



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА  
КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА  
НА СЪВЕТА ЗА ЕЛЕКТРОННИ МЕДИИ  
КЪМ 31.12.2019 ГОДИНА



Със Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 година (чл.36, ал.1) на Съвета за електронни медии е утвърден бюджет както следва:

приходи	1 200 000 лева
разходи	1 669 700 лева
трансфер	469 700 лева

Максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 година и максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 година са утвърдени в размер на 434 400 лева.

На основание чл. 112, ал. 2 от Закона за публичните финанси и чл. 77, ал. 4 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. са извършени вътрешни компенсирани промени по бюджета на Съвета, както следва:

<b>I. НАМАЛЯВА РАЗХОДИТЕ с</b>	<b>28 600 лв.</b>
в т.ч. по показатели както следва:	
<b>Текущи разходи</b>	<b>28 600 лв.</b>
- Персонал	28 600 лв.
<b>II. УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ с</b>	<b>28 600 лв.</b>
в т.ч. по показатели както следва:	
<b>Текущи разходи</b>	<b>28 600 лв.</b>
-Издръжка и други текущи разходи	28 600 лв.
<b>III. УВЕЛИЧАВА МАКСИМАЛНИЯ РАЗМЕР НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА РАЗХОДИ, КОИТО МОГАТ ДА БЪДАТ ПОЕТИ ПРЕЗ 2019 г. с</b>	<b>28 600 лв.</b>
<b>IV. УВЕЛИЧАВА МАКСИМАЛНИЯ РАЗМЕР НА НОВИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ, КОИТО МОГАТ ДА БЪДАТ НАТРУПАНИ ПРЕЗ 2019 г. с</b>	<b>28 600 лв.</b>



На основание чл.109, ал.3 от Закона за публичните финанси и чл.43, ал.2 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. са извършени вътрешни компенсирани промени по бюджета на Съвета както следва:

<b>УВЕЛИЧАВА РАЗХОДИТЕ с</b>	<b>60 000 лв.</b>
в т.ч. по показатели както следва:	
<b>Текущи разходи</b>	<b>44 000 лв.</b>
- персонал	16 000 лв.
- издръжка и други текущи разходи	28 000 лв.
<b>Капиталови разходи</b>	<b>16 000 лв.</b>
- придобиване на дълготрайни активи и основен ремонт	16 000 лв.
<b>УВЕЛИЧАВА БЮДЖЕТНИТЕ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ (+/-) с</b>	<b>60 000 лв.</b>
<b>А) ТРАНСФЕРИ</b>	<b>60 000 лв.</b>
- Трансфери между бюджета на бюджетната организация и ЦБ (нето)	60 000 лв.
<b>УВЕЛИЧАВА МАКСИМАЛНИЯ РАЗМЕР НА АНГАЖИМЕНТИТЕ ЗА РАЗХОДИ, КОИТО МОГАТ ДА БЪДАТ ПОЕТИ ПРЕЗ 2019 г. с</b>	<b>44 000 лв.</b>
<b>УВЕЛИЧАВА МАКСИМАЛНИЯ РАЗМЕР НА НОВИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА РАЗХОДИ, КОИТО МОГАТ ДА БЪДАТ НАТРУПАНИ ПРЕЗ 2019 г. с</b>	<b>44 000 лв.</b>

#### **ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА**

За 2019 година е определена численост на персонала 60 щатни бройки, в т. ч. 5 членове на Съвета за електронни медии, избрани и назначени съгласно Закона за радиото и телевизията и 55 щатни бройки административно-технически персонал.

Към 31.12.2019 година заетите бройки са 50, в т. ч. 5 бройки – членове на СЕМ и 45 бройки административно-технически персонал. Незаетите бройки са в Дирекция „Специализирана администрация” - 7 бр. и в Дирекция „Обща администрация” – 3 бр.

Дейността на администрацията на Съвета за електронни медии се осъществява от държавни служители и от лица, работещи по трудово правоотношение, като за служителите по трудово правоотношение се прилага чл. 107а от Кодекса на труда.

Във връзка с тази разпоредба, щатните бройки са както следва:

- |   |                               |
|---|-------------------------------|
| ➤ по служебно правоотношение              | - по план 42, заети – 34 бр.; |
| ➤ по трудово правоотношение               | - по план 18, заети – 16 бр.; |
| ➤ членове на СЕМ (трудова правоотношения) | - по план 5, заети – 5 бр.    |



## ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТНАТА СМЕТКА

### П Р И Х О Д И

За 2019 година по бюджета на Съвета за електронни медии са одобрени собствени приходи – държавни такси в размер на 1 200 000 лева.

За периода 01.01. – 31.12.2019 година приходите са в размер на 1 182 443 лева. В сравнение с 2018 година събраните приходи са с 34 501 лева по-малко или 2.92%, което е резултат от получените по-малко приходи от глоби, санкции и наказателни лихви.

Собствените приходи включват:

такси за административни и други услуги и дейности	984 544 лева
глоби, санкции и неустойки	181 186 лева
коректив за внесени в централния бюджет от НАП приходи на министерства и ведомства	- 845 лева
застрахователни обезщетения за ДМА	156 лева
други неданъчни приходи	17 403 лева
реализирани курсови разлики от валутни операции	- 3 лева

По §§ 25-01 "такси за административни и други услуги и дейности" са отчетени приходите от такси в размер на 984 544 лева и представляват 83.32% от общите приходи и 82.10% от одобрените приходи по бюджет. В сравнение с 2018 г. са събрани 123 497 лв. повече или 12.54%.

Приходите от такси по ТПРТД включват:

проверка на редовността на документите	5 400 лева
първоначална лицензионна такса за осъществяване на радиодейност	30 000 лева
първоначална такса за регистрация за осъществяване на телевизионна дейност	11 450 лева
годишна такса за радиодейност	288 759 лева
годишна такса за телевизионна дейност	633 835 лева
такси за извършване на промени в условията на издадената лицензия или в регистрираните обстоятелства, за удължаване на срока на лицензията	15 100 лева
принудително събрани приходи от НАП	845 лева



По §§ 28-00 "глоби, санкции и наказателни лихви" са отчетени приходите от имуществени санкции в размер на 181 186 лева и представляват 15.27% от общите приходи.

По §§ 36-01 "реализирани курсови разлики от валутни операции" са отчетени отрицателни курсови разлики в размер на 3 лева.

По §§ 36-11 "получени застрахователни обезщетения за ДМА" са отчетени: получено застрахователно обезщетение за автомобил, собственост на СЕМ, в размер на 156 лева.

По §§ 36-19 "други неданъчни приходи" са отчетени приходи от продажба на книжа за обявени конкурси за радиодейност в размер на 15 400 лева, приходи от вторични суровини – 1 968 лева и приходи от такси по Закона за достъп до обществената информация в размер на 36 лева.

Във връзка с предприети действия, свързани с изпълнение на Вътрешните правила за установяване на публични държавни вземания през 2019 г., са изпратени 63 уведомления за дължими такси за 2018 година на обща стойност 216 650 лева, в т. ч. на 57 телевизионни оператори и 13 радиооператори. В резултат са получени суми в размер на 70 630 лева.

От съставените АУПДВ 34 бр. на стойност 146 221 лева са заплатени такси в размер на 26 200 лева, а в резултат на изпратени 28 бр. покани за доброволно изпълнение е получена сума в размер на 18 000 лева.

От изпратените 38 преписки на частни съдебни изпълнители на стойност 134 968 лева, са получени суми в размер на 5 000 лева.

## **РАЗХОД**

През периода 01.01.-31.12.2019 година Съветът за електронни медии в осъществяване на своята дейност е изразходвал 1 716 773 лева, което представлява 99.25% от уточнения план. Най-висок относителен дял в общите разходи заемат разходите за заплати и възнаграждения за персонала – 52.08%, за издръжка – 23.55%, за задължителни осигурителни вноски от работодатели – 12.66%, други възнаграждения за персонала – 5.66%, капиталови разходи – 5.33%, членски внос в международни организации – 0.39% и за платени данъци, такси и административни санкции – 0.30%.

За 2019 година уточнените разходи за персонал са в размер на 1 216 720 лева и включват: разходи за възнаграждения (894 886 лева), други възнаграждения за персонала (97 673 лв.) и осигурителни вноски (224 161 лева). Към 31.12.2019 год. са изразходвани 1 208 546 лева, което представлява 99.33% от одобрения годишен лимит.

По §§ 01-00 "Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения" от предвидените по план за 2019 г. средства в размер на 894 866 лева, които по подпараграфи към 31.12.2019 г. са с отчет 894 024 лева, разпределени както следва:



членове на СЕМ (§§ 01-01)	266 317 лева
административно-технически персонал по трудови правоотношения (§§ 01-01)	139 284 лева
административно-технически персонал по служебни правоотношения (§§ 01-02)	488 423 лева

По §§ 02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" от предвидените по план за 2019 г. средства в размер на 97 673 лева, които по подпараграфи към 31.12.2019 г. са с отчет 97 179 лева, както следва:

§§ 02-02 "за персонал по извънтрудови правоотношения" - от планираните средства в размер на 13 526 лева за 2019 г., са извършени фактически разходи в размер на 13 032 лева, което представлява 96,35% от средствата по този параграф. Тези разходи включват изплатени суми по сключени договори за обработка на документи, съгласно Наредба за реда за организирането, обработването, експертизата, съхранението и използването на документите в учрежденските архиви на държавните институции. Договор за подпомагане счетоводната и финансова дейност и длъжностно лице по защита на лични данни.

§§ 02-05 "платени суми за облекло и други с характер на възнаграждение" - от планираните средства в размер на 9 590 лева за 2019 г., са извършени фактически разходи в размер на 9 590 лева, съгласно чл.27 и 28 от Наредбата за служебното положение на държавните служители и на средства за СБКО на персонала по трудово правоотношение с характер на възнаграждение, които представляват 100% от средствата по този параграф.

§§ 02-08 "обезщетение за персонала, с характер на възнаграждение" - от планираните средства в размер на 68 705 лева за 2019 г., са извършени фактически разходи в размер на 68 705 лева, съгласно чл. 224, ал. 1 от КТ – 17 715 лева, чл.61 от Закона за държавния служител (ЗДСл) – 20 305 лева, чл.106 от ЗДСл – 29 802 лева и чл.105 от ЗДСл – 856 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

§§ 02-09 "други плащания и възнаграждения" - от планираните средства в размер на 5 852 лева за 2019 г., са извършени фактически разходи в размер на 5 852 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

За осигурителни вноски от работодателя през 2019 г. по § 05-00 "Задължителни сигурителни вноски от работодатели" са планирани 224 161 лева, които по подпараграфи към 31.12.2019 г. са с отчет 217 343 лева, както следва:

§§ 05-51 "осигурителни вноски от работодатели за ДОО" – от планираните средства в размер на 136 534 лева за 2019 г., са извършени фактически разходи в размер на 136 456 лева, което представлява 99,94% от средствата по този параграф.

§§ 05-60 "здравно-осигурителни вноски от работодатели" – от планираните средства за 2019 г. в размер на 61 609 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 54 866 лева, което представлява 89,06% от средствата по този параграф.



§§ 05-80 "вноски за допълнително задължително осигуряване" – от планираните средства за 2019 г. в размер на 26 018 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 26 018 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

За текуща издръжка по §§ 10-00 "Издръжка" са изразходени 404 252 лева от планираните 404 350 лева.

Изразходената сума за издръжка е разпределена поразходно подпараграфи на ЕБК, както следва:

§§ 10-12 "медикаменти" - от планираните средства за 2019 г. в размер на 50 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 50 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

§§ 10-14 "учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките" – не са изразходвани средства от планираните в размер на 200 лева за 2019 г.

§§ 10-15 „материали” - от планираните средства за 2019 г. в размер на 81 970 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 81 970 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

§§ 10-16 Вода, горива и енергия - от планираните средства за 2019 г. в размер на 60 845 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 60 807 лева, което представлява 99,94% от средствата по този параграф.

§§ 10-20 Разходи за външни услуги - от планираните средства за 2019 г. в размер на 183 890 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 183 879 лева, което представлява 99,99% от средствата по този параграф.

§§ 10-30 Разходи за текущ ремонт - от планираните средства за 2019 г. в размер на 50 138 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 50 138 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

§§ 10-51 Командировки в страната - от планираните средства за 2019 г. в размер на 5 320 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 5 318 лева, съгласно Наредбата за командировки в страната, които представляват 99,96% от средствата по този параграф.

§§ 10-52 Краткосрочни командировки в чужбина - от планираните средства за 2019 г. в размер на 12 640 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 12 607 лева, съгласно Наредбата за командировки в чужбина, което представлява 99,74% от средствата по този параграф.

§§ 10-62 Разходи за застраховки - от планираните средства за 2019 г. в размер на 6 895 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 6 891 лева, което представлява 99,94% от средствата по този параграф.

§§ 10-69 Други финансови услуги - от планираните средства за 2019 г. в размер на 20 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 20 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

§§ 10-92 разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски - от планираните средства за 2019 г. в размер на 510 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 510 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.



§§ 10-98 *Други неклассифицирани в другите параграфи и подпараграфи* - от планираните средства за 2019 г. в размер на 2 072 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 2 062 лева, което представлява 99,52% от средствата по този параграф.

За данъци, такси и административни санкции през 2019 г. по §§19-00 *Платени данъци, такси и административни санкции* са планирани 6 000 лева, които по подпараграфи към 31.12.2019 г. са с отчет 5 221 лева, както следва:

§§ 19-01 *платени държавни такси, наказателни лихви и административни санкции* – от планираните средства за 2019 г. в размер на 2 000 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 1 968 лева, което представлява 98,40% от средствата по този параграф.

§§ 19-81 *платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции* – от планираните средства за 2019 г. в размер на 4 000 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 3 253 лева, което представлява 81,33% от средствата по този параграф.

По §§ 46-00 *Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности* - от планираните средства за 2019 г. в размер на 6 650 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 6 650 лева, което представлява 100% от средствата по този параграф.

## **КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ**

За придобиване на дълготрайни материални активи през 2019 г. по §§ 52-00 *“Придобиване на дълготрайни материални активи”* са планирани 91 500 лева, които по подпараграфи към 31.12.2019 г. са с отчет 91 470 лева, както следва:

§§ 52-01 *“придобиване на компютри и хардуер”* – от планираните средства за 2019 г. в размер на 36 000 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 40 920 лева, което представлява 113,67% от средствата по този параграф.

§§ 52-03 *“придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения”* – от планираните средства за 2019 г. в размер на 45 500 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 16 344 лева, което представлява 35,92% от средствата по този параграф.

§§ 52-05 *“придобиване на стопански инвентар”* – не са изразходвани средства от планираните в размер на 10 000 лева за 2019 г.

§§ 52-04 *“придобиване на транспортни средства”* – за 2019 г. не са планирани средства, но са извършени фактически разходи в размер на 34 206 лева, което представлява 37,38% от средствата за придобиване на ДМА. С цел оптимизиране на разходите за поддръжка на автомобилния парк, Съветът възложи на външен лицензиран оценител, да направи експертна оценка на ДМА – транспортни средства, собственост на СЕМ. Оценителят като е взел предвид техническото състояние на оценяваните 10 бр. автомобили, годината на производство, естествените процеси на износване и др., предлага 3 бр. автомобили да бъдат бракувани. Вземайки предвид придобиването на автомобилите (в периода 2004-2006 г.),



пазарната стойност - 32 410 лева и извършените разходи за последните пет години - 65 000 лева, Съветът реши да закупи нов автомобил.

§§ 53-01 "придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти" – от планираните средства за 2019 г. в размер на 4 500 лева към 31.12.2019 г. са извършени фактически разходи в размер на 634 лева, което представлява 14,09% от средствата по този параграф.

Към 31.12.2019 година са изразходвани 92 104 лева за капиталови разходи или 95.94% от предвидените средства.

### ТРАНСФЕРИ

Трансферите за поети осигурителни вноски и данъци през 2019 година са в размер на 347 312 лева и са отчетени както следва:

§ 69-01	Трансфери за поети данъци върху доходите на физическите лица	85 208 лв.
§ 69-05	Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	164 426 лв.
§ 69-06	Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	65 509 лв.
§ 69-07	Трансфери за поети осигурителни вноски за допълнително задължително пенсионно осигуряване	32 169 лв.

Разходите за осъществяваната дейност от Съвета за електронни медии през 2019 година възлизат на 1 716 773 лева, в т.ч. поети осигурителни вноски и данъци 347 312 лева. Те са финансирани от:

собствени приходи	1 182 440 лева
трансфери за поети осигурителни вноски	347 312 лева

Във връзка с тези финансираня в края на отчетния период наличността е в размер на 187 021 лева, която е отразена по §§ 31-10 Вноски за ЦБ за текущата година със знак „плюс”, в резултат на което получените трансфери по §§ 31-00 Получени трансфери (субсидии/вноски) от ЦБ (нето) са в размер на 534 333 лева (347 312 лв. трансфер осигурителни вноски плюс 187 021 лв. наличност в края на периода).



## **НАЧИСЛЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И ПОЕТИ АНГАЖИМЕНТИ**

Съгласно Закона за държавния бюджет на Република България за 2019 г. максималният размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 година и максималният размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 година са утвърдени в размер на 434 400 лева.

## **ОТЧЕТ ЗА СМЕТКИ ЗА ЧУЖДИ СРЕДСТВА**

В Отчета за сметки за чужди средства по §§ 93-10 *чужди средства от други лица* е отразена получената парична гаранция по договор за охрана в размер на 6 042 лева и съответно по §§ 95-07 *наличност в лева по сметки в края на периода*.

**Незабравка Николова**