



1898

**ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА БЪЛГАРСКАТА ТЕЛЕГРАФНА АГЕНЦИЯ
ЗА 2023 Г.**

С чл. 49, т. 3 от Закона за държавния бюджет на Република България за 2023 г. са определени бюджетните взаимоотношения с централния бюджет за 2023 г. на Българската телеграфна агенция на стойност 11 856 500 лв.

С Постановление на Министерския съвет № 20 от 06 февруари 2023 г. за приемане на план – сметка за разходите по подготовката и произвеждането на изборите за народни представители на 02 април 2023 г. е одобрен допълнителен трансфер по бюджета на Българската телеграфна агенция за 2023 г. от 200 000 лв.

С Постановление на Министерския съвет № 128 от 31 август 2023 г. за приемане на план – сметка за разходите по подготовката и произвеждането на първи и втори тур на изборите за общински съветници и за кметове през 2023 г. е одобрен допълнителен трансфер по бюджета на Българската телеграфна агенция за 2023 г. от 200 000 лв.

Преходен остатък от 2022 г. в размер на 5 266 256 лв.

Уточненият план по бюджета на БТА към 31.12.2023 г. е в размер на 17 822 756 лв.

Във връзка с годишното докладване за изпълнението на бюджета за 2021 г. БТА представя информация за изпълнението на приходите и разходите по бюджета, както следва:

ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ

В годишния уточнен план за изпълнението на бюджета са заложили собствени приходи в размер на 300 000 лв., като са реализирани приблизително 293.20 % над очакваните за 2023 г. приходи на стойност 879 598 лв.

Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Авансовите плащания от клиентите не са приход, а всяко получено плащане се признава за пасив докато услугата се предостави на клиента.

Общата стойност на отчетените към 31.12.2023 г. приходи, помощи и дарения е 775 825.83 лв., като включва следните показатели:

Текущи приходи

Към 31.12.2023 г. текущите приходи на БТА са в размер на 758 727.59 лв. и са 97.80 % от приходите през 2023 г.

С най-голям относителен дял (95.40 %) са приходите от услуги - продажби на информационни продукти и услуги, пресконференции, снимки и реклама, които са в размер на 723 807.39 лв. и са 108.18 % от приходите от услуги през 2022 г.

Приходите от наеми са в размер на 26 765.72 лв. и са с 225.43% повече от приходите от наеми през 2022 г. (11 873.36 лв.)

Другите текущи приходи към 31.12.2023 г. са в размер на 8154.48 лв.

Продажби на нефинансови активи

За периода 01.01.2023 г. - 31.12.2023 г. БТА е осъществила приходи 33 535.98 лв. от продажби на стоки във ведомствения бюфет.

Коректив за приходи

За периода 01.01.2023 г. - 31.12.2023 г. БТА е отчетен коректив за приходи в размер на (-) 23 523.27 лв. представляващи данък върху приходите от стопанска дейност.

Приходи от застрахователни обезщетения

През отчетния период са начислени приходи от застрахователни обезщетения в размер на 4 252.21 лв.

Помощи и дарения от страната

Към 31.12.2023 г. е приходите от помощи и дарения от страната са на стойност 2 833.32 лв.

РАЗХОДИ

В годишния план за изпълнението на бюджета са заложи разходи в размер на 17 822 756 лв., като са реализирани 91.28 % от очакваните за 2023 г. разходи на стойност 16 269 091 лв., в т.ч.:

Разходи за заплати и възнаграждения на персонал, други възнаграждения за персонала и осигурителни вноски в размер на 9 341 808 лв. или 97.82 % от очакваните за 2023 г.;

Разходи за издръжка в размер на 3 920 703 лв. или 94.64 % от очакваните за периода;

Разходи за придобиване на нефинансови активи в размер на 2 837 196 лв. или 81.06 % от очакваните за 2023 г.

Отчетените към 31.12.2023 г. разходи са на обща стойност 14 821 787.61 лв. и включват текущи нелихвени разходи на стойност 14 789 253.62 лв. и балансова стойност на продадени нефинансови активи в размер на 32 533.99 лв.

Текущи нелихвени разходи

Към 31.12.2023 г. сумата на текущите нелихвени разходи е 14 789 253.62 лв., което е с 2 975 416.69 лв. повече спрямо отчетените към 31.12.2023 г., и са класифицирани както следва:

Разходи за материали – 919 571.07 лв., в т. ч.:

- разходи за горива, вода и енергия – 244 810.62 лв.;
- разходи за канцеларски материали – 9 043.39 лв.;
- разходи за медикаменти и лекарства – 54.39 лв.;
- разходи за постелен инвентар и работно облекло – 8 638.55 лв.;
- разходи за консумативи и резервни части за хардуер – 3 832.51 лв.;
- разходи за други материали – 653 191.61 лв.

През отчетния период разходите за материали са 6.22 % от текущите нелихвени разходи на БТА и са със 24 268.83 лв. по-малко от разходите за материали през 2022 г.

Разходи за външни услуги и наеми – 1 773 562.68 лв., в т.ч.:

- разходи за текущ ремонт – 22 277.58 лв.;
- разходи за транспорт – 14 283.87 лв.;
- разходи за пощенски и телекомуникационни услуги – 218 489.98 лв.;

- разходи за квалификация и преквалификация на персонала – 21 412.00 лв.;
- разходи за поддръжка на софтуер – 46 221.56 лв.;
- други разходи за външни услуги – 1 399 562.80 лв.;
- приписани разходи за наеми – 51 314.89 лв.

Разходите за външни услуги и наеми към 31.12.2023 г. са 11.99 % от текущите нелихвени разходи на БТА и са с 752 671.85 лв. повече от същите разходи през 2022 г.

Разходи за амортизации – 1 033 368.82 лв. в т.ч.:

- разходи за амортизации на нематериални дълготрайни активи – 39 744.28 лв.;
- разходи за амортизация на сгради – 60 375.40 лв.;
- разходи за амортизация на машини, съоръжения, оборудване – 886 356.52 лв.;
- разходи за амортизация на транспортни средства – 42 308.38 лв.;
- разходи за амортизация на стопански инвентар – 4 584.24 лв.

Разходите за амортизации към 31.12.2023 г. са 6.99 % от текущите нелихвени разходи на Българска телеграфна агенция и са с 440 177.93 лв. повече от същите разходи през 2022 г.

Разходи за възнаграждения на персонала – 8 830 090.81 лв. и са 59.71 % от текущите нелихвени разходи. В разходите за възнаграждения на персонала са включени:

- разходи за заплати и възнаграждения на персонал по трудови правоотношения – 8 389 345.10 лв.;
- разходи за заплати и възнаграждения на персонал по извънтрудови правоотношения – 267 997.82 лв.;
- разходи за провизии на персонал – 717 642.66 лв.
- сторнирани разходи за провизии за персонал (-) 592 826.87 лв.
- разходи за възнаграждения на персонал в натура – 47 932.10 лв.

Разходи за осигурителни вноски – 1 475 770.42 лв. и са 9.98 % от текущите нелихвени разходи, в т.ч.:

- разходи за осигурителни вноски за държавно обществено осигуряване - 888 446.75 лв.;
- разходи за здравно осигуряване – 378 830.19 лв.;
- разходи за допълнително задължително пенсионно осигуряване – 208 493.48 лв.

Разходи за данъци и такси – 28 631.08 лв., в т.ч.:

- разходи за държавни такси - 2 235.83 лв.;
- разходи за общински такси – 2235.83 лв.;
- разходи за съдебни такси - 742.01 лв.;
- разходи за общински данъци – 3323.68 лв.;
- разходи за такси в чужбина – 2 095.07 лв.;

Разходи за командировки – 428 213.73 лв. и са с 137 504.79 лв. повече от разходите за командировки през 2022 г.

- разходите за командировки в страната – 166 451.51 лв.;
- разходите за командировки в чужбина – 261 762.22 лв.

Разходи за застраховане и други финансови услуги – 38 343.25 лв. и са с 5 832.81 лв. повече от същите разходи през 2022 година. Те включват:

- разходи за застраховане – 34 635.17 лв.;

- разходи за банково обслужване на сметки и плащания – 3 708.08 лв.

Други нелихвени разходи – 267 782.76 лв. и са с 80 767.94 лв. повече от същите разходи през 2022 г. В другите нелихвени разходи са включени:

- разходи за членски внос в международни организации и за участие в международни прояви – 35 978.91 лв.;

- разходи за съдебни разnosки и арбитраж – (-) 27.33 лв.;

- разходи за санкции и неустойки в страната – 594.13 лв.;

- други разходи в страната – 210 398.19 лв.;

- други разходи в чужбина – 20 838.86 лв.

Разходи за провизии за вземания – 28 315.02 лв. и са с 6 949.03 лв. по-малко в сравнение с тези през 2022 г.

Балансова стойност на продадени нефинансови активи

Към 31.12.2023 г. отчетната стойност на продадените стоки е в размер на 32 533.99 лв.

ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ МЕЖДУ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ

Към 31.12.2023 г. са отчетени трансфери между бюджетни организации (нето) в размер на 12 255 030 лв., което е изпълнение от 99,99 % на уточнения план.

БЮДЖЕТНО САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО

Отчетеният бюджет на БТА към 31.12.2023 г. е с бюджетно салдо излишък +/- в размер на 3 584 883 лв., който е финансиран от следните източници:

- събрани средства и извършени плащания от/за бюджети по държавния бюджет (+/-) – 201 979 лв.

- суми по разчети м/у бюджети, сметки и фондове за поети осигурителни вноски и данъци – (-) 209 164 лв.

- операции с чужди средства (нето) – 69 791 лв.

- разликата между наличности на парични средства в началото на отчетния период и в края на отчетния период е 1 743 676 лв., от които 738 862 лв. по сключени договори за доставка на 9 броя леки автомобили Toyota Corolla хибрид и 1 брой лек автомобил Peugeot E-3008 Plug-in hybrid, 174 000 лв. по сключен договор с фирма „Коне-Ценит“ ДЗЗД за доставка и монтаж на панорамен асансьор за нуждите на БТА, 276 000 лв. в изпълнение на проект по сключен договор с Европейската комисия, за организиране на конференции в пресклубовете собственост на БТА, както и неизразходвани средства от собствени приходи на БТА, придобити от продажбата на продукти и услуги с възмезден достъп.

- преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период – (-) 303 лв.

Финансовият отчет на БТА представя информацията относно състоянието и изменението на активите, пасивите, приходите и разходите към 31.12.2023 г. Изготвен е при спазване на нормативните изисквания и счетоводната политика на БТА и представя имущественото и финансово състояние на агенцията вярно, честно и обективно.

Изготвил:

Йоана Петрова

Финансов директор