7	6.5			6.5	6.5			6.5
Капиталови разходи	0.3		0.3	0.7			0.7	0.7			0.7
% от БВП	0.0%		0.0%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
% от Общо разходи	0.0%		0.0%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
% от Нелихвените разходи	0.0%		0.0%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
Б. ФИЗИЧЕСКА КУЛТУРА И СПОРТ	18.8		18.8	41.2			41.2	41.2			41.2
Текущи разходи	18.8		18.8	31.1			31.1	31.1			31.1
Капиталови разходи				10.1			10.1	10.1			10.1
% от БВП	0.0%		0.0%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
% от Общо разходи	0.1%		0.1%	0.2%			0.2%	0.2%			0.2%
% от Нелихвените разходи	0.1%		0.1%	0.2%			0.2%	0.2%			0.2%
В. КУЛТУРА	291.5		291.5	321.3			321.3	321.3			321.3
Текущи разходи	253.2		253.2	278.1			278.1	278.1			278.1
Капиталови разходи	38.3		38.3	43.2			43.2	43.2			43.2
% от БВП	0.6%		0.6%	0.6%			0.6%	0.6%			0.6%
% от Общо разходи	1.7%		1.6%	1.7%			1.6%	1.7%			1.6%
% от Нелихвените разходи	1.7%		1.7%	1.7%			1.6%	1.8%			1.6%
Г. РЕЛИГИОЗНО ДЕЛО	3.4		3.4	8.9			8.9	8.9			8.9

КОНСОЛИДИРАН ДЪРЖАВЕН БЮДЖЕТ	2006 национал. бюджет	2006 пред- присъед.	2006 общо Програма	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Проект	2007 национал. бюджет	2007 пред- присъед.	2007 ЕС	2007 Становище МС
млн. лв.											
Текущи разходи	3.4		3.4	3.4			3.4	3.4			3.4
Капиталови разходи				5.5			5.5	5.5			5.5
% от БВП	0.01%		0.01%	0.02%			0.02%	0.02%			0.02%
% от Общо разходи	0.02%		0.02%	0.05%			0.04%	0.05%			0.04%
% от Нелихвените разходи	0.02%		0.02%	0.05%			0.05%	0.05%			0.05%
VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕИНОСТИ И УСЛУГИ + РЕЗЕРВ	1 798.4	324.4	2 122.8	1 889.0	285.6	316.2	2 490.8	1 889.0	285.6	316.2	2 490.8
% от БВП	3.9%	0.7%	4.7%	3.7%	0.6%	0.6%	4.9%	3.7%	0.6%	0.6%	4.9%
% от Общо разходи	10.3%	41.3%	11.6%	9.9%	43.8%	48.1%	12.2%	9.9%	43.8%	48.1%	12.3%
% от Нелихвените разходи	10.7%	41.3%	12.1%	10.2%	43.8%	48.1%	12.6%	10.3%	43.8%	48.1%	12.7%
VIII. ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕИНОСТИ И УСЛУГИ	1 768.4	324.4	2 092.8	1 829.0	285.6	316.2	2 430.8	1 829.0	285.6	316.2	2 430.8
Текущи разходи	1 172.9	72.6	1 245.6	1 186.6	238.2	238.2	1 424.7	1 186.6	238.2	238.2	1 424.7
Капиталови разходи	595.5	251.8	847.2	642.4	285.6	78.1	1 006.0	642.4	285.6	78.1	1 006.0
% от БВП	3.9%	0.7%	4.6%	3.6%	0.6%	0.6%	4.8%	3.6%	0.6%	0.6%	4.8%
% от Общо разходи	10.1%	41.3%	11.5%	9.5%	43.8%	48.1%	11.9%	9.6%	43.8%	48.1%	12.0%
% от Нелихвените разходи	10.5%	41.3%	11.9%	9.9%	43.8%	48.1%	12.3%	10.0%	43.8%	48.1%	12.4%
А. МИННО ДЕЛО, ГОРИВА И ЕНЕРГИЯ	17.3	8.4	25.7	25.7			25.7	25.7			25.7
Текущи разходи	14.9		14.9	21.1			21.1	21.1			21.1
Капиталови разходи	2.4	8.4	10.8	4.6			4.6	4.6			4.6
% от БВП	0.0%	0.0%	0.1%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
% от Общо разходи	0.1%	1.1%	0.1%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
% от Нелихвените разходи	0.1%	1.1%	0.1%	0.1%			0.1%	0.1%			0.1%
Б. СЕЛСКО СТОПАНСТВО, ГОРСКО СТОПАНСТВО, ЛОВ И РИБОЛОВ	519.7	135.3	655.0	415.7	99.6	169.4	684.7	415.7	99.6	169.4	684.7
Текущи разходи	459.8	38.4	498.3	384.6		169.4	553.9	384.6		169.4	553.9
Капиталови разходи	59.9	96.9	156.8	31.1	99.6		130.7	31.1	99.6		130.7
% от БВП	1.1%	0.3%	1.4%	0.8%	0.2%	0.3%	1.3%	0.8%	0.2%	0.3%	1.3%
% от Общо разходи	3.0%	17.2%	3.6%	2.2%	15.3%	25.8%	3.3%	2.2%	15.3%	25.8%	3.4%
% от Нелихвените разходи	3.1%	17.2%	3.7%	2.3%	15.3%	25.8%	3.5%	2.3%	15.3%	25.8%	3.5%
В. ТРАНСПОРТ И СЪОБЩЕНИЯ	930.1	150.7	1 080.8	1 026.9	158.0	68.6	1 253.5	1 026.9	158.0	68.6	1 253.5
Текущи разходи	408.4	4.3	412.7	483.7			483.7	483.7			483.7
Капиталови разходи	521.7	146.5	668.2	543.2	158.0	68.6	769.8	543.2	158.0	68.6	769.8
% от БВП	2.0%	0.3%	2.4%	2.0%	0.3%	0.1%	2.5%	2.0%	0.3%	0.1%	2.5%
% от Общо разходи	5.3%	19.2%	5.9%	5.4%	24.2%	10.4%	6.1%	5.4%	24.2%	10.4%	6.2%
% от Нелихвените разходи	5.5%	19.2%	6.1%	5.6%	24.2%	10.4%	6.3%	5.6%	24.2%	10.4%	6.4%
Г. ПРОМИШЛЕНОСТ И СТРОИТЕЛСТВО	11.2		11.2	5.7			5.7	5.7			5.7
Текущи разходи	11.1		11.1	5.6			5.6	5.6			5.6
Капиталови разходи	0.2		0.2	0.1			0.1	0.1			0.1
% от БВП	0.0%		0.0%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
% от Общо разходи	0.1%		0.1%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
% от Нелихвените разходи	0.1%		0.1%	0.0%			0.0%	0.0%			0.0%
Д. ТУРИЗЪМ	13.6		13.6	14.9		40.9	55.8	14.9		40.9	55.8
Текущи разходи	13.4		13.4	13.8		31.4	45.2	13.8		31.4	45.2
Капиталови разходи	0.2		0.2	1.1		9.5	10.6	1.1		9.5	10.6
% от БВП	0.0%		0.0%	0.0%		0.1%	0.1%	0.0%		0.1%	0.1%
% от Общо разходи	0.1%		0.1%	0.1%		6.2%	0.3%	0.1%		6.2%	0.3%
% от Нелихвените разходи	0.1%		0.1%	0.1%		6.2%	0.3%	0.1%		6.2%	0.3%
Е. ДРУГИ ДЕИНОСТИ ПО ИКОНОМИКАТА	276.5	30.0	306.4	340.1	28.0	37.4	405.4	340.1	28.0	37.4	405.4
Текущи разходи	265.3	30.0	295.3	277.8		37.4	315.2	277.8		37.4	315.2
Капиталови разходи	11.2		11.2	62.2	28.0		90.2	62.2	28.0		90.2
% от БВП	0.6%	0.1%	0.7%	0.7%	0.1%	0.1%	0.8%	0.7%	0.1%	0.1%	0.8%
% от Общо разходи	1.6%	3.8%	1.7%	1.8%	4.3%	5.7%	2.0%	1.8%	4.3%	5.7%	2.0%
% от Нелихвените разходи	1.6%	3.8%	1.7%	1.8%	4.3%	5.7%	2.1%	1.9%	4.3%	5.7%	2.1%
IX. РАЗХОДИ НЕКЛАСИФИЦИРАНИ В ДРУГИТЕ ФУНКЦИИ	1 094.8		1 094.8	1 036.2			1 036.2	1 035.8			1 035.8
Текущи разходи	661.7		661.7	730.5			730.5	730.5			730.5
Кредити и временна финансова помощ (нето)	100.0		100.0								
Резерв	333.1		333.1	305.8			305.8	305.4			305.4
% от БВП	2.4%		2.4%	2.0%			2.0%	2.0%			2.0%
% от Общо разходи	6.3%		6.0%	5.4%			5.1%	5.5%			5.1%
% от Нелихвените разходи	6.5%		6.2%	5.6%			5.2%	5.7%			5.3%

Приложение №3 - Програмни формати на бюджетите на пилотните министерства:

- 3.1. Програмен и ориентиран към резултатите бюджет на Министерството на външните работи;**
- 3.2. Програмен и ориентиран към резултатите бюджет на Министерството на правосъдието;**
- 3.3. Програмен и ориентиран към резултатите бюджет на Министерството на финансите;**
- 3.4. Програмен и ориентиран към резултатите бюджет на Министерството на отбраната;**
- 3.5. Програмен и ориентиран към резултатите бюджет на Министерството на държавната политика при бедствия и аварии и**
- 3.6. Програмен и ориентиран към резултатите бюджет на Министерството на вътрешните работи.**



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
МИНИСТЕРСКИ СЪВЕТ

Препис

РЕШЕНИЕ № 749

от 31 октомври 2006 година

ЗА ОДОБРЯВАНЕ НА ЗАКОНОПРОЕКТ

На основание чл. 87, ал. 2 от Конституцията на Република България и чл. 196, ал. 3 от Закона за съдебната власт

МИНИСТЕРСКИЯТ СЪВЕТ

РЕШИ:

1. Одобрява проекта на Закон за държавния бюджет на Република България за 2007 г.
2. Приема становище по проекта на бюджет на съдебната власт за 2007 г.
3. Предлага на Народното събрание да разгледа и приеме законопроекта по т. 1 като вземе предвид становището по т. 2.

МИНИСТЪР-ПРЕДСЕДАТЕЛ: /п/ Сергей Станишев

ГЛАВЕН СЕКРЕТАР НА

МИНИСТЕРСКИЯ СЪВЕТ: /п/ Севдалин Марков

Вярно,

ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ

“ПРАВИТЕЛСТВЕНА КАНЦЕЛАРИЯ”:

