



ЕВРОПЕЙСКА КОМИСИЯ

ДОКУМЕНТИ

ПРОЕКТ на общия бюджет на Европейския съюз за финансовата 2018 година

ТОМ 5

РАЗДЕЛ V

СМЕТНА ПАЛАТА



Всички суми в настоящия бюджет са изразени в евро, освен ако не е посочено друго.

Всички приходи, предвидени в член 21, параграфи 2 и 3 от Финансовия регламент, вписани в дялове 5 и 6 от приходната част на бюджета, могат да обусловят записването на допълнителни кредити в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

Сумите по баланса се отнасят до всички отпуснати кредити, включително бюджетните кредити, допълнителните кредити и заделените приходи.

ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ

ПРОЕКТ
на общ бюджет на
Европейския съюз
за финансовата 2018 година

ТОМ 5

РАЗДЕЛ V

СМЕТНА ПАЛАТА

1. ВЪВЕДЕНИЕ

Като независима одитна институция на ЕС Европейската сметна палата (ЕСП или Сметната палата) има изключителна роля за подобряване на финансовото управление на ЕС и за насърчаване на прозрачността и отчитането. Тя изпълнява тази роля чрез:

- набелязване на рисковете по отношение на финансовите интереси на гражданите на ЕС;
- предоставяне на независимо становище за финансовото управление на ЕС; и
- предоставяне на съвети и становища за ръководителите на отделни политики относно по-доброто използване на публичните средства.

Ценният принос на ЕСП се състои в публикуването на доклади и становища, изготвени въз основа на независими процедури за одит и проверка, които съдействат за осъществяването на публичен контрол върху изпълнението на бюджета на ЕС и вземането на обосновани решения относно въпроси на управлението, разработването на политики и програми и разпределението на бюджета на ЕС.

ЕСП ще следи за това изпълняваните от нея целеви одитни задачи и изготвяните специални доклади да:

- отразяват рисковете пред финансовото управление, публичния интерес и капацитета на ЕСП да дава ценен принос чрез своята одитна дейност;
- бъдат насочени към въпроси на изпълнението, в т.ч. такива, които са свързани с конкретни теми от текущ публичен интерес, цели на ЕС на високо ниво и хоризонтални политики.

Заявката за бюджет на Сметната палата за 2018 г. изцяло спазва насоките на Комисията относно изготвянето на разчети за административните разходи на институциите за проектбюджета за 2018 г.⁽¹⁾ и поддържа бюджетната дисциплина, прилагана строго през последните години.

В отговор на отправеното от Комисията искане, към проектбюджета на ЕСП за 2018 г. е приложена таблица с различните споразумения, подписани с другите институции, и тяхното бюджетно въздействие (приложение 3). Тази таблица ще спомогне да се определят стабилните споразумения, които биха могли да доведат до прехвърляне на бюджетни кредити и *ad hoc* услуги, както и услугите в отговор на променящи се нужди, за които ще бъде определен опростен механизъм за възстановяване на разходите, който понастоящем се обсъжда (Насоки относно предоставянето на услуги за други институции, агенции и органи на ЕС).

След сключеното на 8 юли 2016 г. споразумение в Управителния съвет на Службата за публикации за прекратяването от 1 януари 2018 г. на повторното фактуриране на непреките разходи за серии L и C на Официален вестник, общият размер на непреките разходи на Сметната палата (200 000 евро) ще бъде включен в бюджета на Службата за публикации от 2018 г. нататък.

За да отговори на очакванията на Европейския парламент и на Съвета⁽²⁾ в контекста на фискалната консолидация, Сметната палата продължава да търси възможности за оптимизиране на използването на своите ресурси, реализиране на икономии, увеличаване на ефикасността и заявяване на финансиране само за обосновани нужди.

Сметната палата полага усилия за намаляване на разходите за подпомагащи административни дейности. Тя се стреми да постигне това намаляване без неблагоприятно отражение върху основната си дейност, като в същото време запазва капацитета си да привлича и задържа висококвалифицирани служители от всички страни в Европа.

⁽¹⁾ Бележка Ares(2016)6570152 от 23 ноември 2016 г. от генералния директор, отговарящ за бюджета, до генералните секретари.

⁽²⁾ Заключение на Съвета от 21 февруари 2017 г. относно указанията за съставяне на бюджета за 2018 г.

Следователно през 2018 г. не се предвижда системно увеличение, което да компенсира увеличението в ценовите равнища, изчислявано от Комисията на 1,9 % за Люксембург. Сметната палата ще продължи да поддържа реализираните в миналото съществени икономии и ще положи усилия за постигане на нови икономии през 2018 г. В резултат на това цялостният размер на заявката за бюджет за 2018 г. е с общо увеличение от 3,70 % спрямо бюджета за 2017 г. Това увеличение се дължи на:

- извънредните разходи, посочени в точка 3, както и на
- допусканията за заплатите, разяснени в точка 4.1.1.

Общият размер на бюджетната заявка за 2018 г. е, както следва:

	Проектбюджет 2018 г. (в евро)	Приет бюджет 2017 г. (в евро)	Изменение в %
Дял 1	131 064 000	126 271 000	3,80
Извънредни разходи:			
Изтичане на мандата на някои членове на ЕСП	593 000	0	
Общо извънредни разходи за дял 1	593 000	0	
Общо за дял 1	131 657 000	126 271 000	4,27
Дял 2	14 812 000	14 389 000	2,94
Извънредни разходи:			
Реформа на ЕСП (ИТ изисквания)	0	150 000	
Разходи за строителство — проучвания за сградата К1	0	210 000	
Разходи за строителство — засилване на сигурността	0	220 000	
Общо извънредни разходи за дял 2	0	580 000	
Общо за дял 2	14 812 000	14 969 000	- 1,05
Общо бюджетна заявка	146 469 000	141 240 000	3,70

Дял I се увеличава с 4,27 %. С изключение на извънредните разходи, увеличението от 3,80 % се дължи основно на прогнозно изчислената корекция на заплатите.

Дял II отчита намаление от 1,05 % и като се има предвид повишаването на ценовите равнища, изчислено на 1,9 % за Люксембург, дял II представлява реално намаление в размер на 2,95 %.

В настоящия документ са представени пояснения за разчетите на приходите и разходите на Сметната палата за 2018 г., и по-конкретно са проследени промените спрямо одобрения бюджет за 2017 г.

2. СТРАТЕГИЯ НА ЕВРОПЕЙСКАТА СМЕТНА ПАЛАТА ЗА ПЕРИОДА 2018—2020 Г.

2018 г. ще бъде първата година от новата стратегия на Сметната палата за периода 2018—2020 г., която по план трябва да бъде приета в средата на 2017 г. Членовете на ЕСП определиха загубата на доверието на гражданите в политиките и институциите на ЕС като основно предизвикателство за ЕС в бъдеще. Сметната палата може да предостави информация на гражданите и на техните представители, за да могат те да решат до каква степен могат да се доверят на способностите на политиките и институциите на ЕС за справяне с актуалните предизвикателства.

За да предостави такава информация, ЕСП понастоящем се стреми да използва подобрената гъвкавост и способност за реагиране, постигнати след вътрешната реформа през стратегическия период 2013—2017 г., за да подобри допълнително своите основни продукти. В резултат на това вероятно ще се търси стратегическа промяна в три ключови области:

- подобряване на резултатите и продуктите от дейността на Сметната палата,
- усъвършенстване на Годишния доклад, и
- подобро представяне на посланията на ЕСП.

2.1 Достатъчни ресурси за посрещане на нуждите

2.1.1 Щатно разписание

В периода 2013—2017 г. Сметната палата извърши намаление с 5 % на броя на своите служители (пет намаления от 1 %), така както е предвидено в точка 27 от Междуинституционалното споразумение за бюджетната дисциплина, сътрудничеството по бюджетните въпроси и доброто финансово управление. По този начин Сметната палата изцяло и в срок е приложила изискването за намаляване на служителите, предвидено в междуинституционалното споразумение.

Броят на служителите на Сметната палата е подложен на постоянен мониторинг и поради това за 2018 г. не са открити нови позиции. По тази причина, както и през 2017 г., щатното разписание на ЕСП ще включва общо 853 одобрени бройки.

2.1.2 Последствия за стандартното намаление

Стандартното намаление е фиксирано в проекта за бюджет на 3 %, което съответства на общо 25,6 свободни бройки. Всяко допълнително увеличение на този процент би изложило на риск качеството и количеството на продуктите на ЕСП, които тя предоставя на Европейския парламент и на Съвета.

3. ИЗВЪНРЕДНИ ВЪПРОСИ

3.1 Изтичане на мандата на някои членове на Сметната палата

На 28 февруари 2018 г. изтичат мандатите на осем от членовете на ЕСП. Мандатът на друг един член на ЕСП изтича на 31 декември 2018 г. Сумата от 593 000 евро, включена в глава 10, съответства на разходите, свързани с напускането на шестима членове на ЕСП и тяхното заместване.

4. ПЕРИОДИЧНО РАЗГЛЕЖДАНИ ВЪПРОСИ

4.1 Въпроси, свързани с персонала

4.1.1 Допускания при определянето на бюджета за възнаграждения на членовете на ЕСП и за заплати и обезщетения на служителите

В съответствие с инструкциите на генерална дирекция „Бюджет“ на Комисията ⁽¹⁾ бюджетът за възнагражденията на членовете на ЕСП (глава 1 0), за заплатите и обезщетенията на постоянните и временно назначените служители (глава 1 2) и на останалите служители (глава 1 4) се основава на следните допускания:

- корекция на заплатите и надбавките в размер на + 1,8 % за 2017 г.,
- корекция на заплатите и надбавките от + 2,0 %, считано от 1 юли 2018 г. и платими в продължение на шест месеца през 2018 г.

4.1.2 Трансформиране на щатни бройки в по-висока степен — постоянни и временни бройки

Трансформирането на щатни бройки в по-висока степен за целите на развитието на кариерата се извършва съгласно член 6, приложение I, раздел Б от Правилника за длъжностните лица, в съответствие с който институциите са длъжни да осигурят достатъчно възможности за повишение, за да се достигне предварително

⁽¹⁾ Бележка Ares(2016)6570152 от 23 ноември 2016 г. от генералния директор, отговарящ за бюджета, до генералните секретари.

определеното ниво за всяка степен. С оглед спазването на това изискване са необходими 161 трансформации на щатни бройки в по-висока степен за 2018 г., както следва:

Трансформации на щатни бройки в по-висока степен	Брой постоянни щатни бройки	Брой временни щатни бройки
От AD 11 в AD 12	13	
От AD 10 в AD 11	19	
От AD 8 в AD 9	22	
От AD 7 в AD 8	40	
От AD 6 в AD 7	21	
От AD 5 в AD 6	10	
От AST 8 в AST 9	9	
От AST 7 в AST 8	5	
От AST 5 в AST 6	5	
От AST 4 в AST 5	11	
От AST 3 в AST 4	1	2
От AST 2 в AST 3	2	
От SC 3 в SC 4		1
Общо трансформации на щатни бройки в по-висока степен	158	3

От това не следва, че длъжностните лица ще получат индивидуални права за повишение и не възникват задължения за повишаване. Решенията за повишение се основават главно на заслугите, така както е предвидено от член 45 от Правилника за длъжностните лица.

4.1.3 Промяна – временни щатни бройки

Сметната палата е заявила трансформирането на четири временни бройки AST 4 в четири временни бройки SC 5 с цел да отрази постепенното преминаване на секретарските функции към тази функционална група.

Трансформации на щатни бройки в друга категория ... в	Брой постоянни щатни бройки	Брой временни щатни бройки
От AST 4 в SC 5		4
Общо трансформации на щатни бройки в друга категория		4

4.1.4 Изменение на броя на външните служители

През 2017 г. Сметната палата стартира квалификационна програма с цел привличане на най-талантливите лица от цяла Европа, завършили магистърски и докторски програми, като им предлага едногодишен договор (който може да се поднови само веднъж за още една година) като договорно наети лица. Тази програма ще предостави уникална възможност за професионално развитие на наскоро завършилите специалности като одит, икономика, банково дело, счетоводство, право и др., които имат малък или нямат никакъв професионален опит, и ще им осигури ценен опит за стартиране на тяхната кариера и за подобряване на разбирането им как функционират институциите на ЕС. Същевременно тя ще осигури допълнителни одитни ресурси за приоритетните задачи от годишната работна програма на ЕСП. Участниците ще бъдат разпределени за одитни задачи въз основа на областта им на специализация и в съответствие с организационните нужди на Сметната палата.

ЕСП възнамерява да продължи програмата през 2018 г. и ще има нужда от средства в същия размер, както през 2017 г., коригирани предвид увеличението на заплатите.

Изменение на броя на външните служители и разходите за тях

Европейска сметна палата	Бюджет 2017 г.		Прогноза за приходите и разходите за 2018 г.	
Тип служители	Бюджетни кредити (в евро)	Прогнозен брой в еквивалент на пълно работно време (FTE (*)) въз основа на одобрените бюджетни кредити	Бюджетни кредити (в евро)	
Договорно наети служители (**) въз основа на одобрените бюджетни кредити	3 156 000	61,25	3 739 000	67,50
Командировани национални експерти	1 000 000	17	1 026 000	16
Местно наети служители	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Служители, наети чрез посреднически агенции за временна работа	104 000	2	110 000	2
Парламентарни сътрудници	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

(*) Служители в еквивалент на пълно работно време.

(**) Квалификационна програма през 2017 г., одобрена със заявление за прехвърляне V/AB-01/C/17: допълнително 6 служители в еквивалент на пълно работно време, 400 000 евро.

4.2 Разходи за командировки

Прогнозите за необходимите бюджетни кредити за командировки (статия 1 6 2) за предстоящата финансова година се правят в началото на предходната година (година n-1). Сметната палата обаче одобрява годишната си работна програма едва към края на същата година. Към момента на подготвянето на своя проектбюджет ЕСП разполага само с резултатите от планирането на многогодишната си работна програма, извършено през октомври на годината n-2, като база за оценка на своите нужди. Този проблем се утежнява от факта, че голяма част от разходите за командировки са свързани пряко с годишната работна програма и не могат да бъдат предвидени въз основа на разходите в предходни години.

Командировките на служителите са изключително важни за докладите на ЕСП. Сметната палата е длъжна да осигури достатъчно средства, за да се избегнат значителни смущения в работната ѝ програма, в резултат на което в някои години част от бюджетните кредити остават неизползвани.

Сметната палата предприема всички възможни мерки, за да гарантира, че кредитите за командировки се използват при най-строга спазване на принципите на икономичност, ефикасност и ефективност. Независимо от факта, че не е възможно да определи с точност своите нужди, тя следи за това при използването на бюджетните кредити да се спазва принципа на оптимизиране на ресурсите. В този смисъл ЕСП очаква бюджетният орган да прояви разбиране за евентуалното неизползване на част от бюджетните кредити. За своята одитна дейност и подпомагащите дейности през 2018 г. ЕСП предлага бюджет в размер на 3 450 000 евро.

5. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

В подкрепа на бюджетната заявка на ЕСП за 2018 г. се прилагат следните документи:

Приложение 1: Декларация относно политиката по отношение на постоянните и временните щатни бройки

Приложение 2: Пояснения относно увеличението и намаленията, по бюджетни редове

Приложение 3: Споразумения между ЕСП и другите институции

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА ПОЛИТИКАТА НА СМЕТНАТА ПАЛАТА ПО ОТНОШЕНИЕ НА ПОСТОЯННИТЕ И ВРЕМЕННИТЕ ЩАТНИ БРОЙКИ СЪГЛАСНО ЧЛЕН 38 ОТ ФИНАНСОВИЯ РЕГЛАМЕНТ

Главната цел на Сметната палата е да изпълнява своята основна дейност, определена в член 287 от Договора за функционирането на Европейския съюз.

С оглед на това ЕСП е поискала и е получила от Европейския парламент и от Съвета постоянни и временни щатни бройки. Нейните заявления за щатни бройки се основават на възможно най-добрите оценки за минималните ресурси, които са необходими, за да може тя да изпълнява задълженията си по Договора икономично, ефикасно и ефективно и така да отговори на основателните нужди на Европейския парламент и на Съвета и на други потребители на продуктите и услугите от дейността на ЕСП.

След получаване на щатните бройки, които счита за необходими, Сметната палата се стреми да назначава служители с подходяща квалификация и опит, като отчита културното, езиковото и професионалното многообразие в ЕС. Освен това политиката ѝ в областта на човешките ресурси позволява развитие през цялата кариера на назначените от нея служители, така че те да бъдат мотивирани и да постигат високи резултати. Тази политика се преразглежда и усъвършенства постоянно, за да бъдат служителите стимулирани да изпълняват задълженията си по най-добрия начин. Сметната палата се стреми да задържа висок процент от своя персонал за дългосрочен период и да съдейства на всички служители, чието трудово изпълнение е под очакванията, да преодоляват проблемите, с които се сблъскват.

Сметната палата е въвела редица мерки за набиране и задържане на работа на професионалисти, сред които:

- а) допълнително обучение на новоназначените служители и включване на първоначалното обучение и професионалния опит в план за професионално развитие през цялата кариера;
- б) стремеж да се гарантира, че перспективите за служебно израстване в Сметната палата са най-малкото равни на тези в другите институции, преди всичко чрез трансформиране на щатни бройки в по-висока степен съгласно нуждите и в съответствие с разпоредбите на Правилника за длъжностните лица;
- в) система за оценка на персонала, която оценява резултатите от изпълнението спрямо ясно поставени цели, в това число цели, свързани с професионалното развитие;
- г) полагане на грижи за работната среда и свързаната с нея социална инфраструктура в опит да се противодейства на ефекта „Брюксел“ — по-ниски разходи за живот и предполагаемо по-добър начин на живот за младите служители в Брюксел в сравнение с Люксембург.

Когато служители решават да напуснат Сметната палата и да продължат кариерата си в друга институция, ЕСП счита, че като цяло такава мобилност на персонала има потенциала да съдейства за общото подобряване на финансовото управление на Европейския съюз, при условие че нивото на текучество на персонала на Сметната палата е в приемливи граници.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Пояснения относно бюджетните редове с най-големи увеличения

Бюджетен ред	Бюджет 2017 г.		Проектобюджет 2018 г.		Увеличение		Пояснение
	евро	%	евро	%	евро	%	
Позиция 1 0 0 0 — Възнаграждения, обезщетения и пенни	9 107 000,00		9 255 000,00	1,63 %	148 000,00	1,63 %	Увеличение на заплатите
Позиция 1 0 2 0 — Права във връзка с встъпване в длъжност и прекратяване на служебното правоотношение	164 000,00		593 000,00	261,59 %	429 000,00	261,59 %	Подновяване на мандата на 6 (8) членове на ЕСП
Позиция 1 0 2 0 — Временни обезщетения	1 613 000,00		2 286 000,00	41,72 %	673 000,00	41,72 %	Увеличение на заплатите и увеличение на броя на бенефициентите
Позиция 1 2 0 0 — Възнаграждения и обезщетения	102 261 000,00		105 514 000,00	3,18 %	3 253 000,00	3,18 %	Увеличение на заплатите
Позиция 1 2 0 4 — Права, свързани с встъпване в длъжност, преместване и прекратяване на служебното правоотношение	817 000,00		840 000,00	2,82 %	23 000,00	2,82 %	Увеличение на броя на новите назначения
Позиция 1 2 2 0 — Обезщетения при пенсиониране в интерес на службата (членове 41 и 50 от Правилника за длъжностните лица)	153 000,00		156 000,00	1,96 %	3 000,00	1,96 %	Увеличение на заплатите
Позиция 1 4 0 0 — Друг персонал (*)	3 616 000,00		3 830 000,00	5,92 %	214 000,00	5,92 %	Квалификационна програма и увеличение на заплатите
Позиция 1 4 0 4 — Обучение в рамките на службата и обмен на персонал	1 323 000,00		1 349 000,00	1,97 %	26 000,00	1,97 %	Увеличение на заплатите
Позиция 1 4 0 5 — Други външни услуги	104 000,00		110 000,00	5,77 %	6 000,00	5,77 %	Увеличение на заплатите
Позиция 1 4 0 6 — Външни услуги в езиковата област	458 000,00		468 000,00	2,18 %	10 000,00	2,18 %	Увеличение на разходите за писмен превод
Позиция 1 6 5 2 — Ресторанти и столово хранене	120 000,00		125 000,00	4,17 %	5 000,00	4,17 %	Нови услуги на кафенето и увеличение на разходите за поддръжка
Позиция 1 6 5 4 — Многофункционален детски център	1 406 000,00		1 466 000,00	4,27 %	60 000,00	4,27 %	Прогнозни разчети, предоставени от ЕП и Комисията
Позиция 1 6 5 5 — Разходи на Службата за управление и плащане по индивидуални права (РМО) по обслужване на персонала на Сметната палата и по управление на командировките (MIPS)	180 000,00		325 000,00	80,56 %	145 000,00	80,56 %	Допълнителен договор (MIPS) — управление на командировките

Бюджетен ред	Бюджет 2017 г.		Проектобюджет 2018 г.		Увеличение		Пояснение
	евро		евро		евро	%	
Позиция 2 0 7 — Оборудване на помещения	220 000,00		240 000,00		20 000,00	9,09 %	Обновяване на една от основните заседателни зали на ЕСП
Позиция 2 1 0 2 — Външни услуги за използване, разработване и обслужване на софтуерни продукти и системи	4 694 000,00		4 792 000,00		98 000,00	2,09 %	Предимно поддръжка на приложенията на Сметната палата и инфраструктурни услуги
Позиция 2 1 2 0 — Обзавеждане	74 000,00		250 000,00		176 000,00	237,84 %	Нов проект за електрически маси по препоръка на Медицинската служба на ЕСП
Позиция 2 1 4 0 — Техническо оборудване и инсталации	215 000,00		300 000,00		85 000,00	39,53 %	Поддръжка на видеоконференнтните зали, лизинг на принтери с голям обем на печат и обновяване на аудиовизуално оборудване
Позиция 2 3 2 0 — Съдебни разноски	100 000,00		200 000,00		100 000,00	100,00 %	Прогнозни данни
Позиция 2 3 8 0 — Други административни разходи	188 000,00		218 000,00		30 000,00	15,96 %	Увеличаване на дейностите по EMAS и вътрешно преместване
Позиция 2 5 4 0 — Заседания, конгреси и конференции	101 000,00		131 000,00		30 000,00	29,70 %	Възстановяване от бюджет 2016 г.
Позиция 2 7 4 1 Публикации от общ характер	975 000,00		1 025 000,00		50 000,00	5,13 %	Възстановяване от бюджет 2016 г.

(*) Квалификационна програма. Трансфер през януари 2017 г. на допълнителни 400 000 евро.

Пояснения относно бюджетните редове с най-големи намаления

Бюджетен ред	Бюджет 2017 г.		Проектобюджет 2018 г.		Намаление		Пояснение
	евро		евро		евро	%	
Позиция 1 2 0 2 — Заплащане на извънреден труд	401 000,00		400 000,00		-1 000,00	-0,25 %	Намаление въз основа на предишно изпълнение
Позиция 1 6 1 0 — Различни разходи за набиране на персонал	42 000,00		40 000,00		-2 000,00	-4,76 %	Намаление въз основа на предишно изпълнение
Позиция 1 6 3 0 — Социално обслужване	40 000,00		35 000,00		-5 000,00	-12,50 %	Намаление въз основа на предишно изпълнение
Позиция 1 6 3 2 — Социални контакти между членовете на персонала и други социални мерки	73 000,00		72 000,00		-1 000,00	-1,37 %	Намаление въз основа на предишно изпълнение

Бюджетен ред	Бюджет 2017 г.		Проектобюджет 2018 г.		Намаление		Пояснение
	евро		евро		евро	%	
Позиция 2 0 2 4 — Потребление на енергия	915 000,00		850 000,00		- 65 000,00	- 7,10 %	Икономии
Позиция 2 0 2 6 — Охрана и наблюдение на сградите	310 000,00		165 000,00		- 145 000,00	- 46,77 %	Икономии
Позиция 2 1 0 0 — Покупка, обслужване и поддръжка на оборудване и софтуерни продукти	2 242 000,00		2 228 000,00		- 14 000,00	- 0,62 %	Икономии
Позиция 2 1 6 0 — Превозни средства	636 000,00		607 000,00		- 29 000,00	- 4,56 %	Икономии
Позиция 2 3 0 0 — Хартия, канцеларски материали и различни консумативи	100 000,00		90 000,00		- 10 000,00	- 10,00 %	Икономии
Позиция 2 3 6 0 — Пощенски такси и разходи за доставка	30 000,00		27 000,00		- 3 000,00	- 10,00 %	Икономии
Позиция 2 7 0 0 — Консултации, проучвания и проверки с ограничен характер	576 000,00		296 000,00		- 280 000,00	- 48,61 %	Намаление въз основа на предишно изпълнение
Позиция 2 7 4 0 — Официален вестник	350 000,00		150 000,00		- 200 000,00	- 57,14 %	Прехвърляне на бюджетни кредити към бюджета на ОРОСЕ

ПРИЛОЖЕНИЕ 3

Споразумения с Комисията

Бюджетен ред	Сума в евро	Описание	Генерална дирекция (ГД)	Референтни документи
14 06 01	26 000,00	DocFinder - Euramis - Quest II	ГД „Писмени преводи“:	CITI / CCT 16/090 Споразумение за финансиране 6/12/2016
1 6 1 2	31 000,00	Междунституционални езикови курсове — постоянни	ГД „Човешки ресурси и сигурност“	Меморандум за разбирателство, подписан на 10.12.2015 г.
1 6 1 2	125 000,00	Междунституционални езикови курсове — вариращи в зависимост от броя на участниците	ГД „Човешки ресурси и сигурност“	Меморандум за разбирателство, подписан на 10.12.2015 г.
1 6 1 2	10 000,00	DTS Дигитално обучение и събития	ГД „Човешки ресурси и сигурност“	Меморандум за разбирателство, подписан на 6.1.2017 г.
1 6 1 2	11 000,00	EU-Leam (система за управление на обучението)	ГД „Човешки ресурси и сигурност“	Меморандум за разбирателство, подписан на 6.1.2017 г.
1 6 5 4	1 054 000,00	CPE — Многофункционален детски център	РМО/CAS	Съобщение от Комитета за социални дейности на институциите и органите на Европейския съюз в Люксембург
1 6 5 5	180 000,00	Разходи на Службата за управление и плащане по индивидуални права (РМО) по обслужване на персонала на Сметната палата + заплати	РМО	Договор за предоставяне на услуги между Европейската сметна палата и Службата за управление и плащане по индивидуални права (РМО), подписан на 17.12.2015 г.
1 6 5 5	135 000,00	Разходи на Службата за управление и плащане по индивидуални права (РМО) по управление на командировките (MIPS)	РМО	Удължаване на договора за индивидуалните права, в процес на подписване
1 6 5 5	10 000,00	Пропуски	ГД „Човешки ресурси и сигурност“	Споразумение за нивото на обслужване относно процеса на издаване на пропуски от ЕС, в съответствие с Регламент № 1417/2013 на Съвета
2 1 0 2	203 000,00	Sysper2	ГД „Информатика“	DIGIT-00167-06 30.6.2016 г.
2 1 0 2	59 000,00	Syslog/Eulearn	ГД „Информатика“	DIGIT-00316-01 3.12.2013 г.
2 1 0 2	25 000,00	НПР	ГД „Информатика“	Междунституционален форум — фактуриране на НПР
2 1 0 2	22 000,00	Docfinder/Euramis/Quest	ГД „Информатика“	AAF ECT 14-102
2 1 0 2	10 000,00	ePrior	ГД „Информатика“	DIGIT-00456-00 09/10/2013
2 1 0 2	20 000,00	Услуги за обществени поръчки	ГД „Информатика“	DIGIT-00616-00
2 1 0 2	20 000,00	MIPS (прогнозна оценка)	ГД „Информатика“	
2 1 0 2	30 000,00	CERT-EU	ГД „Информатика“	CERT-EU-010
2 1 0 2	30 000,00	Автоматичен превод/машинен превод	ГД „Информатика“	AAF ECT 14-102
2 0 0 0	30 000,00	Наем за Maison de l'Europe	Представителство в Люксембург	

Бюджетен ред	Сума в евро	Описание	Генерална дирекция (ГД)	Референтни документи
2 0 0 0	45 000,00	Наем на Foyer européen	Служба за инфраструктура и логистика в Люксембург (OIL)	
2 0 2 2	14 000,00	Почистване на Foyer européen	Служба за инфраструктура и логистика в Люксембург (OIL)	
2 0 2 6	11 000,00	Охрана на Foyer européen	Служба за инфраструктура и логистика в Люксембург (OIL)	
2 0 2 8	100,00	Застраховка на Foyer européen	Служба за инфраструктура и логистика в Люксембург (OIL)	
2 3 0 0	40 000,00	Служба за канцеларски материали (FOBU)	OIL.03	
2 7 2 0	50 000,00	Архиви във Флоренция		Исторически архиви — споделени разходи за споразумения за отпускане на безвъзмездна финансова помощ
2 7 4 0	150 000,00	Официален вестник — преки разходи	OPOCE	CD(2016)66 & CD(2017)2

Забележка: Непреките разходи на Официален вестник са включени в бюджета на Комисията (200 000 евро) - CD(2016)66 & CD(2017)2.

Споразумения с други институции

Бюджетен ред	Сума в евро	Описание	Институция	Референтни документи
14 06 01	22 000,00	IATE	Център за преводи	CITI / CCT 16/090 Споразумение за финансиране 6/12/2016
14 06 03	30 750,00	Преводи	Център за преводи	Споразумение между ЕСП и Центъра за преводи — декември 2011 г.
2 1 0 2	134 000,00	SAP SOS II	Европейски съвет SIC-DDV	
1 6 3 2	52 000,00	CAS — Комитет за социални дейности	Европейски парламент, ГД „Човешки ресурси“	Съобщение от Комитета за социални дейности на институциите и органите на Европейския съюз в Люксембург
1 6 5 4	412 000,00	CPE — Многофункционален детски център	Европейски парламент, ГД „Човешки ресурси“	Съобщение от Комитета за социални дейности на институциите и органите на Европейския съюз в Люксембург
2 0 0 0	50 000,00	Наем на представителството (Antenne) в Брюксел	Европейски парламент, Генерална дирекция за инфраструктури и логистика, DIR A - BAT/BRU Unité UGIMB	
2 0 2 2	17 000,00	Почистване на представителството (Antenne) в Брюксел		
2 0 2 4	3 000,00	Електричество за представителството (Antenne) в Брюксел		
2 0 2 8	600,00	Застраховка на представителството (Antenne) в Брюксел		
2 5 7 0	325 000,00	Устни преводачи	Европейски парламент, Генерална дирекция за устни преводи и организиране на конференции	Споразумение за административно сътрудничество, подписано на 8.7.2014 г.

ПРИХОДИ**Вноска от Европейския съюз за финансирането на разходите на Сметната палата за финансовата 2018 година**

Бюджетен ред	Сума
Разходи	146 469 000
Собствени ресурси	- 21 225 000
Дължими вноски	125 244 000

СМЕТНА ПАЛАТА

СОБСТВЕНИ РЕСУРСИ

ДЯЛ 4

ПРИХОДИ ОТ ЛИЦА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИИТЕ И ДРУГИ ОРГАНИ НА СЪЮЗА

ГЛАВА 4 0 — ДРУГИ ДАНЪЦИ И УДРЪЖКИ

ГЛАВА 4 1 — ВНОСКИ КЪМ ПЕНСИОННООСИГУРИТЕЛНАТА СХЕМА

Статия Позиция	Бюджетен ред	Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 4 0				
4 0 0	<i>Постъпления от облагане на възнагражденията, заплатите и надбавките на длъжностни лица, други служители и лица, получаващи пенсия</i>	11 367 000	10 826 000	10 435 078,72	91,80
4 0 3	<i>Постъпления от временни вноски от възнагражденията на членовете на институцията, длъжностните лица и другите служители в активна заетост</i>	p.m.	p.m.	0,—	
4 0 4	<i>Постъпления от специалните удъръжки и от налога за солидарност от възнагражденията на членовете на институцията, длъжностните лица и другите служители в активна заетост</i>	2 000 000	1 850 000	1 904 882,48	95,24
	ГЛАВА 4 0 — ОБЩО	13 367 000	12 676 000	12 339 961,20	92,32
	ГЛАВА 4 1				
4 1 0	<i>Вноски на персонала към пенсионноосигурителната схема</i>	7 858 000	7 618 000	7 735 099,57	98,44
4 1 1	<i>Прехвърляне или откупуване на пенсионни права от персонала</i>	p.m.	p.m.	59 071,73	
4 1 2	<i>Вноски по пенсионноосигурителната схема от длъжностните лица и срочно наетите служители в отпуск по лични причини</i>	p.m.	p.m.	0,—	
	ГЛАВА 4 1 — ОБЩО	7 858 000	7 618 000	7 794 171,30	99,19
	Дял 4 — Общо	21 225 000	20 294 000	20 134 132,50	94,86

ДЯЛ 4

ПРИХОДИ ОТ ЛИЦА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИИТЕ И ДРУГИ ОРГАНИ НА СЪЮЗА

ГЛАВА 4 0 — ДРУГИ ДАНЪЦИ И УДРЪЖКИ

4 0 0 *Постъпления от облагане на възнагражденията, заплатите и надбавките на длъжностни лица, други служители и лица, получаващи пенсия*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
11 367 000	10 826 000	10 435 078,72

Правно основание

Протокол относно привилегиите и имунитетите на Европейския съюз, и по-специално член 12 от него.

Регламент № 422/67/ЕИО, № 5/67/Евратом на Съвета от 25 юли 1967 г. относно определяне на възнагражденията на председателя и на членовете на Комисията, на председателя, съдиите, генералните адвокати и секретаря на Съда, на председателя, членовете и секретаря на Общия съд, както и на председателя, членовете и секретаря на Съда на публичната служба на Европейския съюз (ОВ L 187, 8.8.1967 г., стр. 1).

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 260/68 на Съвета от 29 февруари 1968 г. относно определяне на условията и процедурата за прилагане на данъка в полза на Европейските общности (ОВ L 56, 4.3.1968 г., стр. 8).

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1).

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

4 0 3 *Постъпления от временни вноски от възнагражденията на членовете на институцията, длъжностните лица и другите служители в активна заетост*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
p.m.	p.m.	0,—

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейските общности и Условия за работа на другите служители на Европейските общности, и по-специално член 66а от него във версията, която е била в сила до 15 декември 2003 г.

Регламент № 422/67/ЕИО, № 5/67/Евратом на Съвета от 25 юли 1967 г. относно определяне на възнагражденията на председателя и на членовете на Комисията, на председателя, съдиите, генералните адвокати и секретаря на Съда, на председателя, членовете и секретаря на Общия съд, както и на председателя, членовете и секретаря на Съда на публичната служба на Европейския съюз (ОВ L 187, 8.8.1967 г., стр. 1).

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 4 0 — ДРУГИ ДАНЪЦИ И УДРЪЖКИ (продължение)

4 0 3 (продължение)

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1).

4 0 4 **Постъпления от специалните удържки и от налога за солидарност от възнагражденията на членовете на институцията, длъжностните лица и другите служители в активна заетост**

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
2 000 000	1 850 000	1 904 882,48

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 66а от него.

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1).

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

ГЛАВА 4 1 — ВНОСКИ КЪМ ПЕНСИОННООСИГУРИТЕЛНАТА СХЕМА

4 1 0 **Вноски на персонала към пенсионноосигурителната схема**

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
7 858 000	7 618 000	7 735 099,57

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 83, параграф 2 от него.

4 1 1 **Прехвърляне или откупуване на пенсионни права от персонала**

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
p.m.	p.m.	59 071,73

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 4, член 11, параграфи 2 и 3 от него и член 48 от приложение VIII към него.

ГЛАВА 4 1 — ВНОСКИ КЪМ ПЕНСИОННООСИГУРИТЕЛНАТА СХЕМА (продължение)

4 1 2 **Вноски по пенсионноосигурителната схема от длъжностните лица и срочно наетите служители в отпуск по лични причини**

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз.

Условия за работа на другите служители на Европейския съюз.

СМЕТНА ПАЛАТА

ДЯЛ 5

ПРИХОДИ ОТ АДМИНИСТРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ НА ИНСТИТУЦИЯТА

ГЛАВА 5 0 — ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБАТА НА ДВИЖИМИ ВЕЩИ (ДОСТАВКА НА СТОКИ) И НЕДВИЖИМО ИМУЩЕСТВО

ГЛАВА 5 1 — ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ НАЕМНИ ПРАВООТНОШЕНИЯ

ГЛАВА 5 2 — ПРИХОДИ ОТ ИНВЕСТИЦИИ ИЛИ ОТПУСНАТИ ЗАЕМИ, БАНКОВИ И ДРУГИ ЛИХВИ

ГЛАВА 5 5 — ПРИХОДИ ОТ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ И ИЗВЪРШЕНА РАБОТА

Статия Позиция	Бюджетен ред	Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 5 0				
5 0 0	Постъпления от продажбата на движими вещи (доставка на стоки)				
5 0 0 0	Постъпления от продажбата на превозни средства — целеви приходи	р.м.	р.м.	0,—	
5 0 0 1	Постъпления от продажбата на други движими вещи — целеви приходи (предишна статия 5 0 0)	р.м.	р.м.	0,—	
	Статия 5 0 0 — Общо	р.м.	р.м.	0,—	
5 0 1	Постъпления от продажбата на недвижимо имущество	р.м.	р.м.	0,—	
5 0 2	Постъпления от продажбата на публикации, печатни издания и филми — целеви приходи	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 0 — ОБЩО	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 1				
5 1 1	Постъпления от отдаване и преотдаване под наем на недвижимо имущество и възстановяване на разноски, свързани с отдаване под наем				
5 1 1 0	Постъпления от отдаване и преотдаване под наем на недвижими вещи — целеви приходи	р.м.	р.м.	0,—	
5 1 1 1	Възстановяване на разноски, свързани с отдаване под наем — целеви приходи	р.м.	р.м.	0,—	
	Статия 5 1 1 — Общо	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 1 — ОБЩО	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 2				
5 2 0	Приходи от инвестиции или отпуснати заеми, банков и други лихви по сметки на институцията	р.м.	р.м.	0,—	
5 2 2	Лихви, получени от предварителни плащания	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 2 — ОБЩО	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 5				
5 5 0	Приходи от предоставени услуги и извършена работа в полза на други институции или органи, включително възстановяване на средства от други институции или органи за командировъчни разходи, платени от тяхно име — целеви приходи	р.м.	р.м.	0,—	
5 5 1	Приходи от трети лица във връзка с доставени услуги или извършена работа по тяхно искане — целеви приходи	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 5 5 — ОБЩО	р.м.	р.м.	0,—	

ГЛАВА 5 7 — ДРУГИ ВНОСКИ И ВЪЗСТАНОВЕНИ СУМИ, СВЪРЗАНИ С АДМИНИСТРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ НА ИНСТИТУЦИЯТА**ГЛАВА 5 8 — РАЗНИ КОМПЕНСАЦИИ****ГЛАВА 5 9 — ДРУГИ ПРИХОДИ ОТ АДМИНИСТРАТИВНИ ДЕЙНОСТИ**

Статия Позиция	Бюджетен ред	Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 5 7				
5 7 0	<i>Приходи от възстановяване на неоснователно платени суми — целеви приходи</i>	p.m.	p.m.	131 669,97	
5 7 1	<i>Приходи с определено предназначение — доходи от фондации, субсидии, дарения и завещания, включително заделените приходи, специфични за всяка институция — целеви приходи</i>	p.m.	p.m.	0,—	
5 7 3	<i>Други вноски и възстановени суми, свързани с административната дейност на институцията — целеви приходи</i>	p.m.	p.m.	0,—	
	ГЛАВА 5 7 — ОБЩО	p.m.	p.m.	131 669,97	
	ГЛАВА 5 8				
5 8 0	<i>Приходи от плащания, свързани с наеми — целеви приходи</i>	p.m.	p.m.	0,—	
5 8 1	<i>Приходи от получени застрахователни обезщетения — целеви приходи</i>	p.m.	p.m.	0,—	
	ГЛАВА 5 8 — ОБЩО	p.m.	p.m.	0,—	
	ГЛАВА 5 9				
5 9 0	<i>Други приходи от административни дейности</i>	p.m.	p.m.	0,—	
	ГЛАВА 5 9 — ОБЩО	p.m.	p.m.	0,—	
	Дял 5 — Общо	p.m.	p.m.	131 669,97	

СМЕТНА ПАЛАТА

ДЯЛ 5

ПРИХОДИ ОТ АДМИНИСТРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ НА ИНСТИТУЦИЯТА

ГЛАВА 5 0 — ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБАТА НА ДВИЖИМИ ВЕЩИ (ДОСТАВКА НА СТОКИ) И НЕДВИЖИМО ИМУЩЕСТВО

5 0 0 *Постъпления от продажбата на движими вещи (доставка на стоки)*

5 0 0 0 Постъпления от продажбата на превозни средства — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

По тази позиция се записват приходите от продажбата или подмяната на транспортни средства, принадлежащи на институцията.

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

5 0 0 1 Постъпления от продажбата на други движими вещи — целеви приходи (предишна статия 5 0 0)

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

По тази позиция се вписват приходите от продажба или частична подмяна на принадлежащи на институцията движими вещи, различни от превозни средства.

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

5 0 1 *Постъпления от продажбата на недвижимо имущество*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Тази статия е предназначена за вписване на приходи от продажба на недвижимо имущество, принадлежащо на институцията.

5 0 2 *Постъпления от продажбата на публикации, печатни издания и филми — целеви приходи*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

ГЛАВА 5 0 — ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ПРОДАЖБАТА НА ДВИЖИМИ ВЕЩИ (ДОСТАВКА НА СТОКИ) И НЕДВИЖИМО ИМУЩЕСТВО (продължение)**5 0 2** (продължение)*Забележки*

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

Тази статия включва също така приходите от продажбата на тези продукти на електронен носител.

ГЛАВА 5 1 — ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ НАЕМНИ ПРАВООТНОШЕНИЯ**5 1 1** *Постъпления от отдаване и преотдаване под наем на недвижимо имущество и възстановяване на разноски, свързани с отдаване под наем***5 1 1 0** Постъпления от отдаване и преотдаване под наем на недвижими вещи — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
p.m.	p.m.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

5 1 1 1 Възстановяване на разноски, свързани с отдаване под наем — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
p.m.	p.m.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

ГЛАВА 5 2 — ПРИХОДИ ОТ ИНВЕСТИЦИИ ИЛИ ОТПУСНАТИ ЗАЕМИ, БАНКОВИ И ДРУГИ ЛИХВИ**5 2 0** *Приходи от инвестиции или отпуснати заеми, банкови и други лихви по сметки на институцията*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
p.m.	p.m.	0,—

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 5 2 — ПРИХОДИ ОТ ИНВЕСТИЦИИ ИЛИ ОТПУСНАТИ ЗАЕМИ, БАНКОВИ И ДРУГИ ЛИХВИ *(продължение)*5 2 0 *(продължение)**Забележки*

По тази статия се вписват приходите от инвестиции или заеми, банкови и други лихви по сметки на институцията.

5 2 2 *Лихви, получени от предварителни плащания*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.т.	р.т.	0,—

Забележки

По тази статия се вписват приходите от инвестиции или заеми, банкови и други лихви, получени от предварителни плащания.

ГЛАВА 5 5 — ПРИХОДИ ОТ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ И ИЗВЪРШЕНА РАБОТА

5 5 0 *Приходи от предоставени услуги и извършена работа в полза на други институции или органи, включително възстановяване на средства от други институции или органи за командировъчни разходи, платени от тяхно име — целеви приходи*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.т.	р.т.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

5 5 1 *Приходи от трети лица във връзка с доставени услуги или извършена работа по тяхно искане — целеви приходи*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.т.	р.т.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

ГЛАВА 5 7 — ДРУГИ ВНОСКИ И ВЪЗСТАНОВЕНИ СУМИ, СВЪРЗАНИ С АДМИНИСТРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ НА ИНСТИТУЦИЯТА

5 7 0 Приходи от възстановяване на неоснователно платени суми — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	131 669,97

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

5 7 1 Приходи с определено предназначение — доходи от фондации, субсидии, дарения и завещания, включително заделените приходи, специфични за всяка институция — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 2 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

5 7 3 Други вноски и възстановени суми, свързани с административната дейност на институцията — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

ГЛАВА 5 8 — РАЗНИ КОМПЕНСАЦИИ

5 8 0 Приходи от плащания, свързани с наеми — целеви приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 5 8 — РАЗНИ КОМПЕНСАЦИИ *(продължение)*5 8 1 *Приходи от получени застрахователни обезщетения — целеви приходи*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент тези приходи се разглеждат като целеви и са основание за отпускане на допълнителни бюджетни кредити, които се записват в бюджетните редове, по които е записан първоначалният разход, въз основа на който са реализирани съответните приходи.

ГЛАВА 5 9 — ДРУГИ ПРИХОДИ ОТ АДМИНИСТРАТИВНИ ДЕЙНОСТИ

5 9 0 *Други приходи от административни дейности*

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

По тази статия се вписват другите приходи, произтичащи от административни дейности.

ДЯЛ 9

РАЗНИ ПРИХОДИ

ГЛАВА 9 0 — РАЗНИ ПРИХОДИ

Статия Позиция	Бюджетен ред	Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016	% 2016/2018
9 0 0	ГЛАВА 9 0				
	<i>Разни приходи</i>	р.м.	р.м.	6 964,81	
	ГЛАВА 9 0 — ОБЩО	р.м.	р.м.	6 964,81	
	Дял 9 — Общо	р.м.	р.м.	6 964,81	
	ВСИЧКО ОБЩО	21 225 000	20 294 000	20 272 767,28	95,51

СМЕТНА ПАЛАТА

ДЯЛ 9

РАЗНИ ПРИХОДИ

ГЛАВА 9 0 — РАЗНИ ПРИХОДИ

9 0 0

Разни приходи

Финансова година 2018	Финансова година 2017	Финансова година 2016
р.т.	р.т.	6 964,81

Забележки

По тази статия се вписват разните приходи.

РАЗХОДИ**Общ сбор на бюджетни кредити (2018 г. и 2017 г.) и изпълнение на бюджета (2016 г.)**

Дял Глава	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
1	ЛИЦА, СВЪРЗАНИ С ИНСТИТУЦИЯТА			
1 0	ЧЛЕНОВЕ НА ИНСТИТУЦИЯТА	12 550 000	11 300 000	11 090 744,74
1 2	ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ	106 910 000	103 632 000	97 629 003,38
1 4	ДРУГ ПЕРСОНАЛ И ВЪНШНИ УСЛУГИ	5 757 000	5 101 000	4 993 167,34
1 6	ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА	6 440 000	6 238 000	5 704 793,07
	Дял 1 — Общо	131 657 000	126 271 000	119 417 708,53
2	СГРАДИ, ОБЗАВЕЖДАНЕ, ОБОРУДВАНЕ И РАЗЛИЧНИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ			
2 0	СГРАДИ И РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ТЯХ	3 026 000	3 216 000	4 842 581,41
2 1	ОБРАБОТКА НА ДАННИ, ОБОРУДВАНЕ И ОБЗАВЕЖДАНЕ: ПОКУПКИ, НАЕМИ И ПОДДРЪЖКА	8 649 000	8 333 000	9 046 407,09
2 3	ТЕКУЩИ АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ	555 000	438 000	392 549,70
2 5	ЗАСЕДАНИЯ И КОНФЕРЕНЦИИ	706 000	676 000	630 293,26
2 7	ИНФОРМАЦИЯ: ПРИДОБИВАНЕ, АРХИВИРАНЕ, СЪЗДАВАНЕ И РАЗПРОСТРАНЕНИЕ	1 876 000	2 306 000	1 737 194,66
	Дял 2 — Общо	14 812 000	14 969 000	16 649 026,12
10	ДРУГИ РАЗХОДИ			
10 0	ПРОВИЗИИ	р.м.	р.м.	0,—
10 1	РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВИДЕНИ РАЗХОДИ	р.м.	р.м.	0,—
	Дял 10 — Общо	р.м.	р.м.	0,—
	ВСИЧКО ОБЩО	146 469 000	141 240 000	136 066 734,65

СМЕТНА ПАЛАТА

ДЯЛ 1

ЛИЦА, СВЪРЗАНИ С ИНСТИТУЦИЯТА

ГЛАВА 1 0 — ЧЛЕНОВЕ НА ИНСТИТУЦИЯТА

ГЛАВА 1 2 — ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 1 0				
1 0 0	Възнаграждение и други права				
1 0 0 0	Възнаграждение, надбавки и пенсии				
	Едногодишни бюджетни кредити	9 255 000	9 107 000	8 815 107,93	95,25
1 0 0 2	Права във връзка с встъпване в длъжност и прекратяване на служебното правоотношение				
	Едногодишни бюджетни кредити	593 000	164 000	525 914,29	88,69
	<i>Статия 1 0 0 — Общо</i>	9 848 000	9 271 000	9 341 022,22	94,85
1 0 2	Временни обезщетения				
	Едногодишни бюджетни кредити	2 286 000	1 613 000	1 454 267,81	63,62
1 0 3	Пенсии				
	Едногодишни бюджетни кредити	p.m.	p.m.	0,—	
1 0 4	Командировки				
	Едногодишни бюджетни кредити	336 000	336 000	224 000,—	66,67
1 0 6	Обучение				
	Едногодишни бюджетни кредити	80 000	80 000	71 454,71	89,32
1 0 9	Провизии				
	Едногодишни бюджетни кредити	p.m.	p.m.	0,—	
	ГЛАВА 1 0 — ОБЩО	12 550 000	11 300 000	11 090 744,74	88,37
	ГЛАВА 1 2				
1 2 0	Възнаграждения и други права				
1 2 0 0	Възнаграждения и надбавки				
	Едногодишни бюджетни кредити	105 514 000	102 261 000	96 457 035,32	91,42
1 2 0 2	Заплащане на извънреден труд				
	Едногодишни бюджетни кредити	400 000	401 000	363 928,92	90,98
1 2 0 4	Права във връзка с встъпване в длъжност, преместване и прекратяване на служебното правоотношение				
	Едногодишни бюджетни кредити	840 000	817 000	635 347,59	75,64
	<i>Статия 1 2 0 — Общо</i>	106 754 000	103 479 000	97 456 311,83	91,29
1 2 2	Обезщетения при предсрочно прекратяване на служебното правоотношение				
1 2 2 0	Обезщетения при пенсиониране в интерес на службата				
	Едногодишни бюджетни кредити	156 000	153 000	172 691,55	110,70

ГЛАВА 1 2 — ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ (продължение)

ГЛАВА 1 4 — ДРУГ ПЕРСОНАЛ И ВЪНШНИ УСЛУГИ

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
1 2 2	<i>(продължение)</i>				
1 2 2 2	Обезщетения при прекратяване на служебното правоотношение и специална пенсионна схема за длъжностни лица и срочно наети служители				
	Едногодишни бюджетни кредити	р.м.	р.м.	0,—	
	<i>Статия 1 2 2 — Общо</i>	156 000	153 000	172 691,55	110,70
1 2 9	Провизии				
	Едногодишни бюджетни кредити	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 1 2 — ОБЩО	106 910 000	103 632 000	97 629 003,38	91,32
	ГЛАВА 1 4				
1 4 0	Друг персонал и външни лица				
1 4 0 0	Друг персонал				
	Едногодишни бюджетни кредити	3 830 000	3 216 000	3 230 488,72	84,35
1 4 0 4	Обучение в рамките на службата и обмен на персонал				
	Едногодишни бюджетни кредити	1 349 000	1 323 000	1 155 977,78	85,69
1 4 0 5	Други външни услуги				
	Едногодишни бюджетни кредити	110 000	104 000	74 700,84	67,91
1 4 0 6	Външни услуги в езиковата област				
	Едногодишни бюджетни кредити	468 000	458 000	532 000,—	113,68
	<i>Статия 1 4 0 — Общо</i>	5 757 000	5 101 000	4 993 167,34	86,73
1 4 9	Провизии				
	Едногодишни бюджетни кредити	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 1 4 — ОБЩО	5 757 000	5 101 000	4 993 167,34	86,73
	ГЛАВА 1 6				
1 6 1	Разходи за управление на персонала				
1 6 1 0	Разходи за набиране на персонал				
	Едногодишни бюджетни кредити	40 000	42 000	40 980,—	102,45
1 6 1 2	Повишаване на професионалната квалификация				
	Едногодишни бюджетни кредити	750 000	750 000	676 552,20	90,21
	<i>Статия 1 6 1 — Общо</i>	790 000	792 000	717 532,20	90,83
1 6 2	Командировки				
	Едногодишни бюджетни кредити	3 450 000	3 450 000	3 145 756,05	91,18
1 6 3	Мерки за подпомагане на персонала на институцията				
1 6 3 0	Социално обслужване				
	Едногодишни бюджетни кредити	35 000	40 000	13 000,—	37,14

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
1 6 3	<i>(продължение)</i>				
1 6 3 2	Социални контакти между членовете на персонала и други социални мерки				
	Едногодишни бюджетни кредити	72 000	73 000	70 581,33	98,03
	<i>Статия 1 6 3 — Общо</i>	107 000	113 000	83 581,33	78,11
1 6 5	Дейности, отнасящи се до всички лица, работещи в институцията				
1 6 5 0	Медицинско обслужване				
	Едногодишни бюджетни кредити	177 000	177 000	78 008,08	44,07
1 6 5 2	Ресторанти и столово хранене				
	Едногодишни бюджетни кредити	125 000	120 000	73 915,41	59,13
1 6 5 4	Многофункционален детски център				
	Едногодишни бюджетни кредити	1 466 000	1 406 000	1 456 000,—	99,32
1 6 5 5	Разходи на Службата за управление и плащане по индивидуални права (РМО) по обслужване на персонала на Сметната палата				
	Едногодишни бюджетни кредити	325 000	180 000	150 000,—	46,15
	<i>Статия 1 6 5 — Общо</i>	2 093 000	1 883 000	1 757 923,49	83,99
	ГЛАВА 1 6 — ОБЩО	6 440 000	6 238 000	5 704 793,07	88,58
	Дял 1 — Общо	131 657 000	126 271 000	119 417 708,53	90,70

ДЯЛ 1

ЛИЦА, СВЪРЗАНИ С ИНСТИТУЦИЯТА

ГЛАВА 1 0 — ЧЛЕНОВЕ НА ИНСТИТУЦИЯТА

1 0 0 *Възнаграждение и други права*

1 0 0 0 Възнаграждение, надбавки и пенсии

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
9 255 000	9 107 000	8 815 107,93

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за възнаграждения, надбавки и допълнителни плащания към възнагражденията на членовете на Сметната палата, както и на ефекта от прилагането на корекционните коефициенти към възнаграждението и частта от възнагражденията, преведени в държава, различна от държавата на месторабота.

Правно основание

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1), и по-специално член 2 от него.

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

1 0 0 2 Права във връзка с встъпване в длъжност и прекратяване на служебното правоотношение

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
593 000	164 000	525 914,29

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- пътните разноски, дължими на членовете на Сметната палата при встъпването им в длъжност или напускането на институцията,
- надбавките за настаняване и пренастаняване, дължими на членовете на Сметната палата при встъпването им в длъжност или напускането на институцията,
- разходите за пренасяне, дължими на членовете на Сметната палата при встъпването им в длъжност или напускането на институцията.

Правно основание

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1), и по-специално член 6 от него.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 0 — ЧЛЕНОВЕ НА ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

1 0 0 (продължение)

1 0 0 2 (продължение)

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

1 0 2 **Временни обезщетения**

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
2 286 000	1 613 000	1 454 267,81

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на временните обезщетения и семейните надбавки на членовете на Сметната палата след прекратяването на служебните взаимоотношения.

Правно основание

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОБС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1), и по-специално член 8 от него.

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

1 0 3 **Пенсии**

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
p.m.	p.m.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на пенсиите за осигурителен стаж и инвалидност на бившите членове на Сметната палата, както и наследствените пенсии на преживелите съпрузи и сираците на бившите членове на Сметната палата.

Правно основание

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОБС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1), и по-специално членове 9, 10, 11 и 16 от него.

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

ГЛАВА 1 0 — ЧЛЕНОВЕ НА ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)**1 0 4 Командировки**

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
336 000	336 000	224 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за транспорт, плащанията на командировъчни, както и допълнителните или извънредните разноси, направени по време на командировка.

Размерът на целевите приходи в съответствие с член 21, параграф 3, буква д) от Финансовия регламент: р.м.

Правно основание

Регламент (ЕИО, Евратом, ЕОВС) № 2290/77 на Съвета от 18 октомври 1977 г. за определяне на възнагражденията на членовете на Сметната палата (ОВ L 268, 20.10.1977 г., стр. 1), и по-специално член 7 от него.

Регламент (ЕС) 2016/300 на Съвета от 29 февруари 2016 г. за определяне на възнагражденията на високопоставените служители на ЕС, заемащи публична длъжност (ОВ L 58, 4.3.2016г., стр. 1).

1 0 6 Обучение

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
80 000	80 000	71 454,71

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите по участието на членовете на Сметната палата в езикови курсове или в други курсове за повишаване на професионалната квалификация.

1 0 9 Провизии

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на ефекта от евентуалните актуализации във възнагражденията и пенсиите.

Този бюджетен кредит е изцяло временен и може да бъде използван само след като бъде прехвърлен по други бюджетни редове в съответствие с разпоредбите на Финансовия регламент.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 0 — ЧЛЕНОВЕ НА ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

1 0 9 (продължение)

Правно основание

Регламент (ЕС, Евратом) № 966/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 г. относно финансовите правила, приложими за общия бюджет на Съюза и за отмяна на Регламент (ЕО, Евратом) № 1605/2002 на Съвета (ОВ L 298, 26.10.2012 г., стр. 1).

ГЛАВА 1 2 — ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ

Забележки

Към бюджетните кредити, вписани в настоящата глава, е приложено стандартно намаление от 3 %.

1 2 0 **Възнаграждения и други права**

1 2 0 0 Възнаграждения и надбавки

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
105 514 000	102 261 000	96 457 035,32

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен основно за покриване на следните плащания на длъжностните лица и срочно наетите служители, заемащи длъжности, предвидени в щатното разписание:

- заплати, надбавки и допълнителни плащания, свързани с възнаграждението,
- осигуряване за болест, злополука, професионално заболяване и други разходи за социално осигуряване,
- участие на институцията в общата здравноосигурителна схема,
- други надбавки и безвъзмездни средства,
- плащане на пътните разноски на длъжностните лица или срочно наетите служители, техните съпрузи или лицата на тяхна издръжка, от местоработата им до мястото на произхода,
- ефект от прилагането на корекционните коефициенти към възнаграждението и частта от възнагражденията, преведени в държава, различна от държавата на местоработата,
- осигуряване за безработица за срочно наетите служители, както и плащания, извършвани от институцията в полза на срочно наети служители за учредяване или запазване на пенсионни права в държавата на произхода им,
- обезщетение при уволнение за длъжностно лице, назначено с изпитателен срок, чието правоотношение е прекратено на основание очевидно несправяне със служебните задължения,
- обезщетение на срочно нает служител при едностранно прекратяване на неговия договор от страна на институцията,

ГЛАВА 1 2 — ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ (продължение)

1 2 0 (продължение)

1 2 0 0 (продължение)

— обезщетения за работа без прекъсване или на смени или за дежурства на работното място и/или от дома.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.т.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз.

Условия за работа на другите служители на Европейския съюз.

1 2 0 2 Заплащане на извънреден труд

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
400 000	401 000	363 928,92

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за заплащане на извънреден труд в съответствие с горепосочените разпоредби.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 56 от него и приложение VI към него.

1 2 0 4 Права във връзка с встъпване в длъжност, преместване и прекратяване на служебното правоотношение

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
840 000	817 000	635 347,59

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- пътните разноски, дължими на длъжностните лица и срочно наетите служители (включително членовете на семейството) при встъпване в длъжност, отпътуване или промяна на местоработата,
- надбавките за настаняване/пренастаняване и разходите за пренасяне, дължими на длъжностните лица и срочно наетите служители, на които се налага промяна на обичайното им местопребиване при встъпване в длъжност или при преместване на нова месторабота, както и при окончателно прекратяване на служебното правоотношение, последвано от установяване в друго населено място,
- дневните, дължими на длъжностните лица и срочно наетите служители, които представят доказателства за необходимостта от промяна на обичайното си местопребиване при встъпване в длъжност или след преместване на нова месторабота.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 2 — ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ (продължение)

1 2 0 (продължение)

1 2 0 4 (продължение)

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м..

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз.

Условия за работа на другите служители на Европейския съюз.

1 2 2 **Обезщетения при предсрочно прекратяване на служебното правоотношение**

1 2 2 0 Обезщетения при пенсиониране в интерес на службата

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
156 000	153 000	172 691,55

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на обезщетенията, които ще бъдат изплатени на длъжностните лица в неактивна заетост в резултат от съкращаване на щата на институцията или на длъжностните лица, заемащи висши ръководни длъжности, пенсионирани в интерес на службата.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално членове 41 и 50 от него и приложение IV към него.

1 2 2 2 Обезщетения при прекратяване на служебното правоотношение и специална пенсионна схема за длъжностни лица и срочно наети служители

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- обезщетенията, които ще бъдат изплатени в съответствие с Правилника и други регламенти,
- здравноосигурителните вноски, дължими от работодателя на лицата, получаващи обезщетения,
- ефекта от прилагането на корекционните коефициенти към отделните обезщетения.

ГЛАВА 1 2 — ДЛЪЖНОСТНИ ЛИЦА И СРОЧНО НАЕТИ СЛУЖИТЕЛИ (продължение)

1 2 2 (продължение)

1 2 2 2 (продължение)

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално членове 64 и 72 от него.

1 2 9 **Провизии**

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
p.m.	p.m.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на ефекта от евентуалните актуализации във възнагражденията.

Този бюджетен кредит е изцяло временен и може да бъде използван само след като бъде прехвърлен към други статии или позиции от настоящата глава в съответствие с разпоредбите на Финансовия регламент.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално членове 65 и 65а от него и приложение XI към него.

Регламент (ЕС, Евратом) № 966/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 г. относно финансовите правила, приложими за общия бюджет на Съюза и за отмяна на Регламент (ЕО, Евратом) № 1605/2002 на Съвета (ОВ L 298, 26.10.2012 г., стр. 1).

ГЛАВА 1 4 — ДРУГ ПЕРСОНАЛ И ВЪНШНИ УСЛУГИ

1 4 0 **Друг персонал и външни лица**

1 4 0 0 Друг персонал

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
3 830 000	3 216 000	3 230 488,72

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен основно за покриване на следните разходи:

— възнагражденията на другите служители, и по-специално на договорно наетите служители и специалните съветници (по смисъла на Условието за работа на другите служители на Европейския съюз), социалноосигурителните вноски за сметка на работодателя, както и ефекта от прилагането на корекционните коефициенти към възнагражденията на тези служители,

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 4 — ДРУГ ПЕРСОНАЛ И ВЪНШНИ УСЛУГИ (продължение)

1 4 0 (продължение)

1 4 0 0 (продължение)

— възнагражденията на медицинския и помощния медицински персонал, плащани по реда и условията за предоставяне на услуги, и в специални случаи, разходите за наемане на временен персонал.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз.

Условия за работа на другите служители на Европейския съюз.

1 4 0 4 Обучение в рамките на службата и обмен на персонал

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
1 349 000	1 323 000	1 155 977,78

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

— разходите относно командироването и временното назначаване в службите на Сметната палата на длъжностни лица предимно от държавите членки или от други държави, както и на други експерти, или разходите във връзка с краткосрочни консултации,

— възстановяването на допълнителните разходи, поети от длъжностните лица на Съюза вследствие на обмена,

— разходите за провеждане на обучение в службите на Сметната палата.

1 4 0 5 Други външни услуги

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
110 000	104 000	74 700,84

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на наемането на временен персонал, с изключение на временно наетите писмени преводачи.

1 4 0 6 Външни услуги в езиковата област

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
468 000	458 000	532 000,—

ГЛАВА 1 4 — ДРУГ ПЕРСОНАЛ И ВЪНШНИ УСЛУГИ (продължение)**1 4 0** (продължение)

1 4 0 6 (продължение)

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- разходите относно решенията, взети от Междунституционалния комитет по писмени и устни преводи (ИСТП), насочени към насърчаване на междунституционалното сътрудничество в езиковата област,
- хонорарите, социалноосигурителните вноски, пътните разноски и надбавките за престой на конферентните преводачи на свободна практика и другите конферентни преводачи на непостоянна работа,
- целевите разходи за услугите на писмените преводачи на свободна практика или на временна работа, или за дактилографските и другите дейности, възложени от служба „Писмени преводи“ на външни изпълнители.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

1 4 9***Провизии***

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на ефекта от евентуалните актуализации във възнагажденията.

Този бюджетен кредит е изцяло временен и може да бъде използван само след като бъде прехвърлен към други статии или позиции от настоящата глава в съответствие с разпоредбите на Финансовия регламент.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално членове 65 и 65а от него и приложение XI към него.

Регламент (ЕС, Евратом) № 966/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 г. относно финансовите правила, приложими за общия бюджет на Съюза и за отмяна на Регламент (ЕО, Евратом) № 1605/2002 на Съвета (ОВ L 298, 26.10.2012 г., стр. 1).

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА**1 6 1** ***Разходи за управление на персонала***

1 6 1 0 Разходи за набиране на персонал

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
40 000	42 000	40 980,—

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

1 6 1 (продължение)

1 6 1 0 (продължение)

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за оповестяване на процедурите, известяване на кандидатите, наемане на помещения и оборудване за конкурсите и другите процедури за подбор, пряко организирани от Сметната палата, както и разходите, свързани с пътуванията и медицинския преглед на кандидатите.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

1 6 1 2 Повишаване на професионалната квалификация

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
750 000	750 000	676 552,20

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на организирането на междуинституционално ниво на курсове за повишаване на професионалната квалификация, включително езикови курсове, на семинари в областта на финансовото управление и финансовия контрол, както и на разходите за участие в подобни семинари, организирани от държавите членки.

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване също така на една част от разходите за вноски за някои професионални организации, чиято дейност е от значение за Сметната палата.

Той покрива също така закупуването на дидактически и технически пособия, предназначени за обучението на персонала.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 24а от него.

1 6 2 **Командировки**

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
3 450 000	3 450 000	3 145 756,05

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за транспорт, включително допълнителните разходи за издаване на билети и резервации, плащане на дневни, както и допълнителни или извънредни разходи, свързани с командировките на постоянно наетия персонал на Сметната палата, както и на националните експерти или длъжностните лица, командирвани в службите на Сметната палата, и на стажантите.

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

1 6 2 (продължение)

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално членове 11, 12 и 13 от приложение VII към него.

1 6 3 **Мерки за подпомагане на персонала на институцията**

1 6 3 0 Социално обслужване

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
35 000	40 000	13 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на мерките за подпомагане на длъжностните лица и служителите в особено затруднено положение.

Като част от политиката за подпомагане на лицата с увреждания този бюджетен кредит е предназначен също така за следните лица:

- длъжностни лица и срочно наети служители в активна заетост,
- съпрузи на длъжностни лица и срочно наети служители в активна заетост,
- всички деца на издръжка по смисъла на Правилника за длъжностните лица на Европейския съюз.

Той покрива възстановяването в рамките на бюджетните ограничения след изчерпване на правата, евентуално предоставени на национално равнище в държавата на пребиваване или произход, на признатите за необходими разходи от немедицинско естество, които са свързани с увреждането и са надлежно оправдани.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 76 от него.

1 6 3 2 Социални контакти между членовете на персонала и други социални мерки

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
72 000	73 000	70 581,33

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

1 6 3 (продължение)

1 6 3 2 (продължение)

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за:

— поощряване и финансово подпомагане на всяка инициатива, насочена към насърчаване на социалните контакти между служителите от различни националности, например субсидиране на клубове, спортни и културни центрове за персонала,

— покриване на други мерки за подпомагане и финансиране в полза на служителите и техните семейства.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

1 6 5 *Дейности, отнасящи се до всички лица, работещи в институцията*

1 6 5 0 Медицинско обслужване

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
177 000	177 000	78 008,08

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите, свързани с годишния медицински преглед на всички длъжностни лица, включително анализите и медицинските изследвания, необходими в рамките на този преглед.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

Правно основание

Правилник за длъжностните лица на Европейския съюз, и по-специално член 59 от него и член 8 от приложение II към него.

1 6 5 2 Ресторанти и столово хранене

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
125 000	120 000	73 915,41

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за функциониране на ресторантите и кафенетата.

Този бюджетен кредит е предназначен също така за покриване на разходите по преобразуването и подновяването на оборудването, инсталирано в ресторанта и кафенетата, с оглед спазване на действащите национални норми в областта на хигиената и безопасността.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

ГЛАВА 1 6 — ДРУГИ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ЛИЦАТА, РАБОТЕЩИ В ИНСТИТУЦИЯТА (продължение)

1 6 5 (продължение)

1 6 5 4 Многофункционален детски център

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
1 466 000	1 406 000	1 456 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на участието на Сметната палата в разходите за детския център и учебния център в Люксембург.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.п.

1 6 5 5 Разходи на Службата за управление и плащане по индивидуални права (РМО) по обслужване на персонала на Сметната палата

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
325 000	180 000	150 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите, поети по силата на споразуменията за предоставяне на услуги, сключени между Комисията (РМО) и Сметната палата.

СМЕТНА ПАЛАТА

ДЯЛ 2

СГРАДИ, ОБЗАВЕЖДАНЕ, ОБОРУДВАНЕ И РАЗЛИЧНИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

ГЛАВА 2 0 — СГРАДИ И РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ТЯХ

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 2 0				
2 0 0	Сгради				
2 0 0 0	Наеми				
	Едногодишни бюджетни кредити	175 000	175 000	149 790,11	85,59
2 0 0 1	Дългосрочен договор за наем/покупка				
	Едногодишни бюджетни кредити	p.m.	p.m.	0,—	
2 0 0 3	Придобиване на недвижими имоти				
	Едногодишни бюджетни кредити	p.m.	p.m.	0,—	
2 0 0 5	Строителство на сгради				
	Едногодишни бюджетни кредити	p.m.	p.m.	0,—	
2 0 0 7	Оборудване на помещения				
	Едногодишни бюджетни кредити	240 000	220 000	194 398,85	81,00
2 0 0 8	Изследвания и техническа помощ във връзка с проектите в областта на недвижимата собственост				
	Едногодишни бюджетни кредити	210 000	210 000	88 583,78	42,18
	<i>Статия 2 0 0 — Общо</i>	625 000	605 000	432 772,74	69,24
2 0 2	Разходи, свързани със сградите				
2 0 2 2	Почистване и поддръжка				
	Едногодишни бюджетни кредити	1 250 000	1 250 000	1 374 068,61	109,93
2 0 2 4	Потребление на енергия				
	Едногодишни бюджетни кредити	850 000	915 000	819 000,—	96,35
2 0 2 6	Охрана и наблюдение на сградите				
	Едногодишни бюджетни кредити	165 000	310 000	2 140 000,—	1 296,97
2 0 2 8	Застраховки				
	Едногодишни бюджетни кредити	96 000	96 000	43 413,65	45,22
2 0 2 9	Други разходи, свързани със сградите				
	Едногодишни бюджетни кредити	40 000	40 000	33 326,41	83,32
	<i>Статия 2 0 2 — Общо</i>	2 401 000	2 611 000	4 409 808,67	183,67
	ГЛАВА 2 0 — ОБЩО	3 026 000	3 216 000	4 842 581,41	160,03

ГЛАВА 2 1 — ОБРАБОТКА НА ДАННИ, ОБОРУДВАНЕ И ОБЗАВЕЖДАНЕ: ПОКУПКИ, НАЕМИ И ПОДДРЪЖКА
ГЛАВА 2 3 — ТЕКУЩИ АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ
ГЛАВА 2 5 — ЗАСЕДАНИЯ И КОНФЕРЕНЦИИ

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 2 1				
2 1 0	Оборудване, оперативни разходи и услуги, свързани с обработка на данни и телекомуникации				
2 1 0 0	Покупка, обслужване и поддръжка на оборудване и софтуерни продукти				
	Едногодишни бюджетни кредити	2 228 000	2 242 000	2 328 196,62	104,50
2 1 0 2	Външни услуги за използване, разработване и обслужване на софтуерни продукти и системи				
	Едногодишни бюджетни кредити	4 792 000	4 694 000	5 558 803,38	116,00
2 1 0 3	Телекомуникации				
	Едногодишни бюджетни кредити	472 000	472 000	354 000,—	75,00
	<i>Статия 2 1 0 — Общо</i>	7 492 000	7 408 000	8 241 000,—	110,00
2 1 2	Обзавеждане				
	Едногодишни бюджетни кредити	250 000	74 000	71 594,88	28,64
2 1 4	Техническо оборудване и инсталации				
	Едногодишни бюджетни кредити	300 000	215 000	170 187,68	56,73
2 1 6	Превозни средства				
	Едногодишни бюджетни кредити	607 000	636 000	563 624,53	92,85
	ГЛАВА 2 1 — ОБЩО	8 649 000	8 333 000	9 046 407,09	104,59
	ГЛАВА 2 3				
2 3 0	Хартия, канцеларски материали и различни консумативи				
	Едногодишни бюджетни кредити	90 000	100 000	99 705,71	110,78
2 3 1	Разходи за финансово обслужване				
	Едногодишни бюджетни кредити	20 000	20 000	20 000,—	100,00
2 3 2	Съдебни разноси и обезщетения				
	Едногодишни бюджетни кредити	200 000	100 000	80 000,—	40,00
2 3 6	Пощенски такси и разходи за доставка				
	Едногодишни бюджетни кредити	27 000	30 000	18 610,88	68,93
2 3 8	Други административни разходи				
	Едногодишни бюджетни кредити	218 000	188 000	174 233,11	79,92
	ГЛАВА 2 3 — ОБЩО	555 000	438 000	392 549,70	70,73
	ГЛАВА 2 5				
2 5 2	Представителни разходи				
	Едногодишни бюджетни кредити	233 000	233 000	231 145,72	99,20
2 5 4	Заседания, конгреси и конференции				
	Едногодишни бюджетни кредити	131 000	101 000	86 779,89	66,24

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 2 5 — ЗАСЕДАНИЯ И КОНФЕРЕНЦИИ (продължение)

ГЛАВА 2 7 — ИНФОРМАЦИЯ: ПРИДОБИВАНЕ, АРХИВИРАНЕ, СЪЗДАВАНЕ И РАЗПРОСТРАНЕНИЕ

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
2 5 6	<i>Разходи за разпространяване на информация и участие в обществени мероприятия</i>				
	Едногодишни бюджетни кредити	17 000	17 000	12 367,65	72,75
2 5 7	<i>Обща служба: устни преводи и конференции</i>				
	Едногодишни бюджетни кредити	325 000	325 000	300 000,—	92,31
	ГЛАВА 2 5 — ОБЩО	706 000	676 000	630 293,26	89,28
	ГЛАВА 2 7				
2 7 0	<i>Консултации, проучвания и проверки с ограничен характер</i>				
	Едногодишни бюджетни кредити	296 000	576 000	436 327,67	147,41
2 7 2	<i>Разходи за документация, библиотека и архивирание</i>				
	Едногодишни бюджетни кредити	405 000	405 000	390 000,—	96,30
2 7 4	<i>Производство и разпространение</i>				
2 7 4 0	Официален вестник				
	Едногодишни бюджетни кредити	150 000	350 000	200 000,—	133,33
2 7 4 1	Публикации от общ характер				
	Едногодишни бюджетни кредити	1 025 000	975 000	710 866,99	69,35
	Статия 2 7 4 — Общо	1 175 000	1 325 000	910 866,99	77,52
	ГЛАВА 2 7 — ОБЩО	1 876 000	2 306 000	1 737 194,66	92,60
	Дял 2 — Общо	14 812 000	14 969 000	16 649 026,12	112,40

ДЯЛ 2

СГРАДИ, ОБЗАВЕЖДАНЕ, ОБОРУДВАНЕ И РАЗЛИЧНИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

ГЛАВА 2 0 — СГРАДИ И РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ТЯХ

2 0 0 Сгради

2 0 0 0 Наеми

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
175 000	175 000	149 790,11

Забележки

Тези бюджетни кредити са предназначени за покриване на наемите в Люксембург, Брюксел и Страсбург.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 0 0 1 Дългосрочен договор за наем/покупка

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на вноските за дългосрочен наем и други сходни разходи, дължими от институцията по силата на договори за наем/покупка.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 0 0 3 Придобиване на недвижими имоти

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за финансиране чрез годишни вноски на разширяването на сградата на Сметната палата в Люксембург (Киршберг).

2 0 0 5 Строителство на сгради

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

Забележки

По тази позиция евентуално могат да бъдат вписани бюджетни кредити за построяване на сгради.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 2 0 — СГРАДИ И РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ТЯХ (продължение)

2 0 0 (продължение)

2 0 0 7 Оборудване на помещения

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
240 000	220 000	194 398,85

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- различни дейности по оборудването, и по-специално боядисването, поставянето на разделящи стени, пердета, кабели, тапицария, подова настилка, изкуствени тавани и съответното техническо обзавеждане,
- разходите, свързани с дейности в резултат на изследвания и техническа помощ във връзка с големите проекти в областта на недвижимата собственост.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.п.

2 0 0 8 Изследвания и техническа помощ във връзка с проектите в областта на недвижимата собственост

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
210 000	210 000	88 583,78

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите, свързани с изследвания и техническа помощ във връзка с големите проекти в областта на строителството.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.п.

2 0 2 *Разходи, свързани със сградите*

2 0 2 2 Почистване и поддръжка

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
1 250 000	1 250 000	1 374 068,61

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- разходите за почистване и поддръжка на помещенията, асансьорите, централното отопление, климатичната инсталация, електрическите инсталации, както и за съответните подмени и ремонти,
- закупуването на препарати за поддръжка, измиване, изпиране, сухо химическо почистване, както и на всички необходими за поддръжката принадлежности.

ГЛАВА 2 0 — СГРАДИ И РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ТЯХ (продължение)

2 0 2 (продължение)

2 0 2 2 (продължение)

Преди продължаване или сключване на договори институцията съгласува действията си с другите институции относно постигнатите от тях договорни условия (цени, избрана валута, индексирание, срок, други клаузи), при спазване на разпоредбите на член 70 от Финансовия регламент.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 0 2 4 Потребление на енергия

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
850 000	915 000	819 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за потребление на вода, газ, електричество и отопление.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 0 2 6 Охрана и наблюдение на сградите

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
165 000	310 000	2 140 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на различни разходи във връзка с охраната на сградите, и по-специално договора за наблюдение на сградите, закупуването и поддръжката на оборудване срещу пожар и екипировката на служителите от охраната, и т.н.

Преди продължаване или сключване на договори институцията съгласува действията си с другите институции относно постигнатите от тях договорни условия (цени, избрана валута, индексирание, срок, други клаузи), при спазване на разпоредбите на член 70 от Финансовия регламент.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 0 2 8 Застраховки

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
96 000	96 000	43 413,65

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на премиите, предвидени в застрахователните полици за сградите, заети от институцията, включително за движимите вещи и произведенията на изкуството.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 2 0 — СГРАДИ И РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ТЯХ (продължение)

2 0 2 (продължение)

2 0 2 8 (продължение)

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 0 2 9 Други разходи, свързани със сградите

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
40 000	40 000	33 326,41

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на другите текущи разходи, свързани със сградите, които не са специално предвидени в тази глава, а именно канализацията, събирането на отпадъците, таксите за уличната поддръжка, инвентара за сигнализация и т.н.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

ГЛАВА 2 1 — ОБРАБОТКА НА ДАННИ, ОБОРУДВАНЕ И ОБЗАВЕЖДАНЕ: ПОКУПКИ, НАЕМИ И ПОДДРЪЖКА

2 1 0 *Оборудване, оперативни разходи и услуги, свързани с обработка на данни и телекомуникации*

2 1 0 0 Покупка, обслужване и поддръжка на оборудване и софтуерни продукти

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
2 228 000	2 242 000	2 328 196,62

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на следните оперативни разходи:

- покупка, наем и поддръжка на хардуер и софтуерни продукти, както и всички принадлежности и цялата документация,
- поставяне на компютърни кабели.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 1 0 2 Външни услуги за използване, разработване и обслужване на софтуерни продукти и системи

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
4 792 000	4 694 000	5 558 803,38

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за външен персонал и дейностите, извършвани от външни изпълнители, включително служба „компютърна поддръжка“ (helpdesk).

ГЛАВА 2 1 — ОБРАБОТКА НА ДАННИ, ОБОРУДВАНЕ И ОБЗАВЕЖДАНЕ: ПОКУПКИ, НАЕМИ И ПОДДРЪЖКА (продължение)**2 1 0** (продължение)**2 1 0 2** (продължение)

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 1 0 3 Телекомуникации

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
472 000	472 000	354 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на всички разходи, свързани с телекомуникациите, като абонаментни такси, телефонни постове, разходи за комуникации, такси за поддръжка, закупуване, подновяване, ремонт и поддръжка на телефонните инсталации и телефонното оборудване.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 1 2 *Обзавеждане*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
250 000	74 000	71 594,88

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходи за закупуване или наемане на допълнително обзавеждане, неговата поддръжка или поправка, както и подмяната на остарялото или повредено обзавеждане.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 1 4 *Техническо оборудване и инсталации*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
300 000	215 000	170 187,68

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за закупуване, подмяна, наемане, поддръжка и поправка на технически материали и канцеларско оборудване.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 2 1 — ОБРАБОТКА НА ДАННИ, ОБОРУДВАНЕ И ОБЗАВЕЖДАНЕ: ПОКУПКИ, НАЕМИ И ПОДДРЪЖКА (продължение)

2 1 6 *Превозни средства*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
607 000	636 000	563 624,53

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите по придобиването или наемането на превозни средства, със или без шофьор (включително таксата), както и текущите разходи по тяхното ползване.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.п.

ГЛАВА 2 3 — ТЕКУЩИ АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ

2 3 0 *Хартия, канцеларски материали и различни консумативи*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
90 000	100 000	99 705,71

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за хартия и канцеларски материали.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.п.

2 3 1 *Разходи за финансово обслужване*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
20 000	20 000	20 000,—

2 3 2 *Съдебни разноски и обезщетения*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
200 000	100 000	80 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите и хонорарите, които Сметната палата евентуално може да дължи.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.п.

ГЛАВА 2 3 — ТЕКУЩИ АДМИНИСТРАТИВНИ РАЗХОДИ (*продължение*)**2 3 6** *Пощенски такси и разходи за доставка*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
27 000	30 000	18 610,88

Забележки

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 3 8 *Други административни разходи*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
218 000	188 000	174 233,11

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- разходите по застраховане на багажа на служителите в командировка,
- разходите за покупката на служебни униформи за разпоредители и шофьори, както и на други работни униформи,
- разходите за разхладителни напитки и закуски, сервирани по време на вътрешни заседания,
- разходите по пренасянето и преместването на оборудване, обзавеждане и канцеларски принадлежности,
- другите разходи, които не са специално предвидени по-горе, както и съответните разходи за материали за поддръжка и поправка,
- незначителните разходи,
- дейности по EMAS, включително популяризиране и система за компенсиране на въглеродните емисии на Европейската сметна палата.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

ГЛАВА 2 5 — ЗАСЕДАНИЯ И КОНФЕРЕНЦИИ**2 5 2** *Представителни разходи*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
233 000	233 000	231 145,72

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходи, свързани със задължения, възложени на Сметната палата във връзка с представителни дейности.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 5 4 *Заседания, конгреси и конференции*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
131 000	101 000	86 779,89

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 2 5 — ЗАСЕДАНИЯ И КОНФЕРЕНЦИИ (продължение)

2 5 4 (продължение)

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на пътни и разходи за престой и допълнителните разходи на експертите, свикани в работни групи и групи за проучване, както и разходите, свързани с провеждането на тези заседания, доколкото те не са осигурени от съществуващата инфраструктура.

Този бюджетен кредит е предназначен също така за покриване на различни разходи, свързани с организацията и участието в конференции, конгреси и заседания.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.т.

2 5 6 *Разходи за разпространяване на информация и участие в обществени мероприятия*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
17 000	17 000	12 367,65

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за организирането на дни за запознаване с дейността на Сметната палата, на вниманието на университетски преподаватели, редактори на специализирани списания и други квалифицирани посетители от държавите членки. Този бюджетен кредит е предназначен също така за покриване на различните разходи във връзка с информационната и комуникационната политика на Сметната палата.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.т.

2 5 7 *Обща служба: устни преводи и конференции*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
325 000	325 000	300 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на плащането на услугите за устен превод.

ГЛАВА 2 7 — ИНФОРМАЦИЯ: ПРИДОБИВАНЕ, АРХИВИРАНЕ, СЪЗДАВАНЕ И РАЗПРОСТРАНЕНИЕ

2 7 0 *Консултации, проучвания и проверки с ограничен характер*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
296 000	576 000	436 327,67

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за провеждането на проучвания, поверени на външни експерти, квалифицирани в одита, но също така и в области от административно естество.

ГЛАВА 2 7 — ИНФОРМАЦИЯ: ПРИДОБИВАНЕ, АРХИВИРАНЕ, СЪЗДАВАНЕ И РАЗПРОСТРАНЕНИЕ (продължение)**2 7 0** (продължение)

В рамките на тези проверки на Сметната палата се налага да прибегва до технически анализи и проучвания (например в областта на химията, физиката и статистиката), които се възлагат на външни експерти. Тези бюджетни кредити покриват също така разходите за одит на отчетите на Сметната палата, извършен от независим одитор, чийто доклад се публикува в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 7 2 *Разходи за документация, библиотека и архивиране*

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
405 000	405 000	390 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на:

- разходите за закупуване на печатни произведения, документи и други непериодични публикации, както и за актуализирането на съществуващите издания,
- оборудването с материали, адаптирани за специфичните нужди на библиотеката,
- разходите за абонамент за вестници, периодични издания и различни бюлетини,
- разходите за абониране за новинарски агенции или външни бази данни с информация,
- разходите за достъп до някои външни бази данни,
- разходите по подвързване и съхраняване на библиотечния фонд,
- разходите по обработването на архивните фондове и закупуването на архивни фондове за замяна.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

2 7 4 *Производство и разпространение***2 7 4 0** Официален вестник

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
150 000	350 000	200 000,—

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за покриване на разходите за публикации на Сметната палата в *Официален вестник на Европейския съюз*.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

СМЕТНА ПАЛАТА

ГЛАВА 2 7 — ИНФОРМАЦИЯ: ПРИДОБИВАНЕ, АРХИВИРАНЕ, СЪЗДАВАНЕ И РАЗПРОСТРАНЕНИЕ (продължение)

2 7 4 (продължение)

2 7 4 1 Публикации от общ характер

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
1 025 000	975 000	710 866,99

Забележки

Този бюджетен кредит е предназначен за:

- покриване на разходите за публикуване и разпространение на докладите и становищата, приети от Сметната палата по силата на член 287, параграф 4, втора алинея и член 325, параграф 4 от Договора за функционирането на Европейския съюз,
- разходите за комуникация във връзка с одитната и другата дейност на Сметната палата (по-специално интернет сайт, аудио-визуални материали, документи), включително разходите за връзки с пресата и други заинтересовани страни.

Размер на целевите приходи съгласно член 21, параграф 3 от Финансовия регламент: р.м.

ДЯЛ 10

ДРУГИ РАЗХОДИ

ГЛАВА 10 0 — ПРОВИЗИИ

ГЛАВА 10 1 — РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВИДЕНИ РАЗХОДИ

Статия Позиция	Бюджетен ред	Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016	% 2016/2018
	ГЛАВА 10 0	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 10 0 — ОБЩО	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 10 1	р.м.	р.м.	0,—	
	ГЛАВА 10 1 — ОБЩО	р.м.	р.м.	0,—	
	Дял 10 — Общо	р.м.	р.м.	0,—	
	ВСИЧКО ОБЩО	146 469 000	141 240 000	136 066 734,65	92,90

СМЕТНА ПАЛАТА

ДЯЛ 10**ДРУГИ РАЗХОДИ****ГЛАВА 10 0 — ПРОВИЗИИ**

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

ГЛАВА 10 1 — РЕЗЕРВ ЗА НЕПРЕДВИДЕНИ РАЗХОДИ

Бюджетни кредити 2018	Бюджетни кредити 2017	Резултат от изпълнението за 2016
р.м.	р.м.	0,—

ПЕРСОНАЛ

Раздел V — Сметна палата

Функционална група и степен	Сметна палата			
	Постоянни длъжности		Временни длъжности (1)	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
Без категория			1	1
AD 16				
AD 15	11	11		
AD 14	40 (2)	40 (2) (5)	30	30
AD 13	38	38 (5)	2	2
AD 12	67 (9)	54 (3) (5)	5	5
AD 11	50 (9)	44 (5)	31	31
AD 10	38 (8) (9)	56 (5)	2	2
AD 9	82 (9)	60		
AD 8	89 (9)	71 (5)		
AD 7	58 (8) (9)	76 (5)		
AD 6	58 (9)	69 (6)		
AD 5	7 (9)	17 (4)		
Общо AD	538	536	71	71
AST 11	7	7		
AST 10	6 (8)	7	1	1
AST 9	23 (9)	14 (5)	1	1 (5)
AST 8	14 (9)	18 (4) (5)	1	1 (5)
AST 7	20 (8) (9)	26 (5)	26	26 (5)
AST 6	24 (9)	19		
AST 5	37 (9)	31 (5)	2	2
AST 4	22 (9)	32 (5)	23 (9) (10)	25
AST 3	12 (9)	11 (5) (6)	5 (9)	7 (7)
AST 2	3 (9)	5 (5)		0 (7)
AST 1	0 (8)	2 (5)		
Общо AST	168	172	59	63
AST/SC 6				
AST/SC 5			6 (10)	2
AST/SC 4			2 (9)	1 (7)
AST/SC 3			2 (9)	3 (7)

СМЕТНА ПАЛАТА

Функционална група и степен	Сметна палата			
	Постоянни длъжности		Временни длъжности ⁽¹⁾	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
AST/SC 2	2 ⁽⁸⁾	4	5 ⁽⁸⁾	1 ⁽⁷⁾
AST/SC 1				
Общо AST/SC	2	4	15	7
Общ сбор	708 ⁽¹¹⁾	712 ⁽¹¹⁾	145	141

(¹) Действителната степен, при която се заемат щатните бройки, предоставени на кабинетите, ще се подчинява на същите критерии за степенуване като тези за назначените преди 1 май 2004 г. служители.

(²) От които една щатна бройка AD 15 по лични заслуги.

(³) От които една щатна бройка AD 14 по лични заслуги.

(⁴) Трансформация на една щатна бройка към 26 април 2016 г.

(⁵) Трансформации на щатни бройки в по-висока степен за 2017 г.

(⁶) Съкращаване на 9 щатни бройки (2017 г.).

(⁷) Трансформация на 4 щатни бройки в друга категория (2017 г.).

(⁸) Трансформация на 4 щатни бройки в друга категория към 1 февруари 2017 г.

(⁹) Трансформации на щатни бройки в по-висока степен за 2018 г.

(¹⁰) Трансформация на 4 щатни бройки в друга категория (2018 г.).

(¹¹) Без включване на евентуален резерв, без отпускане на бюджетни кредити за командированите служители в кабинетите.



KTC017404BGC