БЪЛГАРСКА НАРОДНА БАНКА

Бюджет за 2013 г.

1879

БЪЛГАРСКА НАРОДНА БАНКА

Бюджет за 2013 година

София, декември 2012 г.

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ НА НАРОДНОТО СЪБРАНИЕ,

УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА НАРОДНИ ПРЕДСТАВИТЕЛИ,

За мен е чест в изпълнение на решението на Управителния съвет на Българската народна банка и на основание чл. 50 от Закона за БНБ да представя на Народното събрание на Република България бюджета на БНБ за 2013 г. Той е приет от УС на БНБ на 22 ноември 2012 г. и е обнародван в „Държавен вестник“.

Очакваните приходи и разходи, необходими за изпълнението на основните функции на Банката, са планирани въз основа на задълбочен анализ на тенденциите в международната конюнктура и международните финансови пазари, развитието на българската икономика и очакваните изменения в баланса на БНБ. Понастоящем Банката изпълнява своите задачи в неблагоприятна финансова и икономическа среда вследствие на все още непреодолени последици от глобалната финансова криза, нисък икономически растеж в рамките на Европейския съюз и задълбочаване на дълговата криза в някои страни от еврозоната, създаващо значително напрежение на международните финансови пазари. Бавният процес на възстановяване на икономиките на държавите – членки на ЕС, както и продължаващото напрежение на финансовите пазари увеличават несигурността в прогнозите за развитието на българската икономика и за динамиката на позициите от баланса на БНБ през 2013 г. С приетия от Управителния съвет бюджет за 2013 г. Банката продължава политиката си на задържане и ограничаване на разходите. В сравнение с предходната година бюджетът за текущите разходи е намален с 5.5%, а разходите за инвестиции са увеличени с 0.3%. Бюджетът на Българската народна банка е разчетен така, че тя да разполага с необходимите ресурси, за да може своевременно да реагира в зависимост от условията на външната и вътрешната финансова и икономическа среда.

Настоящата публикация включва бюджета на БНБ във вида, в който той е приет от УС на БНБ и изпратен за публикуване в „Държавен вестник“, оповестявания на целите и задачите на Банката за следващата година, очакваното изпълнение на бюджета за 2012 г. и очакванията за приходите и разходите на БНБ за 2013 г.

С УВАЖЕНИЕ

ИВАН ИСКРОВ

УПРАВИТЕЛ НА БНБ

Решение № 82

от 22 ноември 2012 г.

(Обнародвано в „Държавен вестник“, бр. 95 от 4 декември 2012 г.)

Управителният съвет на Българската народна банка на основание чл. 16, т. 13 и чл. 48, ал. 1 от Закона за БНБ приема бюджета на Българската народна банка за 2013 г., както следва:

	(хил. лв.)
Раздел I. Разходи за издръжка на БНБ	**79 475**
1. Разходи, свързани с издръжката на паричното обращение	10 622
2. Разходи за материали, услуги и амортизация	39 533
3. Разходи за персонала	22 320
4. Разходи за социална дейност	2 254
5. Други административни разходи	1 966
6. Разходи, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ	2 780
Раздел II. Инвестиционна програма	**14 038**
1. Финансиране на ново строителство, реконструкция и модернизация	565
2. Придобиване на машини, съоръжения, транспортни средства и друго оборудване	3 077
3. Информационни системи на БНБ	10 200
4. Инвестиции, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ	196

На основание чл. 50 от Закона за БНБ в тридесетдневен срок управителят на БНБ да представи на Народното събрание приетия от УС на БНБ бюджет на Банката за 2013 г.

Цели и задачи на БНБ през 2013 година

Основната цел на Българската народна банка е да поддържа ценова стабилност чрез осигуряване стабилността на националната парична единица и провеждане на парична политика в съответствие с изискванията на Закона за БНБ (ЗБНБ). Функциите на Банката обхващат управлението на международните валутни резерви, организацията и надзора върху платежните системи, банковия надзор и регулиране с оглед поддържане стабилността на банковата система в страната и защита интересите на вложителите, управлението на наличнопаричното обращение и емисионната дейност, изпълнението на функциите на фискален агент на правителството и депозитар на държавата, изпълнението на функциите и задачите, произтичащи от членството на БНБ в Европейската система на централните банки (ЕСЦБ), Европейския съвет за системен риск (ЕССР) и Европейския банков орган (ЕБО).

Бюджетът на БНБ гарантира финансовата ѝ независимост и пълноценното изпълнение на нейните функции и задачи, определени със ЗБНБ и законодателството на Европейския съюз и свързани с членството в ЕСЦБ и ЕССР. Политиката на БНБ е насочена към оптимално разходване на средствата по бюджета чрез подобряване на вътрешната организация на цялостната ѝ дейност и повишаване на ефективността при изпълнение на задълженията. Очакваните приходи и разходи, необходими за изпълнението на функциите и задачите на Банката, са планирани въз основа на редица допускания за развитието на международната конюнктура и глобалните финансови пазари и прогноза за макроикономическите показатели на България през 2013 г. Възстановяването на световната икономика от глобалната криза остава несигурно и се характеризира с големи регионални различия, а международните финансови пазари са силно уязвими и под напрежение поради проблемите с публичния дълг в някои държави от еврозоната. Значителните рискове за възстановяването на световната икономика и на международните финансови пазари увеличават несигурността в прогнозите за развитието на икономиката на България и за финансовите резултати от дейността на Банката през 2013 г. Бюджетът на БНБ е изготвен така, че Банката да разполага с необходимите ресурси, за да може своевременно да реагира в зависимост от условията на външната и вътрешната финансова и икономическа среда.

Ръководството на Банката дефинира средносрочните проекти, които БНБ трябва да осъществи, както и необходимите действия за тяхната успешна реализация. От изключително значение за Банката е пълноценното ѝ участие в ЕСЦБ, ЕССР и ЕБО, което се отразява и в политиката спрямо човешките ресурси, инвестициите в информационни технологии и съответстващата им инфраструктура. Бюджетът на БНБ за 2013 г. постига ресурсно осигуряване на стоящите пред централната банка цели и задачи не на база увеличаване на разходите, а въз основа на разумно разходване на средствата.

Политиката по управление на човешките ресурси е насочена към увеличаване на ефективността в работата на служителите при изпълнението на техните за-

дачи, към допълнителна квалификация и укрепване на капацитета за пълноценно участие в ЕСЦБ, ЕССР и ЕБО за решаване на нарастващия обем задачи и поемане на нови отговорности.

Политиката за 2013 г. относно формирането на трудовите възнаграждения е свързана не с нарастване на основните заплати, а с акцент върху системата за допълнително материално стимулиране, с което се целù постигането в по-голяма степен на обвързаност на общото възнаграждение с резултатите и приноса на всеки служител при изпълнението на целите и задачите, стоящи пред Банката. Тази политика ще се реализира в рамките на общото ограничение за растежа на разходите за персонал.

Планираното за 2013 г. количество банкноти и монети ще осигури подмяната на изхабените в процеса на обращението банкноти и поддържането на запаси от банкноти и разменни монети, гарантиращи чистотата и качеството на наличнопаричното обращение.

Инвестиционната програма през 2013 г. е насочена главно към поддържане в БНБ на модерна технологична инфраструктура, в която приоритет имат повишаването на сигурността и оптимизацията на управленските процеси.

През следващата година при изпълнението на бюджета политиката на БНБ ще бъде насочена към оптимално разходване на средствата чрез подобряване на вътрешната организация на дейностите и повишаване на ефективността при изпълнение на задълженията. Финансовата независимост на БНБ дава възможност за финансово обезпечаване изпълнението на функциите и отговорностите на Банката в съответствие с националното и европейското законодателство.

Изпълнение на бюджета на Българската народна банка за 2012 година

При изготвянето на бюджета на Банката за 2013 г. е взето под внимание изпълнението на бюджета за текущата година. Изпълнението на бюджета на БНБ за 2012 г. се предвижда да бъде в размер на около 79 531 хил. лв., което възлиза на 94.5% от приетия бюджет за годината.

Разходите за издръжка на паричното обращение са 12 954 хил. лв. и до края на годината се очаква да бъдат усвоени 100% от тях. В рамките на тези разходи най-съществен дял имат разходите в размер на 6809 хил. лв. за отпечатването на 60 млн. броя банкноти, произведени във връзка с осигуряване нормалното обслужване на наличнопаричното обращение. За производството на нови монети до края на текущата година се очаква да бъдат изразходвани 5537 хил. лв., в т.ч. 4241 хил. лв. за отсичане на разменни монети.

В изпълнение на Монетната програма на БНБ през 2012 г. бяха пуснати в обращение златна възпоменателна монета „Св. Петка Българска“ с номинална стойност 100 лв., сребърна възпоменателна монета „Чудните мостове“ с номинална стойност 10 лв., сребърна възпоменателна монета „250 години *История сла-*

вянобългарска“ с номинална стойност 10 лв., сребърна възпоменателна монета с нанесено оцветяване „Момче и вятър“ от серията „Български народни приказки“ с номинална стойност 5 лв. и медна възпоменателна монета „125 години от рождението на Димчо Дебелянов“ от серията „Български творци“ с номинална стойност 2 лв.

Във връзка с осъществяването на емисионно-касовата дейност до края на годината се очаква да бъдат изцяло усвоени предвидените средства за консумативи за обработката на банкноти и монети и за резервни части за машините за обработка на пари.

Разходите за материали за 2012 г. са утвърдени в размер на 1390 хил. лв. и до края на годината се очаква изпълнението им да възлезе на 1357 хил. лв., или 97.6%. В тази група са включени разходите за горива и резервни части за транспорта, за материални запаси, резервни части за ремонт на дълготрайни активи, за канцеларски материали и др.

Предвидените за 2012 г. разходи за външни услуги са 20 821 хил. лв. и до края на годината се очаква изпълнението им да възлезе на 19 232 хил. лв., или 92.4%. Съществени в тази група са разходите за абонаментни такси за системите „Ройтерс“, „Блумбърг“, СУИФТ, интернет, за програмни продукти, разходите за ползване на задължителните модули на ТАРГЕТ2, пощенските, телефонните, телексните услуги, абонаментното поддържане на техника и машини, консултантските услуги, разходите за текущ ремонт на основните сгради и разходите на Банката за охрана съгласно договори с Главна дирекция „Охранителна полиция“ на МВР и Национална служба „Пожарна безопасност и защита на населението“.

Разходите за амортизация за 2012 г. са разчетени на 20 300 хил. лв. и до края на годината начислените амортизации се очаква да достигнат 18 212 хил. лв., или 89.7% от предвиденото.

От другите административни разходи за 2012 г., възлизащи на 2115 хил. лв., се очаква да бъдат изразходвани 2011 хил. лв., или 95.8%.

Разходите за персонал и социална дейност в размер на 23 569 хил. лв. ще бъдат в рамките на предвиденото в бюджета за 2012 г. Банката ще изразходва около 600 хил. лв. за провизиране на задълженията си към персонала съгласно изискванията на МСС 19 „Доходи на наети лица“ и чл. 222, ал. 2 и ал. 3 от Кодекса на труда.

При разчетени за 2012 г. разходи, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ, в размер на 2968 хил. лв. се предвижда да бъдат изразходвани около 2196 хил. лв., или 74%.

Инвестиционната програма на Банката се очаква да бъде изпълнена на 70.3% от разчета. От предвидените 13 999 хил. лв. ще бъдат усвоени 9844 хил. лв., което се дължи на промяна в приоритетите и преподреждане на проектите за електронизация във връзка с оптимизирането на архитектурата на банковите информационни системи.

Бюджет на Българската народна банка за 2013 година

Бюджетът на БНБ се състои от два раздела – разходи за издръжка и инвестиционна програма.

Разходите за издръжка на БНБ за 2013 г. са определени на 79 475 хил. лв., като в сравнение с бюджета за 2012 г. размерът им е намален с 4642 хил. лв., или с 5.5%.

Разходите, свързани с издръжката на паричното обращение, за 2013 г. имат за цел ефективното функциониране на Банката съгласно ЗБНБ и подобряването на организацията на емисионно-касовата дейност за изпълнение на следните задачи:

• качествено обслужване на банките и другите клиенти на БНБ и гарантиране сигурността на паричното обращение;

• организация на касовата дейност по начин, който осигурява изпълнението на изискванията и стандартите на Европейската централна банка (ЕЦБ).

Разходите, свързани с издръжката на паричното обращение, са в размер на 10 622 хил. лв., като представляват 13.4% от общите разходи за издръжка на Банката и намаляват с 18% спрямо утвърдените средства по бюджета за 2012 г.

При определянето на необходимото за 2013 г. количество банкноти и монети са взети предвид подмяната на изхабените в процеса на обращение банкноти и поддържането на запаси от банкноти и разменни монети, което ще даде възможност да се гарантира чистотата и качеството на наличнопаричното обращение. За покриване на потребността от банкноти през 2013 г. ще бъдат отпечатани 30 млн. броя банкноти. Производството на банкноти е свързано главно с подмяната на негодните купюри, които ще бъдат изтеглени от обращение. Разходите за производство на нови банкноти през 2013 г. са в размер на 3876 хил. лв., което представлява намаление с 43.1% на предвидените разходи спрямо заложените в бюджета на БНБ за 2012 г.

Разходите за нови монети за 2013 г. са 6102 хил. лв., в т.ч. 1148 хил. лв. за отсичане на сребърни и златни възпоменателни монети в изпълнение на приетата от УС на БНБ Монетна програма. С оглед потребностите на БНБ от разменни монети за обслужване на наличнопаричното обращение през 2013 г. ще бъдат отсечени 108 млн. броя разменни монети. За целта са предвидени 4954 хил. лв., което представлява увеличение със 713 хил. лв., или с 16.8% на тези разходи спрямо утвърдените в бюджета на БНБ за 2012 г.

В изпълнение на емисионната дейност на БНБ за проектиране на нови емисии монети през 2013 г. са предвидени 73 хил. лв., което е с 12.3% повече от утвърдените за текущата година. Средствата за експертизи и за унищожаване на отделяните след машинна обработка негодни банкноти и монети през 2013 г. са на стойност 42 хил. лв.

За консумативи, свързани с функционирането на паричното обращение, като бандероли, термосвиваемо фолио, чували за банкноти, вакуумиращи пликове, кар-

тончета за ценни пратки, пликове и фишеци за монети, за 2013 г. са предвидени общо 147 хил. лв., което е с 13 хил. лв., или с 8.1% по-малко в сравнение с планираните средства в бюджета за 2012 г.

Разходите за материали, услуги и амортизация по бюджета на Банката за 2013 г. са в размер на 39 533 хил. лв., или 49.8% от общия бюджет, и намаляват със 7% спрямо утвърдените средства по бюджета за 2012 г.

Разходите за материали са 1329 хил. лв. и представляват 1.7% от всички разходи за издръжка на Банката. Най-голям дял в тази група имат разходите за горива и резервни части за специализирания транспорт – 500 хил. лв., за канцеларски материали – 397 хил. лв., и за материални запаси – 170 хил. лв.

Разходите за външни услуги са на стойност 20 304 хил. лв., или 25.6% от общите разходи за издръжка на Банката, и намаляват с 2.5% спрямо утвърдените за 2012 г.

Определящи в групата на външните услуги са разходите за абонаментна поддръжка на софтуерни продукти – 4628 хил. лв. Основен дял в тази категория имат разходите за поддържане на основната банкова информационна система *SAP* – 750 хил. лв., за поддръжка на системата *Finance Kit* в размер на 720 хил. лв., за абонаментна такса за техническа поддръжка на РИНГС – 576 хил. лв., за поддръжка на *TurboSwift* – 240 хил. лв.

За абонаментни такси за системите „Ройтерс“, „Блумбърг“ и други са предвидени 1114 хил. лв., в т.ч. 644 хил. лв. за „Ройтерс“, 340 хил. лв. за „Блумбърг“ и 130 хил. лв. за други информационни системи.

За ползване на задължителните модули в системата ТАРГЕТ2 са предвидени разходи за поддръжка в размер на 1216 хил. лв., като се запазва размерът на средствата, утвърдени за 2012 г.

В бюджета са включени 2158 хил. лв. разходи за абонаментно поддържане на техника, което представлява увеличение с 275 хил. лв., или с 14.6% спрямо утвърдените в бюджета за 2012 г. средства.

За топлинна и електрическа енергия е предвидена сумата от 1184 хил. лв., съобразена с прогнозната инфлация за 2013 г.

За 2013 г. са предвидени 2622 хил. лв. за покриване на разходите по договори с МВР, което представлява намаление с 550 хил. лв., или с 16.9% спрямо заложените за тази цел средства в бюджета за 2012 г. Не са планирани средства за увеличаване през 2013 г. на заплатите на полицейските служители и пожарникарите, а само за обезщетенията, дължими при пенсиониране на служителите.

За извършване на текущи ремонти в сградите на БНБ са разчетени 1963 хил. лв. Предвидени са средства за поетапно поставяне на външна дограма в централната сграда на Банката; за ремонт на ВиК и електрическата инсталация; за такелажни работи и извозване на битови отпадъци и др. Планирани са средства за строително-монтажни работи, текущи и аварийни ремонти на сградите на касовите подразделения в Пловдив, Варна и Плевен, както и в почивните бази на БНБ в Приморско, Смолян и Варна.

Разходите за консултантски услуги за 2013 г. са 669 хил. лв. Предвидени са средства за ползването на консултантски услуги в областта на проекти, свързани със сигурността на информационните системи, финансовото програмиране, за обследване и техническа паспортизация на сградите на БНБ, за външни консултанти при процедури за избор на изпълнители на поръчки, за консултантски услуги по поддръжка на машините за обработка на банкноти. Планирани са и средства за обезпечаване дейността на Програмния съвет по история на финансите и банковото дело. Разчетени са също средства за консултантски услуги по счетоводни, данъчни и други законодателни въпроси, както и за изготвяне на актюерска оценка на задълженията на работодателя към служителите.

Разходите за персонала са определени в съответствие с действащото трудово и осигурително законодателство и с вътрешните правила за организация на работната заплата.

Разходите за персонала за 2013 г. се предвижда да бъдат в размер на 22 320 хил. лв. и представляват 28.1% от общите разходи, като са увеличени с 4.7% спрямо утвърдените средства за 2012 г. Не са планирани средства за индексиране на заплатите на списъчния състав на БНБ. Нарастването на средствата е резултат от нормативни промени и тяхното отражение върху разходите за труд през последните 4 години – период, през който новите изисквания са покривани от съществуващи резерви и чрез вътрешна оптимизация. Такива са основно промяната на максималния осигурителен доход; вдигането на минималните осигурителни прагове; увеличаването на минималната работна заплата; нормативното изискване за ежегодно нарастване на разходите за възнаграждение за трудов стаж и професионален опит; заплащането на първите 3 дни отпуск по болест от работодателя и др.

През 2013 г. ще продължи политиката, водена от УС на БНБ, трудовите възнаграждения на служителите в Банката да съответстват на постигнатите резултати, като се отчита приносът на всеки служител в изпълнението на целите и задачите на Банката при запазване ролята на допълнителното материално стимулиране като основен мотивиращ фактор.

Средствата за заплати са разчетени на база утвърдените щатни бройки и в съответствие с изискванията на чл. 23 от ЗБНБ. Разчетите на средствата са изготвени на база достигнато равнище на средната работна заплата и фактическа численост на персонала към октомври 2012 г.

Разходите за провизии съгласно МСС 19 „Доходи на наети лица“ са определени въз основа на очакванията за размера на актюерските оценки на задълженията и на досегашния опит и са в размер на 600 хил. лв., като остават непроменени спрямо утвърдените за 2012 г.

В щатното разписание на Банката за 2013 г. са включени 85 бройки за заемане от лица с намалена трудоспособност, с което Банката отговаря на норматива, определен в трудовото законодателство на страната.

За 2013 г. са предвидени 2254 хил. лв. ***разходи за социална дейност***, или 2.8% от общите разходи, които остават непроменени в сравнение с 2012 г. Те обхващат разходите за допълнително доброволно пенсионно осигуряване, определени на базата на необлагаемия минимум по чл. 208 и във връзка с чл. 204 от Закона за корпоративното подоходно облагане; за медицинско обслужване; за издръжка на почивните бази и за други социални дейности.

Другите административни разходи за 2013 г. възлизат на 1966 хил. лв., или 2.5% от общите разходи за издръжка на Банката, и намаляват със 7% спрямо утвърдените за 2012 г.

Основен дял в тази група имат разходите за командировки и за обучение на персонала, което целù повишаване качеството и ефективността на работата на БНБ.

Предвидените за 2013 г. разходи за обучение и специализация са 926 хил. лв. Основни насоки в програмата за повишаване на образованието и квалификацията през 2013 г. ще бъдат:

• повишаването на професионалната квалификация и усвояването на европейски опит чрез разширяване на участието в специализирани обучения, организирани от ЕСЦБ и други финансови институции;

• повишаване на образователното ниво без откъсване от работа, участие в магистърски и сертификационни програми, докторантури;

• усвояване на новостите в българската нормативна уредба и практика по банково дело, вътрешен одит, право, управление на човешките ресурси, социални дейности и други чрез участие в специализирани курсове;

• достигане на необходимите нива на владеене на английски и други чужди езици.

Разходите за командировки в страната са в размер на 138 хил. лв. и са свързани главно със зареждане на касовите подразделения на Банката с банкноти и монети, осъществяване на контролни функции и извършване на инвентаризации и инвеститорски контрол на подлежащите на реконструкция и ремонт обекти. Планираните средства по този показател са със 17 хил. лв. по-малко спрямо 2012 г.

Разходите за командировки в чужбина са 577 хил. лв. Те са планирани на база дейността на всички дирекции и са свързани с участието на служители в двустранни срещи с други централни банки и международни организации, заседания на надзорни колегии, семинари, конференции и други мероприятия.

За 2013 г. ***разходите, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ***, са 2780 хил. лв., или 3.5% от общите разходи за издръжка на Банката, и са намалени със 7% спрямо одобрените за 2012 г.

Представители на БНБ участват в комитети и работни групи към ЕСЦБ, Европейската комисия и Съвета на ЕС. Съгласно предварителните графици за заседанията в бюджета за 2013 г. са планирани 1014 хил. лв. разходи за командиров-

ки във връзка с работата на съответните комитети и работни групи, което представлява намаление с 5.8% спрямо 2012 г. В тази сума са предвидени и разходи за участие в заседанията на ЕБО, а също резерв за непредвидени участия в заседания, както и разходи, които може да възникнат в резултат от по-активната работа на комитетите и работните групи във връзка с реформите в областите от компетентност на централните банки.

През 2013 г. представители на БНБ ще вземат участие в семинари и обучения, организирани от ЕЦБ. Разходите за това ще възлязат на 120 хил. лв., което представлява намаление с 44% спрямо планираните средства за 2012 г.

Годишните такси за наемане на телекомуникационни линии с ЕЦБ възлизат на 706 хил. лв. и са намалени с 6% спрямо 2012 г. В предвидените средства се включват всички разходи, които трябва да бъдат заплатени от БНБ, за ползване и поддържане на комуникациите в ЕСЦБ.

Във връзка с участието на БНБ в проекти за техническа помощ на ЕСЦБ са предвидени средства в размер на 10 хил. лв. В бюджета за 2013 г. са заложени и други разходи, като 5 хил. лв. за преводи и публикации на материали на ЕЦБ, за преводи на европейското законодателство и други комуникационни дейности. Разходите за срещите на редакторските групи и координаторите на Генералния съвет на ЕЦБ са 13 хил. лв.

Съгласно чл. 62, параграф 1, буква „а“ от Регламент (ЕС) № 1093/2010 за създаване на ЕБО членовете му заплащат годишна вноска, чийто размер се определя в зависимост от гласовете, които членовете на ЕБО имат съгласно чл. 3, параграф 3 от Протокол № 36 относно преходните разпоредби към Договора за функционирането на Европейския съюз. Вноската на БНБ за 2013 г. възлиза на 909 хил. лв. и е увеличена с 18.8% спрямо 2012 г., което се дължи на увеличения бюджет на ЕБО.

Инвестиционната програма на БНБ е изготвена в съответствие със стоящите пред Банката задачи и като продължение на развитието и обновяването на информационните и комуникационните технологии в БНБ.

В инвестиционната програма на Банката за ***финансиране на ново строителство, реконструкция и модернизация*** през 2013 г. са планирани 565 хил. лв., представляващи 4% от общия размер на средствата по инвестиционната програма. Предвидените разходи са за реконструкция и модернизация на терасата над паричния салон в централната сграда, за подмяна на водопровод в гаража на Банката, за разработване на проекти за обекти на Банката и др.

За ***придобиване на машини, съоръжения, транспортни средства и друго оборудване*** ще бъдат изразходвани общо 3077 хил. лв. Предвиждат се средства за покупка на два бронирани специализирани товарни автомобила, четири пилотиращи автомобила и два микробуса на обща стойност 1604 хил. лв., 400 хил. лв. за основен ремонт на дизелгенераторни системи за осигуряване на независим източник на електроенергия и непрекъсваемост на електрозахранването на системите за работа, 278 хил. лв. за климатизация на сградите на Банката и

198 хил. лв. за придобиване на машини и съоръжения, обслужващи паричното обращение. За офис мебели са предвидени 197 хил. лв., а за копирни машини и офис техника – 240 хил. лв.

Инвестиционните разходи за ***информационни системи на БНБ*** възлизат на 10 200 хил. лв. и представляват 72.7% от общия размер на инвестиционната програма. Средствата са за закупуване на компютърна и комуникационна техника на обща стойност 5115 хил. лв., на лицензи – 1735 хил. лв., и 3350 хил. лв. за разработване на нови системи.

Инвестициите, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ, са насочени към увеличаване на надеждността в сферата на комуникациите с ЕСЦБ. БНБ участва в проекти на ЕСЦБ за изграждане на единна унифицирана инфраструктура за обмен на данни и съобщения, предвидените средства за които остават без промяна – 196 хил. лв.

Организация на изпълнението на бюджета на БНБ

Изпълнението на бюджета за 2013 г. ще продължи да се основава на разпределението на разходите по разходни центрове, което дава големи възможности за възлагане на по-широки отговорности и мобилизиране на по-голяма част от управленския екип на Банката в контрола и управлението на разходите. Едновременно с това Банката прилага и ще продължи да прилага строги правила за текущ контрол и управление на разходите, с което се осигурява максимална ефективност при използването от БНБ на материалните и човешките ресурси.

При изпълнението на бюджета за 2013 г. Банката ще продължи да прилага добрите практики за осигуряване на ежедневна информация за изпълнение на бюджета, с което се дава надеждна, вярна и точна информация за целите на оперативното управление на разходите.

Чрез модула „контролинг“, който е част от основната банкова информационна система *SAP*, значително се подпомага дейността на Комисията по бюджета на Банката. Постига се по-добро планиране, оперативност, координация между разходните центрове и строг контрол при приемането, изпълнението и отчитането на бюджета. Основната банкова информационна система позволява оперативно проследяване на осъществените стопански и финансови операции при изпълнението на бюджета и съответствието им с действащите нормативни документи.

Очаквани приходи и финансов резултат за 2013 година

При разработването на прогнозата за 2013 г. е използван принципът на предпазливост, изразяващ се в минимизиране на поетите рискове при управлението на международните валутни резерви. Основната част от очакваните финансови приходи са от управлението на международните валутни резерви, чиято средна величина за целите на изготвянето на бюджета се предвижда да бъде около 22 830 млн. лв. (без монетарното злато, СПТ на МВФ, получени от общото разпределение през 2009 г., и салдата по сметките на местните кредитни институции в ТАРГЕТ2), или с около 4.5% по-висока спрямо прогнозната им величина за 2012 г.

Използваният сценарий за прогнозния размер на международните валутни резерви предвижда намаление с около 8% на средногодишния размер на правителствените депозити при БНБ вследствие най-вече на изплащането на правителствени облигации, чийто падеж е в началото на 2013 г. Останалите позиции в баланса на Банката се очаква да имат умерен растеж, който ще компенсира намалението на правителствените депозити и ще допринесе за общото увеличение на средногодишния размер международните валутни резерви.

Пазарната среда се формира под влияние на забавения икономически растеж в рамките на ЕС и високата несигурност на финансовите пазари, свързана с продължаващата дългова криза в някои страни от еврозоната. Това води до близка до нула и дори отрицателна пазарна доходност на краткосрочните ценни книжа на държавите от еврозоната с най-нисък кредитен риск, в които преобладаващо инвестира БНБ с цел да гарантира сигурността на валутните резерви (например доходността по държавните ценни книжа на Германия в хоризонта до 2 години е отрицателна). Другият нискорисков инструмент, в който БНБ инвестира валутните резерви с цел да гарантира сигурността им, са краткосрочни депозити в банки, които имат кредитно качество, отговарящо на изискванията на ЗБНБ. В същото време провежданата от ЕЦБ политика на исторически ниски нива на лихвените проценти при основните операции по рефинансиране и нулев лихвен процент по депозитното улеснение, както и предоставянето на значителна ликвидност на банковата система доведоха до свръхликвидност и практически нулево ниво на лихвите по тези депозити. В резултат от тези фактори, чието действие според прогнозите ще продължи и през следващата 2013 г., общата доходност от инвестиции се очаква да бъде значително по-ниска от средно реализираната от БНБ през последните години.

Общата доходност на активите на БНБ в евро за 2013 г. се предвижда да бъде около 0.67%, а разходите за лихви по доходоносните пасиви да са практически равни на нула. Приходите, съответстващи на доходността от управление на резервите, ще възлязат на около 152 млн. лв., което представлява 98.7% от очакваната обща сума на приходите от лихви и аналогични приходи в размер на 154 млн. лв.

Разходите за лихви на БНБ са главно плащаните от Банката на правителството лихви по предоставени срочни депозити и при използвания сценарий те се очаква да бъдат близки до нула поради безпрецедентно ниските лихвени проценти на международните пазари.

Въпреки продължаващата кризисна пазарна среда през 2013 г. се очаква БНБ да генерира положителен финансов резултат.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение 1

Бюджет на БНБ

(хил. лв.)

Показатели	Бюджет 2012 г.	Прогноза 31.XII.2012 г.	Бюджет 2013 г.
Раздел I. РАЗХОДИ ЗА ИЗДРЪЖКА НА БНБ	**84 117**	**79 531**	**79 475**
1. Разходи, свързани с издръжката на паричното обращение	12 954	12 954	10 622
2. Разходи за материали, услуги и амортизация	42 511	38 801	39 533
3. Разходи за персонала	21 315	21 315	22 320
4. Разходи за социална дейност	2 254	2 254	2 254
5. Други административни разходи	2 115	2 011	1 966
6. Разходи, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ	2 968	2 196	2 780
Раздел II. ИНВЕСТИЦИОННА ПРОГРАМА	**13 999**	**9 844**	**14 038**
1. Финансиране на ново строителство, реконструкция и модернизация	596	80	565
2. Придобиване на машини, съоръжения, транспортни средства и друго оборудване	2 229	1 129	3 077
3. Информационни системи на БНБ	10 978	8 439	10 200
4. Инвестиции, свързани с участието на БНБ в ЕСЦБ	196	196	196

Приложение 2

Приходи и разходи на БНБ

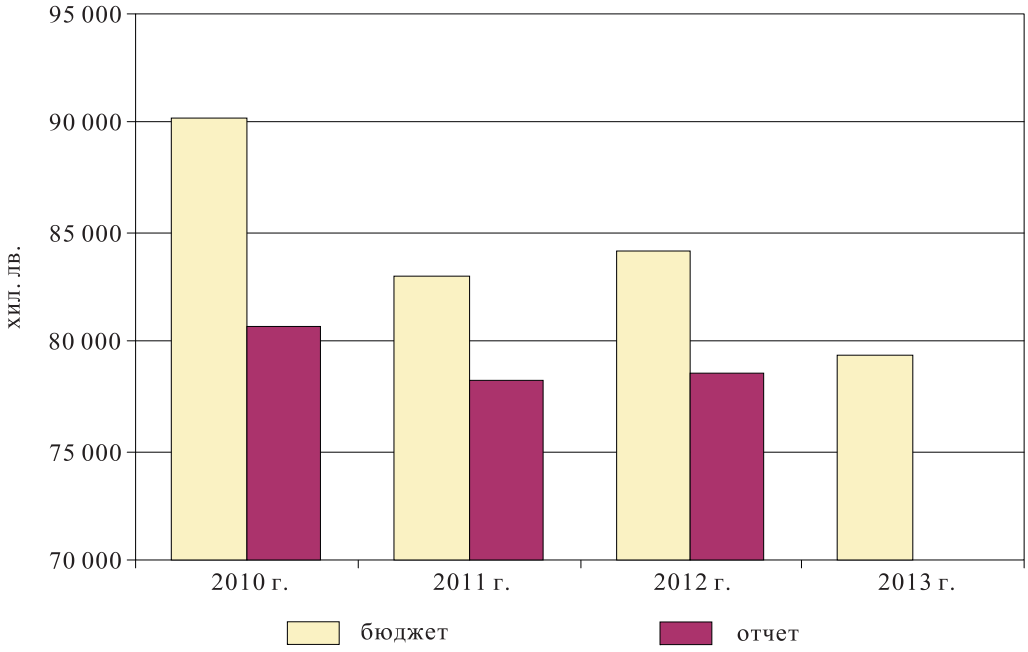
(хил. лв.)

Показатели	Разчет 2012 г.	Прогноза 2012 г.	Проект 2013 г.
Приходи от лихви и аналогични приходи	217 925	312 324	154 254
Разходи за лихви и аналогични разходи	40 834	2 772	3 280
Нетен доход от лихви*	**177 091**	**309 552**	**150 974**
Приходи от такси и комисиони	7 265	7 450	7 636
Разходи за такси и комисиони	3 260	6 300	4 100
Нетни приходи от такси и комисиони	**4 005**	**1 150**	**3 536**
Други приходи	7 291	7 718	7 756
Общо приходи	**188 387**	**225 067**	**188 387**
Разходи за издръжка на БНБ	**84 117**	**79 531**	**79 425**
Финансов резултат**	**104 270**	**238 889**	**82 841**

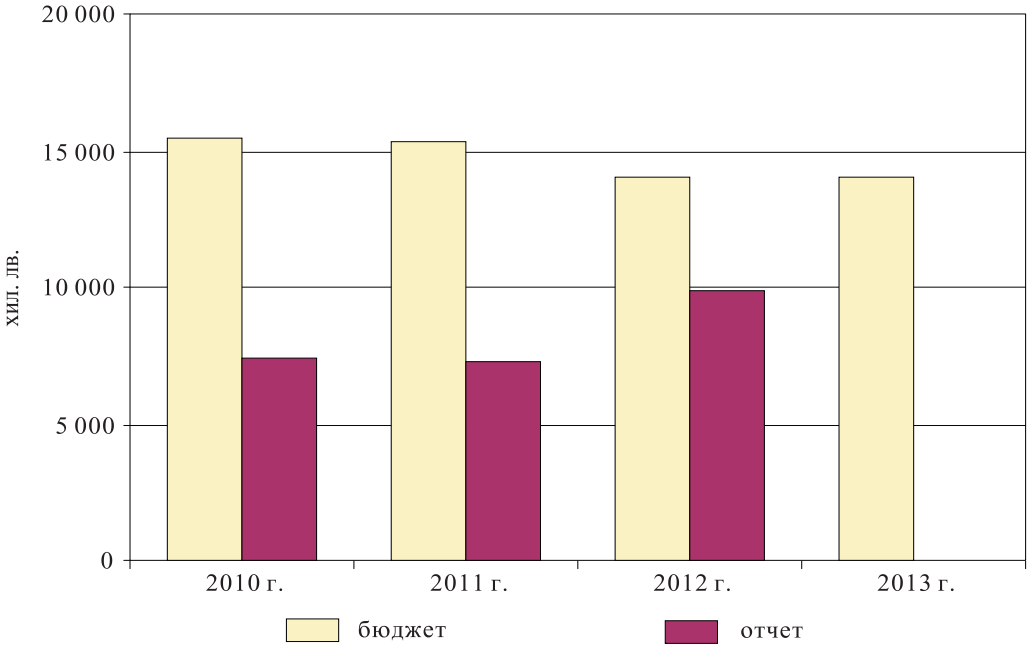
* Аналогичните на лихви приходи и разходи са печалбите и загубите в резултат от преоценка на финансовите активи и пасиви, отчитани по справедлива стойност, включително нереализирани такива.
** Финансовият резултат е преди разпределение в специален резерв съгласно чл. 36 от ЗБНБ.

Приложение 3

Бюджети на разходите за издръжка на БНБ и тяхното изпълнение

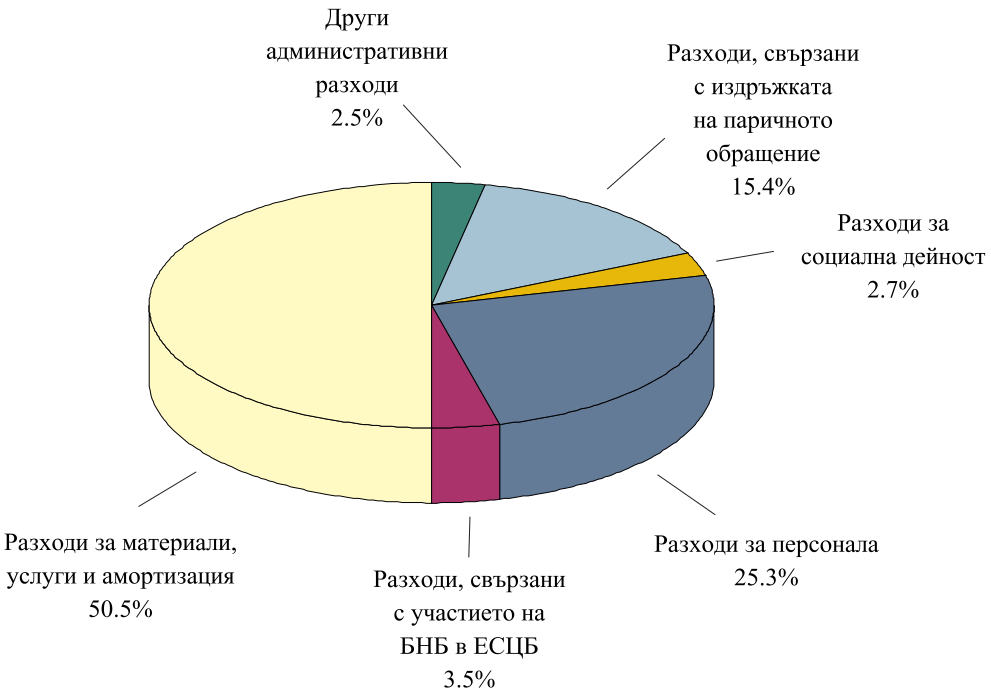


Бюджети на инвестиционната програма на БНБ и тяхното изпълнение

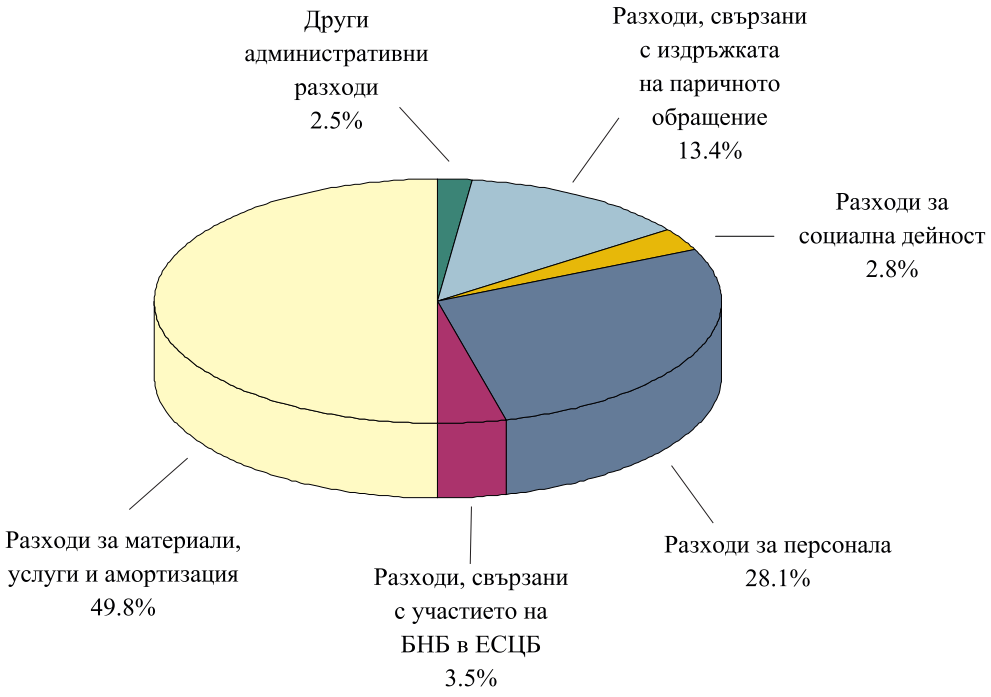


Приложение 4

Разходи за издръжка на БНБ за 2012 г.*



Разходи за издръжка на БНБ за 2013 г.*



* В процент от общите разходи за издръжка на Банката.

Абревиатури

БНБ	Българска народна банка
ЕБО	Европейски банков орган
ЕС	Европейски съюз
ЕССР	Европейски съвет за системен риск
ЕСЦБ	Европейска система на централните банки
ЕЦБ	Европейска централна банка
ЗБНБ	Закон за Българската народна банка
РИНГС	Система за брутен сетълмент в реално време
ТАРГЕТ2	Трансевропейска автоматизирана система за брутен сетълмент в реално време на експресни преводи в евро
УС	Управителен съвет