



О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА СЪВЕТА ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ КЪМ 31.12.2005 ГОДИНА

С Постановление № 11 на Министерския съвет от 19.01.2005 година /ДВ бр.10 от 28.01.2005 год./ за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2005 година на Съвета за електронни медии са утвърдени:

- | | |
|------------|----------------|
| ➤ разходи | 1 412 060 лева |
| ➤ трансфер | 1 412 060 лева |

На основание чл.35, ал.2 от Закона за устройството на държавния бюджет и във връзка с получена помощ от Съвета на Европа и по програма ФАР /чрез Фондация "Център за развитие на медиите"/ за организиране и провеждане на семинари и във връзка с направени предложения № 014-817/14.06.2005 г., № 014-989/07.09.2005 г., № 014-1160/17.11.2005 г. и № 014-1164/18.11.2005 г., Министерство на финансите извършва промени по бюджета на Съвета за електронни медии за 2005 година, както следва:

I. УВЕЛИЧАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ <i>общо с</i>	30 110 лв.
<i>в т.ч.</i>	
§ 45-00 Помощи, дарения и други безвъзмездно получени суми	30 110 лв.

§ 45-02 текущи дарения, помощи и други безвъзмездно
получени суми от чужбина



II. УВЕЛИЧАВАНЕ НА РАЗХОДИТЕ *общо с*

30 110 лв.

в т.ч.

§ 10-00 Издръжка	30 110 лв.
§ 10-16 вода, горива и енергия	3 000 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	12 110 лв.
§ 10-51 командировки в страната	8 000 лв.
§ 10-52 краткосрочни командировки в чужбина	3 000 лв.
§ 10-98 други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	4 000 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, разходи за материали, текущ ремонт, платени данъци, основен ремонт на дълготрайни материални активи, придобиване на сгради, 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*

55 472 лв.

в т.ч.

§ 01-00 Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	10 300 лв.
§ 01-01 заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения	10 300 лв.
§ 10-00 Издръжка	23 006 лв.
§ 10-51 командировки в страната	6 000 лв.



§ 10-91 други разходи за СБКО	
§ 10-98 други разходи, неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи	
§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи	22 166 лв.
§ 52-04 придобиване на транспортни средства	1 857 лв.
§ 52-05 придобиване на стопански инвентар	20 309 лв.
II. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ общо със	55 472 лв.
<i>в т.ч.</i>	
§ 01-00 Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	10 300 лв.
§ 01-01 заплати и възнаграждения на персонала по правоотношения приравнени към трудовите	10 300 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала	10 000 лв.
§ 02-05 изплатени суми от СБКО на персонала, с характер на възнаграждение	10 000 лв.
§ 10-00 Издръжка	13 006 лв.
§ 10-15 материали	1 000 лв.
§ 10-20 разходи за външни услуги	6 000 лв.
§ 10-30 текущ ремонт	4 000 лв.
§ 10-40 платени данъци, мита и такси	2 006 лв.
§ 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи	17 580 лв.
§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи	4 586 лв.
§ 52-02 придобиване на сгради	886 лв.
§ 52-03 придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	3 700 лв.

ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА



За 2005 година е определена численост на персонала 86 щатни бройки, в т.ч. 9 членове на Съвета за електронни медии, избрани и назначени съгласно Закона за радиото и телевизията и 77 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 31.12.2005 година заетите бройки са 68, в т.ч. 9 бройки – членове на СЕМ и 59 бройки административно-технически персонал. Незаетите бройки са в отделите "Общ мониторинг", "Регионален мониторинг", "Анализи" и "Правен".

Съгласно чл.41 от Закона за радиото и телевизията за времето, през което изпълняват своите функции, членовете на Съвета за електронни медии получават месечно възнаграждение в размер, равняващ се на три средномесечни заплати на заетите лица в народното стопанство по данни на Националния статистически институт. Основното месечно възнаграждение се преизчислява всяко тримесечие на основата на средномесечната заплата за последния месец от предходното тримесечие.

С Постановление № 154 на Министерския съвет от 05.07.2004 година /ДВ бр.60/2004 г./, считано от 01.07.2004 г. за административно-техническия персонал е определена средна месечна брутна работна заплата на едно лице в размер на 426.24 лева, а с Постановление № 137 от 04.07.2005 г. /ДВ бр.56/2005 г./ - 441.58 лева, считано от 01.07.2005 г.



ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТНАТА СМЕТКА

П Р И Х О Д

За 2005 година по бюджета на Съвета за електронни медии не са одобрени приходи, но с писма №№ 61-00-30/29.06.2005 г., 61-00-49/13.09.2005 г. и № 61-00-77/23.11.2005 г. Министерство на финансите извършва корекция на основание чл.35, ал.2 от ЗУДБ и увеличава приходите с 30 110 лева.

За периода 01.01.- 31.12.2005 година общо приходите са в размер на 84 527 лева, които са от имуществени санкции по наказателни постановления, застрахователни обезщетения за дълготрайни материални активи, други неданъчни приходи и текущи помощи от чужбина.

Приходите от имуществени санкции са общо в размер на 53 003 лева и са получени от: bTV - 11 000 лв., БНТ - 14 000 лв., Нова телевизия - 6 000 лв., Монт 7 холдинг ООД - 2003 лв., НКТ Евроком, Еуроком Пловдив, Радио експрес, Елит медиа, Атлантик ООД, Рекординг Хасково, Дарик радио, Телевизия Европа, Центрум груп, Верея кабел - по 2 000 лева. Тези приходи са отразени по *§§ 28-02 глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети.*

Приходите от застрахователни обезщетения в размер на 1 349 лева са отразени по *§§ 36-11 получени застрахователни обезщетения за ДМА.*



Приходите от продажба на тръжни документи и достъп до обществена информация в размер на 65 лева са отразени по §§ 36-19 други неданъчни приходи.

Получената сума в размер на 30 110 лева - помощ от Съвета на Европа и по програма ФАР за организиране и провеждане на семинари 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. - 31.12.2005 година Съветът за електронни медии в осъществяване на своята дейност е изразходвал 1 334 180 лева, което представлява 92.51% от уточнения план и 99.48% от одобрения годишен лимит за разходи (93% от средствата, утвърдени със Закона за държавния бюджет на Република България за 2005 година и съгласно ДР № 2/28.01.2005 год. на Министерство на финансите).

Анализът на изпълнението на бюджета показва, че с най-голям относителен дял са изпълнени капиталовите разходи - 99.90%, текуща издръжка - 92.18%, заплати и възнаграждения на персонала - 90.32%, социални осигуровки - 87.83%.

§ 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 31.12.2005 година възлизат на 481 919 лева, в т.ч. за:

- *членовете на СЕМ* - 140 121 лева
- *административно-технически персонал* - 341 798 лева



Изпълнението по този параграф спрямо уточнения бюджет е 90.32%, като относителният дял на разходите за възнаграждения на членовете на Съвета за електронни медии е 100%, а за заплати на административно-технически персонал - 86.88%.

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала

Разходите по този параграф са в размер на 21 517 лева, в т.ч.:

➤ за персонала по извънтрудови правоотношения	9 906 лв.
➤ изплатени суми от СБКО с характер на възнаграждение	8 685 лв.
➤ за обезщетения по чл. 224 от КТ	1 224 лв.
➤ други плащания (суми за временна неработоспособност за сметка на работодателя)	1 702 лв.

Изпълнението по този параграф спрямо уточнения бюджет е 65.35%. По подпараграф 02-08 бяха предвидени средства за изплащане на неизползван отпуск от членовете на Съвета за електронни медии, чийто мандат приключва след ротацията, но поради обстоятелството, че все още не са назначени и избрани нови членове, тази сума не се усвои през 2005 година.

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

Поетите осигуровки за Държавно обществено осигуряване за 2005 година възлизат на 117 714 лева, в т.ч. :

- за трудови възнаграждения на щатен персонал	115 240 лв.
- за временна неработоспособност	29 лв.

- за наети по извънтрудови правоотношения
- за социални разходи



§ 05-00 Здравно-осигурителни вноски от работодатели

Здравно-осигурителните вноски от работодателя към 31.12.2005 година са в размер на 20 734 лева, в т.ч.:

- за трудови възнаграждения на щатен персонал	19 587 лв.
- за временна неработоспособност	582 лв.
- за наети по извънтрудови правоотношения	196 лв.
- за социални разходи	346 лв.
- за неплатен отпуск	23 лв.

§ 07-00 Вноски за допълнително задължително осигуряване

Съгласно чл.12, ал.1, т.7 от Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2005 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 31.12.2005 година разходът по тази параграф е в размер на 3 094 лева, в т.ч. за щатен персонал - 2 986 лева, за социални разходи - 72 лева и за наети по извънтрудови правоотношения - 36 лева.

§ 10-00 Издръжка

Разходите за издръжка дейността на Съвета за електронни медии за 2005 година възлизат на 286 656 лева, което представлява 92.18% от уточнения бюджет. С най-висок относителен дял са разходите за



материали, за други външни услуги, за платени данъци, мита и такси, за краткосрочни командировки в чужбина и застраховки.

§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло

Към 31.12.2005 година по този подпараграф са изразходвани 305 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. - 31.12.2005 година по този подпараграф разходът е в размер на 32 842 лева, в т.ч. за:

➤ канцеларски материали	8 951 лв.
➤ консумативи и резервни части за хардуер	2 920 лв.
➤ хигиенни материали	1 655 лв.
➤ рекламни материали	5 917 лв.
➤ други материали	6 917 лв.
➤ материали за семинар	1 443 лв.
➤ резервни части	4 232 лв.
➤ консумативи ксерокс	807 лв.

§§ 10-16 Вода, горива и енергия

Общият разход по този подпараграф към 31.12.2005 година е 43 442 лева и включва следните разходи:



➤ вода	1 438 лв.
➤ ел.енергия	5 727 лв.
➤ топлоенергия	7 885 лв.
➤ гориво	26 919 лв.
➤ смазочни материали	1 473 лв.

§§ 10-20 Разходи за външни услуги

През 2005 година Съветът за електронни медии е заплатил за външни услуги 141 495 лева или 99.33% от одобрения бюджет, в т.ч. за:

Разходи за наем

Разходите в размер на 2 851 лева са за наем зала и наем техника за провеждане на семинара в Албена на тема "Обществените ангажименти на операторите и границата между потребителската информация и рекламата".

Разходи за телекомуникационни и пощенски услуги

Разходите за телекомуникационни и пощенски услуги през 2005 година са в размер на 56 628 лева. Извършените разходи са за:

➤ стационарни телефони	20 305 лв.
➤ мобилни телефони	31 918 лв.
➤ пощенски услуги	4 405 лв.



Разходи за поддръжка на софтуер

Разходите в размер на 598 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 7 158 лева са за абонаментно поддържане на наличните компютърни конфигурации и принтери.

Разходи за квалификации

Разходите в размер на 1 392 лева са за участие в квалификационен счетоводен и юридически курс.

Други разходи за външни услуги

За периода 01.01. - 31.12.2005 година за други външни услуги са изплатени 72 868 лева, в т.ч. за:

➤ абонамент кабелна телевизия	1 786 лв.
➤ Интернет връзка	2 642 лв.
➤ информационно обслужване "ДЕЛФИ"	3 160 лв.
➤ охрана	7 418 лв.
➤ асансьор	670 лв.
➤ паркинг	1 394 лв.
➤ абонамент "Фокус"	5 633 лв.
➤ абонамент вестници	20 811 лв.



➤ други	2 693 лв.
➤ ФАР	179 лв.
➤ поддръжка ел.инсталация	2 400 лв.
➤ технически преглед коли	1 866 лв.
➤ превод	3 136 лв.
➤ печат бюлетин	5 608 лв.
➤ автомивка	1 577 лв.
➤ семинар	6 468 лв.
➤ почиствае V етаж	1 802 лв.
➤ обяви	1 066 лв.
➤ медицинско обслужване	1 176 лв.
➤ дезинсекция помещения	1 383 лв.

§§ 10-30 Текущ ремонт

По този подпараграф са отнесени изразходваните средства за ремонт на ксерокс, мобилни апарати, аудиотехника и текущи ремонти по леките автомобили - на обща стойност 5 509 лева.

§§ 10-40 Платени данъци, мита и такси

Към 31.12.2005 година по този подпараграф са изплатени 7 804 лева, в т.ч. за: данък МПС - 654 лв., винетки - 618 лв., такси за регистрация в КАТ - 95 лв., данък по чл.35 от ЗКПО - 1 476 лв., нотариални такси за прехвърляне на имот - 4 866 лв, данък недвижим имот - 41 лв., такса смет - 54 лв.



§§ 10-51 Командировки в страната

За командировки в страната - за явяване на съдебни дела, срещи с кабелни оператори, участие в организираните с помощта на Съвета на Европа семинари в Албена и пр., през 2005 година са изразходвани 16 748 лева.

§§ 10-52 Краткосрочни командировки в чужбина

Към 31.12.2005 година разходите за командировки на членовете на Съвета за електронни медии в чужбина са в размер на 21 698 лева. Командировките са за участия в срещите на Европейската платформа за регулаторни органи и сродни организации.

§§ Разходи за застраховки

Разходът от 9 072 лева е за застраховки "КАСКО" и "Гражданска отговорност" за притежаваните от Съвета леки автомобили.

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

В този подпараграф са отнесени разходите за посрещане на гости и представителни разходи, включително и за семинара в Албена, които към 31.12.2005 година са в размер на 7 666 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 23 580 лева са за ремонт на помещенията и подмяна на осветление на V-тия етаж в сградата на бул. "Шипченски проход" № 69.

§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи

През 2005 година са усвоени 376 025 лева за придобиване на дълготрайни материални активи, което представлява 99.89% от уточнения план. От тях 300 819 лева са изразходвани за придобиване на сгради за регионалния мониторинг (Пловдив и Велико Търново - доплащане, Видин и Бургас - закупуване), 15 395 лева за придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения (мобилен апарат, климатици, ксерокс), 48 143 лева за закупуване на лек автомобил и 11 668 лева за придобиване на стопански инвентар за офиса в Пловдив.



ТРАНСФЕРИ

За периода 01.01.2005 г. - 31.12.2005 година е отчетена по § 31-10 получени трансфери (субсидии) от ЦБ субсидия в размер на 1 249 653 лева, в т.ч. за издръжка 1 048 615 лева и трансфер за осигурителни вноски 201 038 лева.

Трансферите за поети осигурителни вноски (в сила от 01.07.2003 година) в размер на 201 038 лева са отчетени както следва:

- | | | |
|-----------|---|---------------|
| ➤ § 69-05 | Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО | 167 155 лв. |
| ➤ § 69-06 | Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване | 29 463 лв. |
| ➤ § 69-07 | Трансфери за поети осигурителни вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване | 4 420 лв. |
| ➤ § 69-09 | Разпределени суми на трансфери за поети осигурителни вноски | - 201 038 лв. |

Разходите за осъществяваната дейност за периода 01.01.-31.12.2005 възлизат на 1 334 180 лева, и са финансирани от преведената субсидия (1 249 653 лв.) и собствени приходи (84 527 лв.). Във връзка с това в края на отчетния период наличността е нула.

ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ

