



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА СЪВЕТА ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ КЪМ 31.12.2010 ГОДИНА

С Постановление № 324 на Министерския съвет от 2009 година /ДВ бр.3 от 12.01.2010 год./ за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2010 година, на Съвета за електронни медии са утвърдени:

➤ приходи	1 000 000 лева
➤ разходи	1 400 000 лева
➤ трансфер	400 000 лева

С Постановление № 163/03.08.2010 г. за изменение и допълнение на ПМС № 324, бюджетът на СЕМ е актуализиран, т.е. намален с 20% и е както следва:

➤ приходи	1 000 000 лева
➤ разходи	1 120 000 лева
➤ трансфер	120 000 лева

На основание чл.34, ал.2 и ал.3 от Закона за устройството на държавния бюджет и във връзка с направени предложения от страна на Съвета за електронни медии за осигуряване на средства за изпълнението на увеличените ангажименти, произтичащи от Закона за изменение и допълнение на Закона за радиото и телевизията (ДВ бр.12 от 2010 г.), необходимостта от изплащане на обезщетения за неизползван платен годишен отпуск и осигуряване на средства за СБКО на персонала с характер на възнаграждение и свързаните с тях осигурителни вноски, са извършени промени по бюджета на Съвета както следва:

I. УВЕЛИЧАВАНЕ НА ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ, ВНОСКИ) МЕЖДУ ЦЕНТРАЛНИЯ/РЕПУБЛИКАНСКИЯ БЮДЖЕТ И ДРУГИ БЮДЖЕТИ -

общо със 100 000 лева, в т.ч.:

§ 31-00	Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ	100 000 лв.
§ 31-10	получени трансфери (субсидии) от ЦБ	100 000 лв.



II. УВЕЛИЧАВАНЕ НА РАЗХОДИТЕ – общо със 134 769 лева, в т.ч.:

§ 02-00	Други възнаграждения и плащания за персонал	33 528 лв.
§ 05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	1 241 лв.
§ 10-00	Издръжка	100 000 лв.

II. НАМАЛЯВАНЕ НА РАЗХОДИТЕ - общо с 34 769 лева, в т.ч.:

§ 01-00	Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	32 040 лв.
§ 10-00	Издръжка	1 286 лв.
§ 46-00	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	479 лв.
§ 53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	964 лв.

ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА

За 2010 година е определена численост на персонала 76 щатни бройки, в т.ч. 9 членове на Съвета за електронни медии, избрани и назначени съгласно Закона за радиото и телевизията и 67 щатни бройки административно-технически персонал.

На основание § 1 от Закона за изменение на Закона за радиото и телевизията (ДВ 47/27.06.2010 г.), считано от 27.06.2010 година членовете на СЕМ се намаляват от 9 на 5, като 3 се избират от Народното събрание и 2 се назначават от Президента.

Към 31.12.2010 година заетите бройки са 69, в т.ч. 5 бройки – членове на СЕМ и 64 бройки административно-технически персонал. Свободните бройки са в дирекции „Лицензиране и регистриране“ и „Информационни технологии“ и звено „Вътрешен одит“.



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 първото тримесечие на 2010 година на членовете на Съвета за електронни медии е 1 875 лева, през второто и третото тримесечие - по 1908 лева, а през четвъртото тримесечие - 1 947 лева.

С Постановление § 251/22.10.2010 г. (ДВ бр.84/2010 г.) за изменение на Постановление № 67 от 2010 (ДВ бр.32/2010 г.) на Министерския съвет за заплатите в бюджетните организации и дейности, на Съвета за електронни медии е утвърдено месечно разпределение на разходите за заплати през 2010 година в размер на 63 070 лева, в т.ч. и възнагражденията за членовете на СЕМ.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТНАТА СМЕТКА

П Р И Х О Д

За 2010 година по бюджета на Съвета за електронни медии са одобрени собствени приходи – държавни такси в размер на 1 000 000 лева.

За периода 01.01. – 31.12.2010 година приходите са в размер на 1 495 469 лева, което представлява 149.55% от общо одобрените приходи или изпълнението им е с 49.55%.

Получените приходи включват:

- приходи от други лихви;
- приходи от такси по Тарифата за таксите за радио- и телевизионна дейност;



- от имуществени санкции по наказателни постановления;
- приходи от получени застрахователни обезщетения за ДМА;
- продажба на конкурсни книжа;
- достъп до обществена информация;
- Принудително събрани от НАП разпределяеми приходи

Получените лихви по просрочени публични вземания на основание съставени актове за публично държавно вземане са в размер на 3 865 лева и са отнесени по §§ 24-19 приходи от други лихви.

Приходите от такси са отразени по § 25-01 такси за административни и други услуги и дейности и са в размер на 1 400 068 лева, което представлява 140.01% от одобрените приходи по план или преизпълнението им е с 40.01%.

Приходите от такси по ТПРТД включват:

- | | | |
|--|---|-------------|
| ➤ проверка на редовността на документите | - | 24 050 лв. |
| ➤ първоначална такса за лицензия за осъществяване на радиодейност | - | 13 500 лв. |
| ➤ първоначална такса за регистрация за осъществяване на радиодейност | - | 7 510 лв. |
| ➤ първоначална такса за лицензия за осъществяване на телевизионна дейност | - | 52 500 лв. |
| ➤ първоначална такса за регистрация за осъществяване на телевизионна дейност | - | 64 250 лв. |
| ➤ годишна такса за радиодейност | - | 597 418 лв. |
| ➤ годишна такса за телевизионна дейност | - | 443 155 лв. |
| ➤ такси за извършване на промени в условията на издадената лицензия или в регистрираните обстоятелства, за удължаване на срока на лицензията | - | 197 685 лв. |

Приходите от годишни лицензионни и регистрационни такси за надзор по спазването на условията за радио- и телевизионна дейност за посочения период са общо в размер на 1 040 573 лева, в т.ч.

- | | | |
|------------------|---|-------------|
| ➤ за 2006 година | - | 21 480 лева |
| ➤ за 2007 година | - | 62 000 лева |



➤ за 2008 година	-	107 767 лева
➤ за 2009 година	-	154 343 лева
➤ за 2010 година	-	694 983 лева

Приходите от имуществени санкции са общо в размер на 127 573 лева и са получени от Нова телевизия – 25 000 лв., БТВ – 24 000 лв., БНТ – 10 000 лв., ТВ Европа – 7 661 лв., Агенция Витоша – 6 000 лв., Делта ООД – 5 030 лв., България кабел ТВ, Макс Ченълс и ТВ Микс – по 4 000 лв., Мишел 48 и Електрик КМ – по 3 000 лв., Евроком НКТ – 2 605 лв., Гларус ООД – 2 095 лв., БГ САТ, Община Севлиево, Радио Веселина, ТВ НЕТ, Би Би Си, Про.БГ, Омъ Илиеви, Екотрейд, Дарик радио, Евроком кабел, Радио Браво – по 2 000 лв., Попово кабел – 1 500 лв., Оборище ЕООД – 1 300 лв., Елит медия – 92 лв. и присъдени съдебни разходи – 2 290 лв. Тези приходи са отразени по §§ 28-02 *глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети.*

Отразеният по §§ 36-11 *получени застрахователни обезщетения за ДМА* приход в размер на 129 лева е застрахователно обезщетение за регионален център Велико Търново.

По §§ 36-19 *други неданъчни приходи* размерът на приходите е -36 166 лева и включва:

➤ <i>приходи от достъп до обществена информация</i>	-	+	26 лева;
➤ <i>приходи от продажба на конкурсни книжа</i>	-	+	20 400 лева;
➤ <i>принудително събрани от НАП разпределяеми приходи</i>	-	-	56 592 лева.

Съгласно т.49 от ДДС № 09/15.12.2010 г. *принудително събраните от НАП разпределяеми приходи са осчетоводени по съответните параграфи, а именно:*

➤ <i>по §§ 24-19</i>	-	3 718 лева;
➤ <i>по §§ 25-01</i>	-	41 658 лева;
➤ <i>по §§ 28-02</i>	-	11 216 лева.



РАЗХОД

През 2010 година Съветът за електронни медии в осъществяване на своята дейност е изразходвал 1 219 998 лева, което представлява 100% от уточнения план. Най-висок относителен дял в общите разходи заемат разходите за заплати и възнаграждения за персонала – 59.42%, за издръжка – 23.56%, за задължителни осигурителни вноски от работодатели – 9.98%, други възнаграждения за персонала – 5.60%, капиталови разходи – 1.15% и разходи за членски внос – 0.29%.

В сравнение с 2009 година за осъществяване на дейността си Съветът е изразходвал 338 159 лева по-малко.

§ 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 31.12.2010 година възлизат на 724 859 лева и включват:

- за членовете на СЕМ - 183 098 лева
- за административно-технически персонал - 541 761 лева

§ 02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала

Разходите по този параграф са в размер на 68 428 лева, в т.ч. за:

- за персонала по извънтрудови правоотношения 6 230 лева
- изплатени суми от СБКО 15 428 лева
- за обезщетения по чл. 224 от КТ 44 198 лева
- други плащания (суми за временна неработоспособност за сметка на работодателя) 2 527 лева

Разходите за възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения в размер на 6 230 лева включват изплатени суми за:

- правни услуги - 5 300 лева



➤ <i>технически комисии</i>	-	530 лева
➤ <i>други</i>	-	100 лева

Във връзка с изтичането на мандата на 3 членове на СЕМ (м.януари) и предсрочното прекратяване на мандата на членове (4 души) на СЕМ съгласно § 1 от Закона за изменение на Закона за радиото и телевизията (ДВ 47/27.06.2010 г.), считано от 27.06.2010 година, е изплатено обезщетение за 315 дни неизползван платен годишен отпуск в размер на 43 428 лева и на административно-техническия персонал - за 23 дни сума в размер на 770 лева.

За периода 01.01. – 31.12.2010 година са изплатени обезщетения за временна неработоспособност в размер на 2 572 лв. за 98 дни.

§ 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодатели

Поетите задължителните осигурителни вноски за 2010 година са общо в размер на 121 741 лева, в т.ч. за:

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

Поетите осигуровки за Държавно обществено осигуряване към 31.12.2010 година възлизат на 77 005 лева, в т.ч. :

- за щатен персонал	75 752 лева
- за наети по извънтрудови правоотношения	159 лева
- за социални разходи	1 094 лева

§ 05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели

Здравно-осигурителните вноски от работодателя към 31.12.2010 година са в размер на 35 576 лева, в т.ч.:

- за щатен персонал	33 866 лева
- за временна неработоспособност	861 лева



- за неплатен отпуск	37 лева
- за наети по извънтрудови правоотношения	123 лева
- за социални разходи	689 лева

§ 05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване

Съгласно чл.12, ал.1, т.1 от Закона за бюджета на държавното обществено осигуряване за 2010 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 31.12.2010 година разходът по тази параграф е в размер на 9 160 лева, в т.ч. по трудови правоотношения – 8 914 лева, извънтрудови правоотношения - 64 лева и за социални разходи – 182 лева.

§ 10-00 Издръжка

Разходите за издръжка на Съвета за електронни медии за 2010 година възлизат на 287 415 лева. С най-висок относителен дял са разходите за други външни услуги, за вода, горива и енергия, за материали и застраховки.

За посочения период са начислени, но неизплатени разходи за издръжка общо в размер на 6 907 лева.

§§ 10-15 Материали

За периода 01.01.-31.12.2010 година по този подпараграф разходът е в размер на 15 706 лева, в т.ч. за:

➤ канцеларски материали	5 819 лева
➤ консумативи и резервни части за хардуер	4 533 лева
➤ хигиенни материали	1 356 лева
➤ други материали	2 535 лева
➤ резервни части за автомобили	1 098 лева
➤ резервни части за техника	365 лева



§§ 10-16 Вода, горива и енергия

Общият разход по този подпараграф към 31.12.2010 година е в размер на 80 027 лева и включва следните разходи:

➤ вода	1 193 лева
➤ ел.енергия	32 108 лева
➤ топлоенергия	5 370 лева
➤ гориво	39 651 лева
➤ смазочни материали	1 705 лева

§§ 10-20 Разходи за външни услуги

За периода 01.01.-31.12.2010 година Съветът за електронни медии е заплатил за външни услуги 156 573 лева, в т.ч. за:

Разходи за телекомуникационни и пощенски услуги

Разходите за телекомуникационни и пощенски услуги към 31.12.2010 година са в размер на 30 896 лева. Извършените разходи са за:

➤ стационарни телефони	9 729 лева
➤ мобилни телефони	14 698 лева
➤ пощенски услуги	6 200 лева
➤ мобилен интернет	269 лева

Разходи за поддръжка на софтуер

Разходите в размер на 41 069 лева са за абонаментно обслужване на специализиран софтуер за радио- и телевизионен мониторинг – 40 320 лева и за обновяване на счетоводен продукт (програма за изчисляване на заплатите) – 749 лева.



Разходи за поддръжка и ремонт на хардуер

Разходите в размер на 17 874 лева са за абонаментно поддържане на наличните компютърни конфигурации и принтери.

Разходи за наеми

За провеждане на пресконференции във връзка с избор на генерален директор на Българската национална телевизия и Българското национално радио към 31.12.2010 година са заплатени 612 лева за наем на БТА.

Други разходи за външни услуги

За периода 01.01.-31.12.2010 година за други външни услуги са изплатени 66 122 лева, в т.ч. за:

➤ абонамент кабелна телевизия	7 037 лева
➤ Интернет връзка	6 267 лева
➤ информационно обслужване "ДЕЛФИ"	40 лева
➤ абонамент клипинг	2 160 лева
➤ охрана	14 591 лева
➤ паркинг	455 лева
➤ асансьор	480 лева
➤ други	2 156 лева
➤ почистване	12 870 лева
➤ дезинсекция	1 512 лева
➤ автомивка	2 047 лева
➤ абонамент ППО	821 лева
➤ обяви	1 425 лева
➤ поддръжка автомобили	2 411 лева
➤ печат бюлетин	1 755 лева
➤ уеб хостинг	2 324 лева



➤ ел.пощи	1 643 лева
➤ актуализация на уеб сайта	657 лева
➤ отпечатване конкурсни книжа	2 811 лева
➤ абонамент вестници и АПИС	1 076 лева
➤ трудова медицина	1 584 лева

§§ 10-30 Разходи за текущ ремонт

За периода 01.01. – 31.12.2010 година са извършени разходи за текущ ремонт на стойност 1 876 лева, в т.ч.

- на автомобили в размер на 1 804 лева;
- на климатична инсталация – 72 лева.

§§ 10-40 Платени данъци, мита и такси

Към 31.12.2010 година за данъци, мита и такси са изплатени 5 170 лева, в т.ч. за винетки – 938 лв., данък имот – 2 028 лв., такса битови отпадъци – 537 лв. и данък МПС – 1 667 лв.

§§ 10-51 Командировки в страната

За командировки в страната - за явяване на съдебни дела, срещи с кабелни оператори, командировки на ръководителите на регионалните центрове до София и пр., през периода 01.01. – 31.12.2010 година са изразходвани 8 732 лева.

§§ 10-52 Краткосрочни командировки в чужбина

Към 31.12.2010 година разходите за командировки на членовете на Съвета за електронни медии в чужбина са в размер на 8 182 лева. Командировките са за участия в срещи със сродни организации.



§§ 10-62 Разходи за застраховки

Разходът от 10 264 лева включва застраховки "Каско" на леки автомобили – 8 082 лева, застраховка „Гражданска отговорност“ – 1 335 лева и застраховка „Имущество“ на сградите, собственост на Съвета (включително и регионалните офиси) – 847 лева.

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

В този подпараграф са отнесени разходите за посрещане на гости и представителни разходи, които към 31.12.2010 година са в размер на 1 027 лева.

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

Разходът в размер на 3 520 лева представлява членският внос на Съвета за електронни медии в Европейската платформа за регулаторни органи /ЕПРА/.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ

За 2010 година по бюджета на Съвета за електронни медии са одобрени 90 000 лева за капиталови разходи, в т.ч. за основен ремонт – 20 000 лв., за придобиване на дълготрайни материални активи – 45 000 лв. и за придобиване на нематериални дълготрайни активи – 25 000 лв.

С Постановление № 163 от 03.08.2010 г. за изменение и допълнение на ПМС № 324, за капиталови разходи са одобрени 15 000 лева, в т.ч. за придобиване на нематериални дълготрайни активи.

След извършена корекция на основание чл.34, ал.3 от Закона за устройството на държавния бюджет и направено предложение от СЕМ, уточненият план е 14 036 лева.



§ 53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи

Разходът в размер на 14 035 лева, отразен по § 53-01 *придобиване на програмни продукти*, е за придобиване на програмен продукт „Публичен регистър”, което е в изпълнение на задълженията на Съвета за електронни медии – чл.32, ал.1, т.16 и във връзка с чл.125к от Закона за радиото и телевизията.

ТРАНСФЕРИ

За периода 01.01.2010 г. – 31.12.2010 година не е преведена субсидия по § 31-10 *получени трансфери (субсидии) от ЦБ*.

Отчетената по § 31-10 *получени трансфери (субсидии) от ЦБ* субсидия в размер на 208 916 лева е трансфер за осигурителни вноски.

Трансферите за поети осигурителни вноски (в сила от 01.07.2003 година) са в размер на 208 916 лева и са отчетени както следва:

§ 69-05	<i>Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО</i>	133 798 лв.
§ 69-06	<i>Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване</i>	58 761 лв.
§ 69-07	<i>Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО</i>	16 357 лв.

Разходите за осъществяваната дейност през 2010 година възлизат на 1 219 998 лева, в т.ч. поети осигурителни вноски 208 916 лева. Те са финансирани от собствени приходи (1 495 469 лева) и трансфери за поети осигурителни вноски (208 916 лева). Във връзка с тези финансирания в края на отчетния период наличността е в размер на 484 387 лева, която е отразена по § 31-30 *Вноски за ЦБ за текущата година* със знак „минус” и в резултат на което получените трансфери по § 31-00 *Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ (нето)* са в размер на – 275 471 лева.

ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР

И ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Спаска Янева/