



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА СЪВЕТА ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ КЪМ 31.12.2004 ГОДИНА

С Постановление № 30 на Министерския съвет от 06.02.2004 година /ДВ бр.13 от 17.02.2004 год./ за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2004 година на Съвета за електронни медии са утвърдени:

- разходи 1 375 203 лева
- трансфер 1 375 203 лева

На основание чл.34 от Закона за устройството на държавния бюджет и в изпълнение на Постановление № 320 на Министерския съвет от 26.11.2004 година за изплащане на еднократно допълнително материално стимулиране за 2004 година в бюджетните предприятия, Министерство на финансите извършва промени по бюджета на Съвета за електронни медии както следва:

I. УВЕЛИЧАВА ТРАНСФЕРИТЕ <i>общо с</i>	22 838 лв.
<i>в т.ч.</i>	
§ 31-00 Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ	22 838 лв.
§ 31-10 получени трансфери (субсидии) от ЦБ	22 838 лв.
I. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ <i>общо с</i>	22 838 лв.
<i>в т.ч.</i>	
§ 01-00 Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	17 274 лв.



§ 01-09 допълнително материално стимулиране и други допълнителни възнаграждения	17 274 лв.
§ 03-00 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	4 668 лв.
§ 05-00 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	778 лв.
§ 07-00 Вноски за допълнително задължително осигуряване	118 лв.

На основание чл.35, ал.2 от Закона за устройството на държавния бюджет и във връзка с безвъзмездно получени суми от Съвета на Европа и БЗОК "Закрила" за провеждане на семинари и във връзка с направено предложение № 01-09-145/09.09.2004 година, Министерство на финансите извършва промени по бюджета на Съвета за електронни медии за 2004 година, както следва:

I. УВЕЛИЧАВА ПРИХОДИТЕ общо с	12 176 лв.
<i>в т.ч.</i>	
§ 45-00 Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми	12 176 лв.
§ 45-01 текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от страната	1 000 лв.
§ 45-02 текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от чужбина	11 176 лв.
I. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ общо с	12 176 лв.
<i>в т.ч.</i>	
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала	2 072 лв.
§ 02-02 за персонала по извънтрудови правоотношения	2 072 лв.
§ 10-00 Издръжка	10 104 лв.
§ 10-15 материали	1 333 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	3 297 лв.
§ 10-51 командировки в страната	587 лв.
§ 10-98 други разходи, неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи	4 887 лв.



На основание чл.34, ал.3 от Закона за устройството на държавния бюджет за осигуряване на средства с характер на възнаграждение за сметка на СБКО, за вноски за допълнително задължително осигуряване, разходи за платени данъци и застраховки, придобиване на сгради и транспортни средства, както и във връзка с направени предложения от страна на Съвета за електронни медии, Министерство на финансите извършва промени по бюджета на Съвета за електронни медии както следва:

I. НАМАЛЯВА РАЗХОДИТЕ общо със **102 533 лв.**

в т.ч.

§ 03-00 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	2 000 лв.
§ 10-00 Издръжка	18 033 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	3 250 лв.
§ 10-91 други разходи за СБКО	14 783 лв.
§ 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи	46 000 лв.
§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи	30 500 лв.
§ 52-05 придобиване на стопански инвентар	30 500 лв.
§ 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи	6 000 лв.
§ 53-01 придобиване на програмни продукти	6 000 лв.

II. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ общо със **102 533 лв.**

в т.ч.

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала	9 000 лв.
§ 02-05 изплатени суми от СБКО на персонала, с характер на възнаграждение	9 000 лв.
§ 03-00 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	1 500 лв.
§ 05-00 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	200 лв.
§ 07-00 Вноски за допълнително задължително осигуряване	4 083 лв.
§ 10-00 Издръжка	5 250 лв.
§ 10-13 постелен инвентар и облекло	100 лв.



§ 10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеки	150 лв.
§ 10-40 платени данъци, мита и такси	3 500 лв.
§ 10-62 разходи за застраховки	1 500 лв.
§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи	82 500 лв.
§ 52-02 придобиване на сгради	82 000 лв.
§ 52-04 придобиване на транспортни средства	500 лв.

ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА

За 2004 година е определена численост на персонала 85 щатни бройки, в т.ч. 9 членове на Съвета за електронни медии, избрани и назначени съгласно Закона за радиото и телевизията и 76 щатни бройки административно-технически персонал. В структурно отношение административно-техническия персонал е разпределен в следните отдели: "Лицензиране и регистриране", "Общ мониторинг", "Регионален мониторинг", "Правен", "Анализи", "Технически ресурси", "Административно-информационно обслужване" и "Финансово-стопански дейности и човешки ресурси".

Към 31.12.2004 година заетите бройки са 69, в т.ч. 9 бройки – членове на СЕМ и 60 бройки административно-технически персонал. Незаетите бройки са в отделите "Общ мониторинг", "Регионален мониторинг" и "Анализи".

С Постановление № 154 на Министерския съвет от 05.07.2004 година /ДВ бр.60/2004 г./ за административно-техническия персонал е определена средна месечна брутна работна заплата на едно лице в размер на 426.24 лева, считано от 01.07.2004 година.



ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТНАТА СМЕТКА

П Р И Х О Д

За 2004 година по бюджета на Съвета за електронни медии не са одобрени приходи, но с писмо № 61-00-37/16.09.2004 г. Министерство на финансите извършва корекция на основание чл.35, ал.2 от ЗУДБ и увеличава приходите с 12 176 лева.

За периода 01.01.- 31.12.2004 година общо приходите са в размер на 75 632 лева, в т.ч. от държавни такси - 19 806 лева, имуществени санкции по наказателни постановления - 43 000 лева, други неданъчни приходи - 650 лева и приходи от помощи и дарения - 12 176 лева.

На основание чл.102, ал.2 от Закона за радиото и телевизията, Министерският съвет приема с ПМС № 99 от 17.05.2004 г. Тарифа за таксите за радио- и телевизионна дейност /ДВ бр.44/2004 год./. С Решение № 9028 от 04.11.2004 година Върховният административен съд обявява нищожността на чл.8, 9, 17, 18 и § 1, както и отменява чл.1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16 и чл.19, ал.1 от Тарифата. За периода на действие на Тарифата за таксите за радио- и телевизионна дейност към 31.12.2004 год. приходите от такси са в размер на 19 806 лева и са отразени по § 25-00 *Държавни такси*.

През 2004 година приходите от имуществени санкции по наказателни постановления са в размер на 43 000 лева, получени от: БНТ - 10 000 лв., Нова Телевизия - 8 000 лв., Юниън Телевизиън - 6 000 лв., bTV - 4 000 лв., Пайнер медия - 4 000 лв., Диема вижън - 2 000 лв., РИНГ СВ - 2 000 лв., МСАТ - 2 000 лв., Радио Сити - 2 000 лв., Сигнал плюс -



2 000 лв., СКАТ - 1 000 лв. Сумата е отразена по § 28-02 "глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети".

Получените приходи от продажба на тръжна документация и предоставяне на информация съгласно Закона за достъп до обществената информация в размер на 650 лева са отразени по § 36-19 "други неданъчни приходи".

Към 31.12.2004 година Съветът за електронни медии получава дарение в размер на 1 000 лева от БЗОК "Закрила" АД за изплащане на възнаграждения на експерти, специалисти и научни работници, участвали в Национална кръгла маса за чистотата на българския език. Сумата е отразена по § 45-01 "текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от страната".

През същият период е получена и помощ от Съвета на Европа за покриване на разноските по организирането на Семинар за регулация за радио- и телевизионното разпространение. Получената сума в размер на 11 176 лева е отразена по § 45-02 "текущи дарения, помощи и други безвъзмездно получени суми от чужбина".

Р А З Х О Д

През периода 01.01. - 31.12.2004 година Съветът за електронни медии в осъществяване на своята дейност е изразходвал 1 177 674 лева, което представлява 83.51% от уточнения план и 89.80% от одобрения годишен лимит за разходи (93% от средствата, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2004 година и съгласно ДР № 2/17.02.2004 год. на Министерство на финансите).

Анализът на изпълнението на бюджета показва, че с най-голям относителен дял са изпълнени капиталовите разходи - 88.52%, заплати и



възнаграждения на персонала - 82.97%, текуща издръжка - 82.75%,
социални осигуровки - 80.07%.

§ 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 31.12.2004 година възлизат на 423 206 лева, в т.ч. за:

- *членовете на СЕМ* - 117 924 лева
- *административно-технически персонал* - 288 008 лева
- *допълнително материално стимулиране* - 17 274 лева

Изпълнението по този параграф спрямо уточнения бюджет е 82.97%, като относителният дял на разходите за възнаграждения на членовете на Съвета за електронни медии е 98.86%, а за заплати на административно-технически персонал - 77.11%.

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала

Разходите по този параграф са в размер на 19 361 лева, в т.ч. за:

- **за персонала по извънтрудови правоотношения** 2 592 лева
- **изплатени суми от СБКО с характер на възнаграждение** 8 176 лева
- **за обезщетения по чл. 224 от КТ** 7 250 лева
- **други плащания (суми за временна неработоспособност за сметка на работодателя)** 1 343 лева



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

Поетите осигуровки за Държавно обществено осигуряване за 2004 година възлизат на 116 522 лева, в т.ч. :

- за щатен персонал	111 949 лв.
- за временна неработоспособност	2 831 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	334 лв.
- за социални разходи	1 408 лв.

§ 05-00 Здравно-осигурителни вноски от работодатели

Здравно-осигурителните вноски от работодателя към 31.12.2004 година са в размер на 20 057 лева, в т.ч.:

- за щатен персонал	18 667 лв.
- за временна неработоспособност	736 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	80 лв.
- за социални разходи	304 лв.
- за неплатен отпуск	270 лв.

§ 07-00 Вноски за допълнително задължително осигуряване

Съгласно чл.12, ал.1, т.7 от Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2004 година размерът на осигурителните вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване в универсален пенсионен фонд за лицата, родени след 31 декември 1959 година е 3 на сто. Към 31.12.2004 година разходът по тази параграф е в размер на 3 049 лева, в т.ч. за щатен персонал - 2 959 лева, за социални разходи - 64 лева и за наети по извънтрудови правоотношения, - 26 лева.



§ 10-00 Издръжка

Разходите за издръжка дейността на Съвета за електронни медии за 2004 година възлизат на 238 465 лева, което представлява 88.98% от одобрения годишен лимит. С най-висок относителен дял са разходите за застраховки; за платени данъци, мита и такси; вода, горива и енергия; учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките, постелен инвентар и облекло, телекомуникационни и пощенски услуги.

§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло

Към 31.12.2004 година по този подпараграф са изразходвани 2 165 лева за осигуряване на предпазни очила на работещите с компютърни системи на основание чл.8 от Наредба № 3 за минималните изисквания за осигуряване на здравословни и безопасни условия на труд при работа с видеодисплеи.

§§ 10-15 Материали

За периода 01.01. - 31.12.2004 година по този подпараграф разходът е в размер на 30 872 лева, в т.ч. за:

➤ канцеларски материали	10 773 лв.
➤ консумативи и резервни части за хардуер	2 826 лв.
➤ хигиенни материали	2 694 лв.
➤ рекламни материали	7 462 лв.
➤ други материали	5 791 лв.
➤ резервни части	1 326 лв.



§§ 10-16 Вода, горива и енергия

Общият разход по този подпараграф към 31.12.2004 година е 35 824 лева и включва следните разходи:

➤ вода	360 лв.
➤ ел.енергия	6 640 лв.
➤ топлоенергия	6 385 лв.
➤ гориво	20 758 лв.
➤ смазочни материали	1 681 лв.

§§ 10-20 Разходи за външни услуги

През 2004 година Съветът за електронни медии е заплатил за външни услуги 105 893 лева или 87.15% от одобрения бюджет, в т.ч. за:

Разходи за наем

През 2004 година са изразходвани 2 733 лева за наем зали за провеждане на събеседване с кандидатите за генерален директор на БНТ и провеждане на семинар.

Разходи за транспортни услуги

Към 31.12.2004 година за транспортни услуги са изразходвани 172 лева, които включват пътуванията на члена на Съвета за електронни медии Анна Хаджиева от Пловдив до София и обратно през м.януари.



Разходи за телекомуникационни и пощенски услуги

Разходите за телекомуникационни и пощенски услуги през 2004 година са в размер на 54 353 лева. Извършените разходи са за:

- | | |
|------------------------|------------|
| ➤ стационарни телефони | 23 133 лв. |
| ➤ мобилни телефони | 27 838 лв. |
| ➤ пощенски услуги | 3 382 лв. |

Разходи за поддръжка на софтуер

Разходите в размер на 194 лева са за обновяване на счетоводен продукт (програма за изчисляване на заплатите и КОНТО) и деловодна програма.

Разходи за поддръжка и ремонт на хардуер

Разходите в размер на 5 726 лева са за абонаментно поддържане на наличните компютърни конфигурации и принтери.

Разходи за квалификации

Разходите в размер на 694 лева са за участие в квалификационен счетоводен и правен курс.

Други разходи за външни услуги

За периода 01.01. - 31.12.2004 година за други външни услуги са изплатени 42 020 лева, в т.ч. за:



➤ абонамент кабелна телевизия	1 786 лв.
➤ информационно обслужване "ДЕЛФИ"	3 365 лв.
➤ охрана	5 934 лв.
➤ асансьор	587 лв.
➤ паркинг	1 155 лв.
➤ Интернет връзка	1 381 лв.
➤ абонамент "Фокус" и БТА	4 796 лв.
➤ абонамент вестници	12 487 лв.
➤ други	6 704 лв.
➤ ФАР	1 506 лв.
➤ семинар	2 319 лв.

§§ 10-30 Текущ ремонт

По този подпараграф са отнесени изразходваните средства за ремонт на тръбопровод, ксерокс, мобилни апарати и текущи ремонти по микробус - на обща стойност 1 913 лева.

§§ 10-40 Платени данъци, мита и такси

Към 31.12.2004 година по този подпараграф са изплатени 5 273 лева, в т.ч. за:

- такси служебен паспорт - 185 лв.
- пътен данък - 410 лв.
- такси за регистрация в КАТ - 149 лв.
- нотариални такси - 2 894 лв.
- данък по чл.35 от ЗКПО - 1 635 лв.



§§ 10-51 Командировки в страната

За командировки в страната - за явяване на съдебни дела, срещи с кабелни оператори, участие в "Международни медийни събития - Албена 2004" и пр., през 2004 година са изразходвани 14 475 лева.

§§ 10-52 Краткосрочни командировки в чужбина

Към 31.12.2004 година разходите за командировки на членовете на Съвета за електронни медии в чужбина са в размер на 14 656 лева. Командировките са за участия в срещите на Европейската платформа за регулаторни органи и сродни организации.

§§ Разходи за застраховки

Разходът от 7 302 лева е за застраховки "КАСКО" и "Гражданска отговорност" на притежаваните автомобили от Съвета.

§§ 10--98 Други неklasифицирани в другите параграфи и подпараграфи

Към 31.12.2004 година сумата по този параграф възлиза на 19 500 лева, като тук са отнесени разходите:

- ❖ за посрещане на гости и представителни разходи - 9 818 лева;
- ❖ за издаване на бюлетин - 9 682 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

Изразходваните средства в размер на 53 741 лева са за ремонт на:

- сервизните помещения на V-тия етаж в сградата на бул."Шипченски проход" № 69 - 11 881 лева;
- сервизните помещения, подмяна на дограма и осветление на VI-тия етаж в сградата на бул."Шипченски проход" № 69 - 41 860 лева.

§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи

През 2004 година са усвоени 300 332 лева за придобиване на дълготрайни материални активи. От тях 39 703 лева са изразходвани за придобиване на компютри и хардуер, 190 639 лева за придобиване на сгради за регионалния мониторинг (Варна, Пловдив и Велико Търново), 18 411 лева за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения (мобилни апарати, климатик, дискуссионна система и пр.), 30 480 лева за закупуване на лек автомобил и 21 099 лева за придобиване на стопански инвентар.



ТРАНСФЕРИ

За периода 01.01.2004 г. - 31.12.2004 година е отчетена по § 31-10 получени трансфери (субсидии) от ЦБ субсидия в размер на 1 102 042 лева, в т.ч. за издръжка 918 116 лева и трансфер за осигурителни вноски 183 926 лева.

Трансферите за поети осигурителни вноски (в сила от 01.07.2003 година) в размер на 183 926 лева са отчетени както следва:

- | | | |
|-----------|---|---------------|
| ➤ § 69-05 | Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО | 153 452 лв. |
| ➤ § 69-06 | Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване | 26 408 лв. |
| ➤ § 69-07 | Трансфери за поети осигурителни вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване | 4 066 лв. |
| ➤ § 69-09 | Разпределени суми на трансфери за поети осигурителни вноски | - 183 926 лв. |

Разходите за осъществяваната дейност за периода 01.01.-31.12.2004 възлизат на 1 177 674 лева, и са финансирани от преведената субсидия (1 102 042 лв.) и собствени приходи (75 632 лв.). Във връзка с това в края на отчетния период наличността е нула.

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:

