

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към отчет за касово изпълнение на бюджета към 31.12.2018 г.

Държавна агенция „Електронно управление“ (ДАЕУ) е създадена със Закона за електронното управление на 01.07.2016 г. ДАЕУ е правоприменик на активите, пасивите, архивът, както и другите права и задължения на закритата Изпълнителна агенция "Електронни съобщителни мрежи и информационни системи" (ИА ЕСМИС).

Председателят на агенцията провежда държавната политика в областта на електронното управление, електронни удостоверителни услуги, електронна идентификация мрежова и информационна сигурност, инфраструктура на пространствена информация, информация на обществения сектор в машинночетим отворен формат.

Считано от 01.12.2016 г. след подписване на разделителен протокол между Министерство на транспорта, информационните технологии и съобщенията и ИА ЕСМИС, ДАЕУ стартира дейността си като първостепенен разпоредител с бюджет.

Дейност 839 „Пощи и далекосъобщения“

Отчетените за периода приходи са в размер на 20 135 лв. в т.ч. от отдадена под наем земя на агенцията 14 123 лв.

Към 31.12.2018 г. за дейността е извършен разход в размер на 15 815 026 лв.

С най-голям относителен дял в общите разходи са разходите за труд в т.ч. осигурителни вноски. Извършените разходи по показател Персонал са в размер на 10 750 490 лв.

От тях за:

Възнаграждения по трудови и служебни правоотношения	7 871 911 лв.
Възнаграждения по 66-то ПМС и чл.111 от КТ	396 600 лв.
Възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения	21 297 лв.
Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение	66 672 лв.
Изплатени суми от СБКО на персонала с характер на възнаграждение общо	138 277 лв.
в т.ч. социални помощи и порцион	47 507 лв.
в т.ч. представително и униформено облекло	90 770 лв.

Осигурителните вноски от работодателя за периода, възлизат на 2 174 860 лв. (за ДОО 1 397 320 лв., за здравни осигуровки 537 449 лв., за ДЗПО 240 091 лв.).

Издържката за дейността за периода е 5 687 727 лв., като основната част от тях включват плащания за доставки (електроенергия, горива, природен газ материали и вода) и услуги (осигуряване на физическата охрана на далекосъобщителните обекти).

доставки

електроенергия	1 046 926 лв.
горива и природен газ –	301 119 лв.
топлоенергия и дърва	
за огрев	58 094 лв.
вода	17 630 лв.

Общо за материали и краткотрайни материални активи са изразходвани 569 415 лв., като в т.ч. за материали за поддръжка на обекти със специално предназначение и ел. материали са изразходвани 98 162 лв. Закупени са материали за поддръжка на оптични кабелни линии и системите за видеонаблюдение 122 186 лв. Материалите за поддръжка на МПС – 41 851 лв. За осигуряване на непрекъсваемо хранване на обектите със специално предназначение са закупени акумулаторни батерии на стойност 99 994 лв. За офис

оборудване и канцеларски материали са изразходвани 106 544 лв. За поддръжка на електро и климатичните съоръжения – 55 700 лв., за строителни материали, инструменти и други материали 91 631 лв.

услуги

За външни услуги са изразходвани средства в размер на 3 082 196 лв., като с най-голям относителен дял е разходът за физическа охрана и СОТ в т.ч. на съобщителните обекти със специално предназначение (СОСП), който възлиза на 1 166 014 лв. Разходите за сервизна поддръжка на Единната електронна съобщителна мрежа са 945 961 лв., поддръжка на пожароизвестителни системи, токозахранваща техника, асансьори и др. 78 572 лв., снегочистване и зимна поддръжка на отклонения към съобщителни обекти със специално предназначение 5 553 лв. За поддръжка и управление на системи, свързани с информационната сигурност 150 264 лв. За поддръжка на системата за междурегистров обмен 67 129 лв. Платени са данъци недвижими имоти и такси смет за предоставените за ползване и управление от агенцията имоти на стойност 162 309 лв. За осигуряване на комуникационна свързаност и трафик на данни разходът е в размер на 71 791 лв. По повод българското европредседателство държавната агенция участва в организиране на събития, като разходите във връзка с тях са в размер на 85 470 лв.

Капиталовите разходи за периода са в размер на 2 306 108 лв. Основната част от тях за: Основен ремонт на СОСП "Ботевград 2" и основни ремонти на съоръжения и модернизация на инженерно-технически системи 340 494 лв.; Комуникационно оборудване Бояна 272 832 лв.; Автоматизирана система за наблюдение и управление на СОСП 966 019 лв.; токозахранваща техника във възлите на областните администрации и автономно захранване на възлите на областните администрации 755 947 лв. За придобиване на стопански инвентар разходите са в размер на 41 470 лв. Разходите за инфраструктури обекти са 29 520 лв.

През отчетния период е подписан договор за предоставяне на БФП с регистрационен № BG05SFOP001-1.005-0001-C01/25.10.2018 г. и е извършена прекласификация на разходи от област „Бюджет“ по област „КСФ“. В резултат на прекласифициране на капиталови разходи извършени в предходен период и преди подписване на договора за БФП, отчетните данни по §52 06 са с отрицателен знак. Сумата представлява компенсиран резултат между направените през текущата година разходи в размер на 29 520 лв. и 3 463 200 лв. разходи преди стартиране на проекта прекласифицирани през 2018 г. С писмо №BG05SFOP001-1.005-0001-C02-M019/14.01.2019 е уточнена частта от верифицираните разходи за ДАЕУ. Придобити са нематериални дълготрайни активи в размер на 140 026 лв. в т.ч. „Софтуер за управление на човешките ресурси“ – 996 лв.; за „Усъвършенстване на деловодната система“ която обслужва агенцията в размер на 7 680 лв.; „Софтуер за eDAS възел“ - 69 600 лв.; „Софтуер за доразвитие на хоризонтални системи“ – 55 804 лв.; Лицензи в размер на 2 970 лв.; SSL-сертификати – 2976 лв.

Утвърденият размер на представителните разходи за 2018 г. е 30 000 лв. За отчетния период са изразходвани 29 957 лв. за представителни нужди.

Дейност 219 „Други дейности по отбраната“

Разходите за дейност „Други дейности по отбраната“ към 31.12.2018 г. са в размер на 261 361 лв., в т.ч. за Персонал 7 459 лв. и за капиталови разходи 253 902 лв. За основен ремонт на СОСП „Ботевград 2“ разход в размер на 142 500 лв. и за Резервен център за данни на електронното управление - 111 402 лв.

Към 31.12.2018 г. утвърденият размер на показателите „Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018 г.“ е в размер на 19 044 060 лв. и „Максимален размер на новите задължения, които могат да бъдат натрупани през 2018 г.“ – 15 972 560 лв.

През периода от 01.01.2018 г. до 31.12.2018 г. за осъществяване на дейността си ДАЕУ поема нови ангажименти за разходи в размер на 10 217 156 лв. Реализираните ангажименти са в размер на 9 396 473 лв. През периода са нанесени корекции в обема и са анулирани ангажименти общо за -/ 266 519 лв. Ангажиментите в края на периода в размер на 5 084 187 лв. са по договори за охрана, доставка на природен газ на многогодишни проекти на агенцията в т.ч. за изграждане Център за данни и Център за възстановяване на данни, изграждане на комуникационно-информационна система, проектиране и изграждане на автоматизирана система за наблюдение и управление на съобщителните обекти със специално предназначение.

Утвърденият бюджет за 2018 г. на разходи за дейността на ДАЕУ е в размер на 27 314 600 лв.

По бюджета за 2018 г. са извършени следните промени по политика в областта на електронното управление, Бюджетна програма „Електронно управление, електронна идентификация и информационна сигурност“, както следва:

1. На основание чл. 109, ал. 2 и 3 от Закона за публичните финанси, чл. 78, ал. 5 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г. и в изпълнение на Решение № 349 на Министерския съвет от 25.05.2018 г. за одобряване на допълнителни разходи за изграждане на комплексна автоматизирана система за управление при извънредно положение, военно положение или положение на война са одобрени допълнителни разходи на ДАЕУ в размер на 292 500 лв. по дейност „Други дейности по отбраната“, в т.ч. по показател „Персонал“ в размер на 7 500 лв. и по показател „Капиталови разходи“ в размер на 285 000 лв.

С писмо № ДАЕУ-4417/19.06.2018 г. Министърът на финансите е уведомен за промяната на бюджета за 2018 г. в посока увеличение по показател „Персонал“ в размер на 7 500 лв. и по показател „Капиталови разходи“ в размер на 285 000 лв. Увеличават се бюджетните взаимоотношения с 285 000 лв., увеличава се максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018 г. с 285 000 лв., увеличава се максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2018 г. с 285 000 лв.

Промяната не засяга утвърдените целеви текущи и капиталови разходи в областта на електронното управление и за използваните информационни и комуникационни технологии в рамките на бюджета на ДАЕУ по приложение №9 към член 58 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.

2. На основание чл. 109, ал. 5 от Закона за публичните финанси, чл. 9, ал. 2 от ПМС № 332 от 22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г. и в изпълнение на ПМС № 15 от 01.02.2018 г. за одобряване на допълнителни разходи/трансфери за обезпечаване на Българското председателство на Съвета на Европейския съюз през 2018 г., Министърът на финансите е уведомен за промяна на бюджета на ДАЕУ за 2018 г. с писмо № ДАЕУ-9440/22.10.2018 г.

Промяната е на база фактически извършени разходи в посока увеличение на показател „Издръжка“ с 63 849 лв.

Увеличава се максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018 г. с 63 849 лв., увеличава се максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2018 г. с 63 849 лв.

3. С писмо № ДАЕУ-10778/14.11.2018 г. до Министъра на финансите на основание чл. 110, ал. 3 от Закона за публичните финанси, чл. 9, ал. 1 от Постановление на Министерския съвет № 332 от 22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г. и във връзка с чл. 78, ал. 5, т. 2, ал. 6 и ал. 7 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г. е предложена промяна по бюджета на ДАЕУ за 2018 г.

Промяната е свързана с изплатени разходи за първо, второ и трето тримесечие за социално-битово и културно обслужване на персонала, назначен по трудови

правоотношения, както и осигуровките към тях, които са планирани по параграф „Издръжка“. Промяната касае увеличение в частта „Персонал“ с 40 032 лв. и намаление по параграф „Издръжка“ в размер на 40 032 лв., намаление на максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018 г. с 40 032 лв., намаление на максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2018 г. с 40 032 лв.

Промяната не засяга утвърдените целеви текущи и капиталови разходи в областта на електронното управление и за използваните информационни и комуникационни технологии в рамките на бюджета на ДАЕУ по приложение №9 към член 58 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.

С писмо №12-00-626/22.11.2018 г. на Министерство на финансите е одобрена промяната в размер на 40 032 лв.

4. На основание чл. 112, ал. 2 от Закона за публичните финанси, чл. 10, ал. 1, т. 1 от ПМС № 332/22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г., във връзка с т. 11 от Раздел IX „Извършване на промени по Закона за публичните финанси“ от Указания ДР № 1/11.01.2018 г. на Министерство на финансите относно изпълнението на държавния бюджет и на сметките за средства от Европейския съюз за 2018 г. е извършена промяна по бюджета на 2018 г.

С писмо № ДАЕУ-12857/27.12.2018 г. Министърът на финансите е уведомен за извършена вътрешно компенсирана промяна между утвърдените текущи и капиталови разходи в областта на е-управление и за използваните ИКТ по бюджета на ДАЕУ за 2018г., като се увеличават капиталовите разходи с 1 034 000 лв. за сметка на икономии на текущите разходи.

Извършената промяна не води до промяна на показателите по чл. 86, ал. 2, т.5 и 6 от Закона за публичните финанси.

5. На основание чл. 112, ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл. 9 от ПМС № 332/22.12.2017г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г. е извършена промяна по бюджета на ДАЕУ за 2018 г.

С писмо № ДАЕУ-12864/28.12.2018 г. Министърът на финансите е уведомен за промяната на бюджета за 2018 г. в посока увеличение на показател „Капиталови разходи“ и в посока намаление на разходите по показател „Издръжка“ в размер на 680 000 лв.

Извършената промяна не води до промяна на показателите по чл. 86, ал. 2, т.5 и 6 от Закона за публичните финанси.

Промяната не засяга утвърдените целеви текущи и капиталови разходи в областта на електронното управление и за използваните информационни и комуникационни технологии в рамките на бюджета на ДАЕУ по приложение №9 към член 58 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.

6. На основание чл. 110, ал. 6 от Закона за публичните финанси, чл. 9 от ПМС № 332/22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г., е поискана промяна по бюджета на ДАЕУ за 2018 г. с писмо № ДАЕУ – 12858/28.12.2018г.

Промяната в посока намаление на разходите представлява авансово платени разходи по Оперативна програма „Добро управление“ (ОПДУ). Правилата при изпълнение на финансирани с европейски структурни фондове проекти изискват първоначалното им предварително финансиране с бюджетни средства. След подаване на междинен отчет с включени платени вече разходи и одобрението му от Управляващия орган, средствата ще бъдат възстановени по единната сметка на ДАЕУ.

Промяната е както следва: намаляване на разходите по показател „Персонал“ с 1 250 лв.; намаляване на разходите по показател „Издръжка“ с 17 457 лв.; намаляване на разходите по показател „Капиталови разходи“ с 771 037 лв.; увеличаване на бюджетните взаимоотношения (Трансфери между бюджета и сметки за средствата от Европейския съюз предоставени трансфери) с 789 744 лв.; намаляване на максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018 г. с 788 494 лв.,

намаляване на максималния размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2018 г. с 788 494 лв.

Промяната не засяга утвърдените целеви текущи и капиталови разходи в областта на електронното управление и за използваните информационни и комуникационни технологии в рамките на бюджета на ДАЕУ по приложение №9 към член 58 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.

С писмо №12-00-725/31.12.2018 г. на Министерство на финансите е одобрена промяната в размер на 789 744 лв. Вх.№ ДАЕУ- 12876/31.12.2018 г.

7. На основание чл. 110, ал. 4 от Закона за публичните финанси и във връзка със Споразумение № ОП-855-02-8/27.02.2018 г. / рег.№ 2/27.02.2018 г. между Народното събрание и Държавна агенция „Електронно управление“ е предложена промяна по бюджета на ДАЕУ за 2018 г. с писмо № ДАЕУ – 12763/20.12.2018 г. до Министъра на финансите.

Промяната е в посока увеличение на капиталовите разходи с 50 000 лв., увеличение на бюджетните взаимоотношения, трансфери между бюджета и сметки за средствата от Европейския съюз предоставени трансфери, получени трансфери 50 000 лв. от Народното събрание.

Промяната не засяга утвърдените целеви текущи и капиталови разходи в областта на електронното управление и за използваните информационни и комуникационни технологии в рамките на бюджета на ДАЕУ по приложение №9 към член 58 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.

С писмо №01-00-305/21.12.2018 г. на Министерство на финансите е одобрена промяната в размер на 50 000 лв., вх.№ ДАЕУ- 12871/31.12.2018 г.

8. На основание чл. 110, ал. 3 и ал. 10 от Закона за публичните финанси, във връзка с чл. 78, ал. 5, т. 2, ал. 6 и ал. 7 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г., чл. 9, ал. 1 от ПМС № 332 от 22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г. е предложена промяна по бюджета на ДАЕУ за 2018г.

Предложената промяна на средствата по показател „Персонал“ е свързана с изплатени разходи за социално-битово и културно обслужване на персонала назначен по трудови правоотношения за четвърто тримесечие на 2018 г., които са планирани в параграф „Издръжка“ в размер на 13 063 лв.

Увеличението в показател „Персонал“ е за сметка на параграф „Издръжка“.

Промяната не засяга утвърдените целеви текущи и капиталови разходи в областта на електронното управление и за използваните информационни и комуникационни технологии в рамките на бюджета на ДАЕУ по приложение №9 към член 58 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2018 г.

С писмо №12-00-703/27.12.2018 г. на Министерство на финансите е одобрена промяната в размер на 13 063 лв., вх.№ ДАЕУ- 7/02.01.2019 г.

Уточненият план към 31.12.2018 г. е 26 931 205 лв.

Дора Савова
Н-к отдел "Бюджетни и счетоводство"