



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА СЪВЕТА ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ КЪМ 31.12.2008 ГОДИНА

С Постановление № 15 на Министерския съвет от 2008 година /ДВ бр.16 от 15.02.2008 год./ за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2008 година, на Съвета за електронни медии са утвърдени:

➤ приходи	640 000 лева
➤ разходи	1 816 000 лева
➤ трансфер	1 176 000 лева

На основание чл.34, ал.1 и 2 от Закона за устройството на държавния бюджет и във връзка с писма №№ 014-681/10.06.2008 г и 014-721/26.06.2008 г. за осигуряване на средства за компенсиране намалението на нетния доход на служителите във връзка с § 80 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2008 г., § 9 от Преходните и заключителните разпоредби на Постановление № 7 на Министерския съвет от 2008 г. за изменение и допълнение на Постановление № 175 на Министерския съвет от 2007 г. и за осигуряване на допълнителни средства за възнаграждения на членовете на Съвета за електронни медии с оглед обезпечаване нарастналия размер на възнагражденията, които се произчисляват всяко тримесечие, са извършени промени по бюджета на Съвета за електронни медии както следва:



I. УВЕЛИЧАВАНЕ НА ТРАНСФЕРИТЕ МЕЖДУ ЦЕНТРАЛНИЯ БЮДЖЕТ И ДРУГИ БЮДЖЕТИ - общо с 50 475 лева, в т.ч.:

§ 31-00	Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ	50 475 лв.
§ 31-10	получени трансфери (субсидии) от ЦБ	50 475 лв.

II. УВЕЛИЧАВАНЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ПАРАГРАФИ – общо с 50 475 лева, в т.ч.:

§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	41 995 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	8 480 лв.
§ 05-51	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	6 968 лв.
§ 05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	1 512 лв.

На основание чл.34, ал.3 от Закона за устройството на държавния бюджет и във връзка с писма №№ 014-880/11.09.2008 г., 014-957/20.10.2008 г., 014-987/11.11.2008 г., 014-1033/03.12.2008 г. и 014-1034/03.12.2008 г. за осигуряване на средства за довършване на основния ремонт на част от помещенията на V етаж от сградата на Съвета и осигуряване на средства за други възнаграждения и плащания на персонала – изплащане на обезщетения за неизползван отпуск на членовете на СЕМ, чийто мандат бе прекратен, изплащане на средства за СБКО на персонала с характер на възнаграждения, изплащане на суми за становища относно радиоконкурси, Министерство на финансите извършва промени по бюджета на Съвета за електронни медии както следва:



I. НАМАЛЯВА РАЗХОДИТЕ общо със 145 500 лева, в т.ч.:

§ 10-00	Издръжка	111 500 лв.
§ 52-00	Придобиване на дълготрайни материални активи	34 000 лв.

II. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ общо със 145 500 лева, в т.ч.:

§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	50 000 лв.
§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонала	50 000 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	11 500 лв.
§ 51-00	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	34 000 лв.

ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА

За 2008 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-техническият персонал е разпределен в следните дирекции: "Лицензиране", "Мониторинг", "Правни дейности", "Административно-информационно обслужване", "Финансова" и



„Информационни технологии” и звена ”Вътрешен одитор” и ”Анализи и прогнози”.

С Решение № 84 от 10.06.2008 година и във връзка с § 23 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за държавния бюджет на Република България за 2008 година, Съветът за електронни медии извърши съкращаване на числеността на персонала с 9 щатни бройки, считано от 01.07.2008 година.

Към 31.12.2008 година от общо 77 щатни бройки, заетите са 72, в т.ч. 9 бройки – членове на СЕМ и 63 бройки административно-технически персонал. Незаетите бройки са в дирекции ”Мониторинг”, „Финансова” и ”Информационни технологии”.

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. Основната месечна заплата за четвъртото тримесечие на 2008 година на членовете на Съвета за електронни медии е 1 614 лева.

С Постановление № 7 от 23.01.2008 година /ДВ бр.10 от 01.02.2008 г./ на Министерския съвет, считано от 01.01.2008 година за административно-техническия персонал е определена средна месечна брутна работна заплата на едно лице в размер на 624.38 лева, а с ПМС № 262 от 27.10.2008 година /ДВ бр.95 от 04.11 2008 г./ - 694.90 лева, считано от 01.07.2008 година.



ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТНАТА СМЕТКА

П Р И Х О Д

За 2008 година по бюджета на Съвета за електронни медии са одобрени собствени приходи – държавни такси в размер на 640 000 лева.

За периода 01.01. – 31.12.2008 година приходите са в размер на 1 568 126 лева, което представлява 245.02% от общо одобрените приходи или преизпълнението им е със 145.02%.

Получените приходи включват:

- приходи от такси по Тарифата за таксите за радио- и телевизионна дейност;
- от имуществени санкции по наказателни постановления;
- продажба на тържни документи;
- продажба на конкурсни документи.

Приходите от такси са отразени по §§ 25-01 такси за административни и други услуги и дейности и са в размер на 1 400 879 лева. Преизпълнението на приходите по план е с 760 879 лева, което представлява 118.897% .

Приходите от такси по ТПРТД включват:

- | | | |
|--|---|---------------|
| ➤ проверка на редовността на документите | - | 3 400 лв. |
| ➤ първоначална такса за лицензия за осъществяване на радиодейност | - | 19 750 лв. |
| ➤ първоначална такса за регистрация за осъществяване на радиодейност | - | 1 000 лв. |
| ➤ първоначална такса за регистрация за осъществяване на телевизионна дейност | - | 55 500 лв. |
| ➤ годишна такса | - | 1 276 641 лв. |



- такси за извършване на промени в условията на издадената лицензия или в регистрираните обстоятелства - 44 588 лв.

Приходите от годишни лицензионни и регистрационни такси за надзор по спазването на условията за радио- и телевизионна дейност са общо в размер на 1 276 641 лева, в т.ч.

- за 2006 година - 217 867 лева
- за 2007 година - 406 468 лева
- за 2008 година - 652 306 лева

Преизпълнението на приходите от такси се дължи преди всичко на обстоятелството, че през 2008 година са заплатени дължими такси за 2006 и 2007 години.

Приходите от имуществени санкции са в размер на 147 896 лева и са получени от: Нова телевизия - 19 000 лв., Елит медия – 16 000 лв., Макс Ченъл АД – 14 939 лв., МСАТ и Агенция Витоша – по 12 000 лв., БТВ - 10 000 лв., Бумеранг 94, БНТ – по 8 000 лв., Дарик радио и Гео Адвайзърс – по 5 000 лв., СКАТ, Мега микс, Радио Сити, България кабел и Добруджа спектър - по 4 000 лв., ТВ Варна – 2 834 лв., Нико груп – 2 319 лв., Радио TNN – 2 184 лв., Фокус Нунти - 2 140 лв., ТВ Европа, ЕТ БАЦ, САТ ТВ и Видеосат Раховец – по 2 000 лв. и други – 480 лв. Тези приходи са отразени по *§§ 28-02 глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети.*

С решения №№ от 180 до 182 вкл. от 21.10.2008 година Съветът за електронни медии откри конкурси за осъществяване на радиодейност в градовете Разград и Търговище. Приходите от продажба на конкурсните книжа за обявените конкурси възлизат на 19 200 лева и са отразени по *§§ 36-19 други неданъчни приходи.*

Приходите от продажба на тръжни документи в размер на 150 лева са отразени по *§§ 36-19 други неданъчни приходи.*



РАЗХОД

През периода 01.01. – 31.12.2008 година Съветът за електронни медии в осъществяване на своята дейност е изразходвал 1 642 792 лева, което представлява 88.02% от уточнения план. Най-висок относителен дял в общите разходи заемат разходите за заплати и възнаграждения за персонала – 43.74%, за издръжка – 31.24%, за капиталови разходи – 11.39%, за задължителни осигурителни вноски от работодатели – 8.90% и други възнаграждения за персонала – 4.73%.

§ 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 31.12.2008 година възлизат на 718 582 лева, което представлява 90.93% от уточнения план. Към тях се отнасят заплати за:

- *членовете на СЕМ* - 204 246 лева
- *административно-технически персонал* - 514 336 лева

Средната месечна брутна работна заплата (СМБРЗ) за 2008 година на членовете на СЕМ е в размер на 1 892 лева, а на административно-техническия персонал – 691 лева. По-високият размер на СМБРЗ спрямо уточнения по план се дължи на обстоятелството, че през 2008 година са изплатени целеви награди и допълнително материално стимулиране, съгласно приетите Вътрешни правила за организация на работната заплата.



§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала

Разходите по този параграф са в размер на 77 558 лева, което представлява 83.49% спрямо уточнения план. Тук са отнесени разходи за:

➤ персонала по извънтрудови правоотношения	24 849 лева
➤ изплатени суми от СБКО	17 293 лева
➤ обезщетения за персонала	33 457 лева
➤ други плащания и възнаграждения (суми за временна неработоспособност за сметка на работодателя)	1 959 лева

Разходите за възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения в размер на 24 849 лева включват изплатените суми за:

➤ правни услуги	-	17 433 лв.
➤ административни услуги	-	5
677 лв.		
➤ участия в комисии	-	330 лв.
➤ превод	-	1 409 лв.

Разходите за обезщетения за персонала с характер на възнаграждения, в размер на 33 457 лева включват изплатените обезщетения по чл.224 от Кодекса на труда за неизползван платен отпуск, в т.ч.:

- 26 981 лева за обезщетения на членове на СЕМ, чийто мандат бе прекратен в края на м.октомври;
- 6 476 лева на служители от административно-техническия персонал.



**§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от
работодатели**

Поетите задължителните осигурителни вноски за 2008 година са
общо в размер на 146 146 лева или 85.78% от уточнения годишен план.

**§§ 05-51 Осигурителни вноски от работодатели
за Държавно обществено осигуряване**

Поетите осигуровки за Държавно обществено осигуряване към
31.12.2008 година възлизат на 111 581 лева, в т.ч. :

- за трудови възнаграждения	108 279 лева
- за наети по извънтрудови правоотношения	1 444 лева
- за социални разходи	1 858 лева

§§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели

Здравно-осигурителните вноски от работодателя към 31.12.2008
година са в размер на 26 955 лева, в т.ч.:

- за трудови възнаграждения	25 308 лева
- за временна неработоспособност	584 лева
- за наети по извънтрудови правоотношения	506 лева
- за социални разходи	557 лева

§§ 05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване

Съгласно чл.12, ал.1, т.1 от Закона за бюджета на държавното
обществено осигуряване за 2008 година размерът на осигурителните



вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване в универсален пенсионен фонд за лицата, родени след 31 декември 1959 година е 5 на сто. Към 31.12.2008 година разходът по тази параграф е в размер на 7 610 лева, в т.ч. по трудови правоотношения – 6 999 лева, извънтрудови правоотношения - 413 лева и за социални разходи – 198 лева.

§ 10-00 Издръжка

Разходите за издръжка на Съвета за електронни медии за периода 01.01.2008 год. – 31.12.2008 год. възлизат на 509 516 лева, което представлява 86.31% от одобрения годишен план. С най-висок относителен дял са разходите за други външни услуги, за вода, горива и енергия, материали, командировки в страната и чужбина.

§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло

Към 31.12.2008 година по този подпараграф са изразходвани 2 685 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 видеодисплей.

§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките

Разходът от 332 лева е за закупуване на правна литература.



§§ 10-15 Материали

За периода 01.01. – 31.12.2008 година разходът по този подпараграф е в размер на 83 146 лева, в т.ч. за:

➤ канцеларски материали	11 884 лева
➤ консумативи за хардуер	7 020 лева
➤ хигиенни материали	1 889 лева
➤ консумативи ксерокс	1 659 лева
➤ консумативи и материали за поддръжка	7 893 лева
➤ резервни части	15 526 лева
➤ други материали	27 891 лева
➤ активи под 500 лева	9 384 лева

§§ 10-16 Вода, горива и енергия

Общият разход по този подпараграф към 31.12.2008 година е 87 740 лева и включва следните разходи:

➤ вода	1 190 лева
➤ ел.енергия	35 331 лева
➤ топлоенергия	5 770 лева
➤ гориво	41 980 лева
➤ смазочни материали	3 469 лева

§§ 10-20 Разходи за външни услуги

За периода 01.01. – 31.12.2008 година Съветът за електронни медии е извършил разходи за външни услуги на стойност 242 483 лева, което представлява 47.59% от размера на разходите за издръжка. Към тези разходи са отнесени:



Разходи за телекомуникационни и пощенски услуги

Разходите за телекомуникационни и пощенски услуги към 31.12.2008 година са в размер на 52 372 лева. Извършените разходи са за:

➤ стационарни телефони	14 576 лева
➤ мобилни телефони	31 259 лева
➤ пощенски услуги	4 464 лева
➤ мобилен интернет	2 073 лева

Разходи за квалификации

Разходите в размер на 436 лева са за участие в квалификационен юридически курс.

Разходи за поддръжка на софтуер

Разходите в размер на 30 246 лева са за абонаментно обслужване на специализиран софтуер за радио- и телевизионен мониторинг – 28 800 лева, за обновяване на счетоводен продукт (програма за изчисляване на заплатите) – 1 356 лева и за обновяване на деловодна програма – 90 лева.

Разходи за поддръжка и ремонт на хардуер

Разходите в размер на 19 997 лева са за абонаментно поддържане на наличните компютърни конфигурации и принтери.



Други разходи за външни услуги

За периода 01.01. - 31.12.2008 година за други външни услуги са изплатени 139 396 лева, в т.ч. за:

➤ абонамент кабелна телевизия	7 612 лева
➤ Интернет връзка	7 679 лева
➤ информационно обслужване "ДЕЛФИ"	3 030 лева
➤ охрана	14 255 лева
➤ асансьор	680 лева
➤ паркинг	1 639 лева
➤ социологическо проучване	27 000 лева
➤ превод	4 359 лева
➤ други	14 586 лева
➤ почистване	15 885 лева
➤ дезинсекция	1 512 лева
➤ автомивка	2 817 лева
➤ абонамент ППО	821 лева
➤ абонамент вестници	19 083 лева
➤ клипинг	4 110 лева
➤ печат на бюлетин	14 328 лева

§§ 10-30 Разходи за текущ ремонт

За периода 01.01. – 31.12.2008 година са извършени разходи за текущ ремонт на обща стойност 7 189 лева, в т.ч. за ремонт на



автомобили – 6 005 лева, за ремонт на техника – 98 лева, ремонт на водопровод – 1 086 лева.

§§ 10-40 Платени данъци, мита и такси

Към 31.12.2008 година по този подпараграф са изплатени 12 982 лева за: винетки – 1 082 лева, такса МПС – 1 259 лева, такса служебен паспорт - 120 лева, данък сгради - 1 416 лева и данък битови отпадъци - 8 385 лева.

§§ 10-51 Командировки в страната

За командировки в страната - за явяване на съдебни дела, срещи с кабелни оператори, участие в международния медиен фестивал в Албена, командировки на ръководителите на регионалните центрове до София и пр., през периода 01.01. – 31.12.2008 година са изразходвани 23 828 лева.

§§ 10-52 Краткосрочни командировки в чужбина

Към 31.12.2008 година разходите за командировки на членовете на Съвета за електронни медии в чужбина са в размер на 24 119 лева. Командировките са за участия в срещи със сродни организации.

§§ 10-62 Разходи за застраховки

Разходът от 15 083 лева включва застраховки "Каско" на леки автомобили – 12 089 лева, застраховка „Гражданска отговорност” – 2 205



лева и застраховка „Имущество” на сградите, собственост на Съвета (включително и регионалните офиси) – 789 лева.

§§ 10-91 Други разходи за СБКО

По този подпараграф са изразходвани 359 лева за закупуване на хладилник, съгласно решение на трудовия колектив.

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

Разходът по този подпараграф е в размер на 4 274 лева и представлява обезщетение, заплатено на Орлин Джелепов за неправилно уволнение.

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

В този подпараграф са отнесени разходите за посрещане на гости и представителни разходи, които към 31.12.2008 година са в размер на 5 296 лева.

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

Разходът в размер на 3 527 лева представлява членският внос на Съвета за електронни медии в Европейската платформа за регулаторни органи /ЕПРА/.



§ 51-00 Основен ремонт на дълготрайни материални активи

Изразходваните средства в размер на 102 459 лева са за извършен основен ремонт на помещенията на петия етаж в сградата на СЕМ на бул. "Шипченски проход" № 69 – 83 657 лева и 18 802 лева за ремонт на входното фоайе.

§ 52-00 Придобиване на дълготрайни материални активи

За придобиване на дълготрайни материални активи към 31.12.2008 година са усвоени 84 719 лева, в т.ч.:

- за придобиване на многофункционални устройства (принтер, скенер, ксерокс) на стойност 2 837 лева, което е отразено по §§ 52-01 *придобиване на компютри и хардуер*;
- за придобиване на мобилни апарати на стойност 1 819 лева, което е отразено по §§ 52-03 *придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения*;
- за придобиване на стопански инвентар – 1 063 лева, което е отразено по §§ 52-05 *придобиване на стопански инвентар*.

§ 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи

Разходът в размер на 285 лева, отразен по §§ 53-01 *придобиване на програмни продукти*, е за закупуване на програмен продукт.



Т Р А Н С Ф Е Р И

За периода 01.01.2008 г. – 31.12.2008 година не е преведена по §§ 31-10 получени трансфери (субсидии) от ЦБ субсидия.

Отчетена по § 31-10 получени трансфери (субсидии) от ЦБ субсидия в размер на 240 866 лева е трансфер за осигурителни вноски.

Трансферите за поети осигурителни вноски (в сила от 01.07.2003 година) са в размер на 240 866 лева и са отчетени както следва:

- | | | |
|-----------|---|-------------|
| ➤ § 69-05 | Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО | 183 626 лв. |
| ➤ § 69-06 | Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване | 44 556 лв. |
| ➤ § 69-07 | Трансфери за поети осигурителни вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване | 12 684 лв. |

Разходите за осъществяваната дейност през 2008 година възлизат на 1 642 792 лева, в т.ч. поети осигурителни вноски 168 646 лева. Те са финансирани от трансферите за поети осигурителни вноски (240 866 лева) и собствени приходи (1 568 126 лева). В резултат на тези финансираня в края на отчетния период наличността е в размер на 166 200 лева, която е отразена по §§ 31-30 Вноски за ЦБ за текущата година със знак „минус“. Във връзка с това получените трансфери по § 31-00 Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ (нето) са в размер на 74 666 лева.

**ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР И
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ:**



/Спаска Янева/