



# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

## КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА СЪВЕТА ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ КЪМ 31.12.2003 ГОДИНА

С Постановление № 16 на Министерския съвет от 30.01.2003 година /ДВ бр.11 от 05.02.2003 год./ за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2003 година на Съвета за електронни медии са утвърдени:

➤ приходи	105 000 лева
➤ разходи	1 078 019 лева
➤ трансфер	1 078 019 лева
➤ излишък	105 000 лева
➤ финансиране	- 105 000 лева

На основание чл.34, ал.3 от Закона за устройството на държавния бюджет и във връзка с направените предложения с писма №№ 01-09-26 от 27.03.2003 год., 01-09-61 от 26.06.2003 год., 01-09-77 от 12.08.2003 год., 01-09-100 от 14.11.2003 год. и 01-09-104 от 11.12.2003 год., Министерство на финансите извършва следните промени по бюджета на Съвета за електронни медии за 2003 година:

**I. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ** общо с

в т.ч.

	<b>43 790 лв.</b>
<b>§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения</b>	<b>5 130 лв.</b>
§ 01-03 заплати и възнаграждения на персонала по правоотношения приравнени към трудовите	5 130 лв.
<b>§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала</b>	<b>12 400 лв.</b>
§ 02-05 изплатени суми от СБКО, с характер на възнаграждение	8 400 лв.
§ 02-09 други плащания и възнаграждения	4 000 лв.
<b>§ 05-00 Здравно-осигурителни вноски от работодатели</b>	<b>380 лв.</b>
<b>§ 07-00 Вноски за допълнително задължително осигуряване</b>	<b>3 000 лв.</b>
<b>§ 10-00 Издръжка</b>	<b>19 180 лв.</b>
§ 10-40 платени данъци, мита и такси	2 580 лв.
§ 10-52 краткосрочни командировки в чужбина	10 000 лв.
§ 10-62 разходи за застраховка	5 500 лв.
§ 10-92 разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения	1 100 лв.
<b>§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи</b>	<b>3 700 лв.</b>
§ 52-04 придобиване на транспортни средства	2 300 лв.
§ 52-05 придобиване на стопански инвентар	1 400 лв.



**II. НАМАЛЯВА РАЗХОДИТЕ** общо с

в т.ч.

**43 790 лв.**

**§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала**

**2 000 лв.**

§ 02-02 за персонала по извънтрудови правоотношения

2 000 лв.

**§ 03-00 Осигурителни вноски за ДОО**

**2 000 лв.**

**§ 10-00 Издръжка**

**36 090 лв.**

§ 10-20 разходи за външни услуги

16 802 лв.

§ 10-51 командировки в страната

5 000 лв.

§ 10-91 други разходи за СБКО

12 288 лв.

§ 10-98 други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи

2 000 лв.

**§ 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи**

**2 700 лв.**

**§ 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи**

**1 000 лв.**

§ 53-01 придобиване на програмни продукти

1 000 лв.



## ЧИСЛЕННОСТ НА ПЕРСОНАЛА

За 2003 година е определена численост на персонала 73 щатни бройки, в т.ч. 9 членове на Съвета за електронни медии, избрани и назначени съгласно Закона за радиото и телевизията и 64 щатни бройки административно-технически персонал. В структурно отношение административно-техническия персонал е разпределен в следните отдели: "Лицензиране и регистриране", "Радиомониторинг", "Телевизионен мониторинг", "Правен", "Анализи", "Технически ресурси", "Административно-информационно обслужване" и "Финансово-стопански дейности и човешки ресурси".

С решение на Съвета за електронни медии, считано от 01.11.2003 година отделите "Радиомониторинг", "Телевизионен мониторинг" и "Технически ресурси" са обединени в направление "Мониторинг".

Към 31.12.2003 година заетите бройки са 63, в т.ч. 9 бройки – членове на СЕМ и 54 бройки административно-технически персонал. Незаетите бройки са в направление "Мониторинг" и отделите "Анализи" и "Административно-информационно обслужване".

С Постановление № 40 на Министерския съвет от 17.02.2003 година /ДВ бр.17/2003 г./ за административно-техническия персонал е определена средна месечна брутна работна заплата на едно лице в размер на 379.57 лева, считано от 01.01.2003 година.

С Постановление № 136 на Министерския съвет от 23.06.2003 година /ДВ бр.59/2003 г./ е определена средна месечна брутна работна заплата в размер на 392.85 лева, считано от 01.07.2003 година.



## ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТНАТА СМЕТКА

### **П Р И Х О Д**

За 2003 година на Съвета за електронни медии са утвърдени приходи от държавни такси в размер на 105 000 лева.

Съгласно чл.102, ал.2 от Закона за радиото и телевизията *"регистрираните и лицензираните радио- и телевизионни оператори заплащат първоначални годишни регистрационни, съответно лицензионни такси, определени в тарифа за таксите за радио- и телевизионна дейност, приета от Министерския съвет по предложение на Съвета за електронни медии"*.

Въпреки представените от Съвета за електронни медии проекти на Тарифа за таксите и финансова обосновка, същата не е одобрена от Министерски съвет, поради което през 2003 година няма постъпления от тези такси.

За периода 01.01.2003 - 31.12.2003 година по бюджета на Съвета за електронни медии са постъпили приходи в размер на 2 лева, които са от предоставена обществена информация съгласно Закона за достъп до обществената информация и са отразени по § 36-19 *други неданъчни приходи*.



## РАЗХОД

В осъществяване на своята дейност през 2003 година Съветът за електронни медии е изразходвал 902 118 лева, което представлява 83,68% от уточнения план и 95,09% от одобрения годишен лимит за разходи (88% от средствата, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2003 година съгласно ДОФ-1/06.02.2003 г.).

Анализът на изпълнението на бюджета показва, че с най-голям относителен дял са изпълнени капиталовите разходи - 99,96 %, заплати и възнаграждения на персонала - 90,02%, социални осигуровки - 86,25%, текуща издръжка - 71.13%

### ***§ 01-00 Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения***

Разходите за заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови правоотношения към 31.12.2003 година възлизат на 373 340 лева, в т.ч. за:

- *членовете на СЕМ* - 118 127 лева
- *административно-технически персонал* - 255 213 лева

Изпълнението по този параграф спрямо уточнения бюджет е 90,02%, като относителният дял на разходите за възнаграждения на членовете на Съвета за електронни медии е 100%, а за заплати на административно-техническия персонал - 86,06 %.



### **§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала**

Разходите по този параграф са в размер на 17 606 лева, в т.ч.:

➤ <b>за персонала по извънтрудови правоотношения</b>	<b>3 380 лева</b>
- за правни становища и консултации	720 лева
- други	2 660 лева
➤ <b>изплатени суми от СБКО на персонала, с характер на възнаграждение</b>	<b>7 133 лева</b>
➤ <b>за обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение</b>	<b>2 998 лева</b>
➤ <b>други плащания и възнаграждения (суми за временна нетрудоспособност за сметка на работодателя)</b>	<b>4 095 лева</b>

В разходите за обезщетения за персонала са включени изплатените суми по чл.222 от КТ (обезщетение при уволнение на други основания) - 338 лева, чл.224 от КТ (обезщетения за неизползван отпуск) - 1 226 лева и чл.225 от КТ (обезщетение при незаконно уволнение) - 1 434 лева.

### **§ 03-00 Осигурителни вноски от работодатели за Държавно обществено осигуряване**

Осигурителните вноски за Държавно обществено осигуряване възлизат на 101 824 лева, в т.ч. :



➤ <i>начислени и преведени вноски</i>	47 779 лв.
- за щатен персонал	45 362 лв.
- за временна нетрудоспособност	1 910 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	168 лв.
- за социални разходи	339 лв.
➤ <i>поети осигурителни вноски</i>	54 044 лв.
- за щатен персонал	50 963 лв.
- за временна нетрудоспособност	1 904 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	259 лв.
- за социални разходи	918 лв.

### **§ 05-00 Здравно-осигурителни вноски от работодатели**

Здравно-осигурителните вноски от работодателя към 31.12.2003 година са в размер на 17 358 лева, в т.ч.:

➤ <i>начислени и преведени вноски</i>	8 092 лв.
- за щатен персонал	7 504 лв.
- за временна нетрудоспособност	417 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	37 лв.
- за социални разходи	71 лв.
- за неплатен отпуск	63 лв.
➤ <i>поети осигурителни вноски</i>	9 266 лв.
- за щатен персонал	8 429 лв.
- за временна нетрудоспособност	436 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	56 лв.
- за социални разходи	196 лв.
- за неплатен отпуск	149 лв.



### **§ 07-00 Вноски за допълнително задължително осигуряване**

Съгласно чл.12, ал.1, т.7 от Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2003 година размерът на осигурителните вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване в универсален пенсионен фонд за лицата, родени след 31 декември 1959 година е 2 на сто. Към 31.12.2003 година разходът по тази параграф е в размер на 1 798 лева, в т.ч. начислени и преведени - 840 лева и поети осигурителни вноски - 958 лева.

### **§ 10-00 Издръжка**

Разходите за издръжка дейността на Съвета за електронни медии за 2003 година възлизат на 237 315 лева, което представлява 80,83% от одобрения годишен лимит. С най-висок относителен дял са разходите за командировки в страната и чужбина; външни услуги; вода, горива и енергия; разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви и съдебни обезщетения; разходи за застраховки; постелен инвентар и облекло; текущ ремонт.

#### **§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло**

Към 31.12.2003 година по този подпараграф са изразходвани 2 500 лева за осигуряване на предпазни очила на работещите с компютърни системи и монитори на основание Наредба № 8 за хигиенните изисквания към работните места за работа с видеодисплеи.

*§§ 10-15 Материали*

За периода 01.01.-31.12.2003 година по този подпараграф разходът е в размер на 23 015 лева, в т.ч. за:

➤ канцеларски материали	7 183 лв.
➤ консумативи и резервни части за хардуер	6 300 лв.
➤ аудио- и видеокасети	1 304 лв.
➤ хигиенни материали	3 283 лв.
➤ други материали	2 381 лв.
➤ резервни части	2 564 лв.

*§§ 10-16 Вода, горива и енергия*

Общият разход по този подпараграф за 2003 година е 29 945 лева и включва следните разходи:

➤ вода	434 лв.
➤ ел.енергия	7 045 лв.
➤ топлоенергия	7 596 лв.
➤ гориво	14 204 лв.
➤ смазочни материали	666 лв.

*§§ 10-20 Разходи за външни услуги*

За периода 01.01.-31.12.2003 година Съветът за електронни медии е заплатил за външни услуги 110 735 лева, в т.ч. за:



### **Разходи за наеми**

Към 31.12.2003 година разходите за наеми са в размер на 5 820 лева, от които:

- за 2 леки коли от БНТ 2 940 лв.
- на 1 лека кола от БНР 2 880 лв.

Договорите за наеми на леки коли с БНТ и БНР са прекратени, считано от 01.08.2003 година.

### **Разходи за транспортни услуги**

За 2003 година за транспортни услуги са изразходвани 2 757 лева, които включват пътуванията на члена на Съвета за електронни медии Анна Хаджиева от Пловдив до София и обратно.

### **Разходи за телекомуникационни и пощенски услуги**

Разходите за телекомуникационни и пощенски услуги към 31.12.2003 година са в размер на 55 600 лева. Извършените разходи са за:

- стационарни телефони 21 588 лв.
- мобилни телефони 30 339 лв.
- пощенски услуги 3 673 лв.

### **Разходи за поддръжка на софтуер**

Разходите в размер на 573 лева са за обновяване на счетоводен продукт (програма за изчисляване на заплатите).



### Разходи за поддръжка и ремонт на хардуер

Разходите в размер на 5 254 лева са за абонаментно поддържане на наличните компютърни конфигурации и принтери.

### Разходи за квалификации

Разходите в размер на 1 512 лева са за участие в квалификационни курсове на юристите от отдел "Правен".

### Други разходи за външни услуги

За периода 01.01.-31.12. 2003 година за други външни услуги са изплатени 39 219 лева, в т.ч. за:

➤ абонамент кабелна телевизия	1 786 лв.
➤ информационно обслужване "ДЕЛФИ"	1 834 лв.
➤ охрана	5 443 лв.
➤ асансьор	577 лв.
➤ паркинг	957 лв.
➤ Интернет връзка	2 674 лв.
➤ уеб страница	3 123 лв.
➤ абонамент "Фокус"	5 995 лв.
➤ абонамент вестници	10 704 лв.
➤ други	6 126 лв.

### *§§ 10-30 Текущ ремонт*

По този подпараграф са отнесени изразходваните средства за ремонт на топлоинсталация, радио- и телевизионна техника, ксерокс, мобилни апарати - на обща стойност 8 422 лева, което представлява 95,70% от утвърдения годишен лимит.

### *§§ 10-51 Командировки в страната*

За командировки в страната - за явяване на съдебни дела, срещи с кабелни оператори, участие в Международния фестивал "Медийни събития Албена 2003" и пр. през 2003 година са изразходвани 12 534 лева, в т.ч. за командировки на членовете на СЕМ - 5 691 лева и за командировки на административно-техническия персонал - 6 843 лева.

### *§§ 10-52 Краткосрочни командировки в чужбина*

Към 31.12..2003 година разходите за командировки на членовете на Съвета за електронни медии в чужбина са в размер на 20 508 лева. Командировките са за участия в срещите на Европейската платформа за регулаторни органи и сродни организации.

### *§§ 10-62 Разходи за застраховки*

Разходът от 5 455 лева е за застраховки на притежаваният от Съвета микробус "Фолксваген" и новозакупените 3 броя леки автомобили "Опел Астра" - автокаска и гражданска отговорност.



*§§ 10-91 Други разходи за СБКО*

Преди третото тримесечие на 2003 година по този подпараграф се отчитаха средствата, които представляват осигурителни вноски върху изплатените суми за СБКО под формата на възнаграждение, но съгласно т.110 от ДДС № 1 същите са прехвърлени по съответните параграфи.

*§§ 10-92 Разходи за глоби, неустойки, наказателни лихви  
и съдебни обезщетения*

Разходът по този подпараграф е в размер на 7 030 лева, в т.ч. за изплащане на съдебни обезщетения - 6 660 лева съгласно изпълнителни листове на Лиляна Попова, Христо Тотев, Дочо Боджаков и Зелма Алмалех, радиооператори и наказателни лихви - 363 лева по изпълнителен лист на Петя Захариева.

*§§ 10--98 Други неклассифицирани в другите параграфи и  
подпараграфи*

В този подпараграф са отнесени разходите за посрещане на гости и представителни разходи и издаването на Информационния бюлетин на СЕМ, които към 31.12.2003 година са в размер на 14 429 лева



***§ 46-00 Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности***

Разходът по този параграф е в размер на 2 941 лева и представлява членския внос на Съвета за електронни медии в Европейската платформа за регулаторни органи.

***§ 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи***

През 2003 година по този параграф са изразходвани 29 276 лева, които представляват разходи за подмяна на дограма на V-тия етаж от сградата на бул. "Шипченски проход" № 69.

***§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи***

За периода 01.01.-31.12.2003 година са усвоени 120 660 лева за придобиване на дълготрайни материални активи. От тях 31 299 лева са изразходвани за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения (климатици, мобилни апарати, доплащане на телефонна централа), 27 079 лева за придобиване на стопански инвентар (огнеупорна каса, телевизори, радиокасетофони, видеокасетофони, офис мебели) и 62 282 лева за придобиване на 3 броя леки автомобили "Опел Астра" чрез Софийска стокова борса.



## Т Р А Н С Ф Е Р И

Съгласно Постановление № 16 на Министерския съвет от 30.01.2003 година /ДВ бр.11 от 05.02.2003 год./ за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2003 година на Съвета за електронни медии е одобрена субсидия в размер на 1 078 019 лева.

За периода 01.01.2003 г. - 31.12.2003 година е преведена и отчетена по § 31-10 получени трансфери (субсидии) от ЦБ субсидия в размер на 817 692 лева.

Трансферите за поети осигурителни вноски (в сила от 01.07.2003 година) са в размер на 84 424 лева и отчетени както следва:

- |           |   |            |
|-----------|---|------------|
| ➤ § 69-05 | Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО   | 70 988 лв. |
| ➤ § 69-06 | Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване                             | 12 159 лв. |
| ➤ § 69-07 | Трансфери за поети осигурителни вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване | 1 277 лв.  |

Разходите за осъществяваната дейност през 2003 година възлизат на 902 118 лева, в т.ч. поети осигурителни вноски 84 424, и са финансирани от преведената субсидия (817 692 лв.), трансферите за поети осигурителни вноски (84 424 лв.) и собствени приходи (2 лв.). Във връзка с това в края на отчетния период наличността е нула.

**ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:**

*/Спаска Янева/*