

RADIO I TELEVIZIJA CRNE GORE
Bulevar Revolucije 19
81000 PODGORICA
MONTENEGRO



FINANSIJSKI PLAN RTCG ZA 2014. GODINU

Podgorica, januar 2014.

UVOD

U 2014. godini obilježiće se važan jubilej za Radio i televiziju Crne Gore - 70 godina od kada se oglasio Radio Cetinje i 50 godina od kada je otišao u etar program Televizije Titograd.

Godinu značajnih jubileja RTCG dočekuje bez stabilnog i održivog modela finansiranja. Javni servis već duže vrijeme posluje u otežanim finansijskim i tehničkim uslovima. To je posljedica neodrživog modela finansiranja, koji je definisan postojećim Zakonom o javnim radio-difuznim servisima.

Javni servis će i u ovoj godini biti primoran da posluje sa nedostatnim finansijskim sredstvima. Biće otežano poslovanje i servisiranje tekućih obaveza nastalih usljed obavljanja osnovne funkcije javnog servisa, koja se odnosi na proizvodnju i emitovanje programa od javnog interesa, ukoliko se ne promijeni Zakon o javnim radio-difuznim servisima.

U 2014. godini planirani su ukupni prihodi RTCG, koji uključuju redovne budžetske prihode, sopstvene prihode i vanredne prihode, na nivou od 12.400.000€. Redovni budžetski prihodi RTCG planirani su iznosu od 8.052.440€, dok su sopstveni prihodi, koji uključuju marketinške i ostale prihode, projektovani na nivou od oko 1.760.000€.

Ukupni troškovi u 2014. projektovani su u iznosu od 12.400.000€, što je približno nivou ostvarenja u 2013. godini.

Pored redovnih troškova, Zakonom o Budžetu za 2014. predviđeno je da RTCG iz sredstava namijenjenih za redovnu djelatnost izdvoji i uplati za prenos i emitovanje programa putem zemaljskih sistema iznos od 900.000€ na godišnjem nivou pravnom licu za pružanje ovih usluga.

Imajući u vidu da je pokrenuta inicijativa o ustavnosti Zakona o radio-difuznim servisima u dijelu kojim je konstituisana obaveza da RTCG izmiruje godišnje iznos od 900.000€ (čl.19.Zakona), ova obaveza nije predviđena kao trošak u Finansijskom planu za 2014. iz razloga što se Ustavni sud još nije izjasnio po navedenoj inicijativi. Napominjemo da je Privredni sud u Podgorici presudom broj Pbr. 754/12 odbio tužbeni zahtjev RDC kojim je traženo da se obaveže RTCG da plati na ime duga po osnovu troškova prenosa i emitovanja programa iznos od 900.000€

Finansijski plan za 2014. je pripremljen na osnovu knjigovodstvenih podataka o poslovanju i procjene ostvarenja ukupnih prihoda i rashoda za prethodnu godinu, kao i ostale prateće dokumentacije, koja doprinosi procjenama poslovanja.

PLAN PRIHODA

U nastavku je tabelarni prikaz prihoda predvidjenih Finansijskim planom RTCG za 2014. godinu.

Tabela 1.

u €

| Konto | VRSTA PRIHODA | Rebalans plana 2013 | Procjena ostvarenja 2013 | Plan 2014 |
|------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | BUDŽET CG | 7.398.449 | 7.468.449 | 8.052.440 |
| 64200 | Tekući budžet CG | 7.198.449 | 7.198.449 | 7.767.440 |
| 64210 | Ministarstvo kulture | 200.000 | 200.000 | 285.000 |
| 64220 | Tekuće reserve | | 70.000 | |
| II | MARKETING | 1.400.000 | 1.469.497 | 1.400.000 |
| 61200 | TV Crne Gore | 1.250.000 | 1.419.997 | 1.345.000 |
| 61204 | Radio Crne Gore | 35.000 | 28.650 | 35.000 |
| 61205 | MMC-Portal RTCG | 30.000 | 20.850 | 20.000 |
| III | OSTALI PRIHODI | 350.000 | 408.101 | 360.000 |
| 61301 | Tehničke usluge | 250.000 | 142.086 | 175.000 |
| 65903 | Naplata štete | 5.000 | 1.612 | 2.000 |
| 65000 | Ostali prihodi | 95.000 | 264.403 | 183.000 |
| IV | Donacija opreme | 282.753 | 187.560 | 187.560 |
| V | Vanredni prihodi Odobrena sred za izmirenje obav. po osnovu Zakona o budžetu za 2014. | 2.400.000 | 2.400.000 | 2.400.000 |
| | UKUPNI PRIHODI (I+II+III+IV+V) | 11.831.202 | 11.933.607 | 12.400.000 |

Izvor: Služba finansija

Ukupni prihod u 2014. godini planiran je na nivou od 12.400.000€, a raspoloživa planirana sredstva, koja će se koristiti za pokriće tekućeg poslovanja u ovoj godini 9.812,440€.

Zakonom o budžetu za 2014. godinu odobrena su sredstva za plaćanje obaveza RTCG u iznosu od 2.400.000€. Ova sredstva će se operacionalizovati nakon potpisivanja Ugovora o preuzimanju duga sa Ministarstvom finansija i Ministarstvom kulture, a u skladu sa međunarodnim standardom MRS 20 - Državna davanja, evidentiraće se kao prihod u 2014. godini. Imajući u vidu da su

navedena sredstva namijenjena za plaćanje obaveza iz prethodnog perioda, ova sredstva se ne mogu koristiti za pokriće troškova tekućeg poslovanja u 2014. godini.

Strukturu ukupnih planiranih prihoda u 2014. čine:

1. **Prihodi iz dijela opštih prihoda Budžeta Crne Gore, koji su opredijeljeni na osnovu Zakona o budžetu CG za 2014. u iznosu od 7.767.440€, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu za 568.991€, odnosno 7.9%. Ovi prihodi će se preusmjeravati Javnom servisu u 12 mjesečnih tranši.**
2. **Prihodi iz Budžeta Crne Gore, preko Ministarstva kulture, su namjenski prihodi za proizvodnju i emitovanje programskih sadržaja Radija i Televizije Crne Gore, koji su od značajna za razvoj nauke i obrazovanja, razvoj kulture, informisanje lica oštećenog sluha i vida i proizvodnju i emitovanje programa na jezicima manjinskih naroda. Za ove namjene Budžetom CG za 2014. godinu odobreno je 285.000€, što je povećanje u odnosu na prošlu godinu za 85.000€, ili 42%.**
3. **Prihodi od marketinga RTCG projektovani su u iznosu od 1.400.000€, što je na nivou planiranih marketinških prihoda za 2013. Projektovani marketinški prihodi temelje se na prenosima velikih sportskih događaja u ovoj godini, kao što su Zimske olimpijske igre i Svjetsko prvenstvo u fudbalu, tenis, sl. Takodje, rezultati istraživanja agencije IPSOS, koje je radjeno u decembru 2013. pokazuju da je unaprijedjen kvalitet programa Javnog servisa i da se povećalo učešće u gledanosti programa RTCG, što će doprinijeti boljem marketinškom plasmanu.**
4. **Ostali prihodi, u koje ubrajamo prihode od tehničkih usluga, prihode od reemitovanja programa, prihode od refundacija, naplata šteta, finansijske prihode, prihode od bifea itd , projektovani su na nivou od oko 360.000€.**
5. **Prihodi od donacije opreme su planirani i iskazani u iznosu godišnje amortizacije u skladu sa MRS 20 u vrijednosti od 187.560€, a s obzirom da se samo knjigovodstveno iskazuju kao prihod u vrijednosti godišnje amortizacije ne utiču na likvidnost RTCG.**
6. **Vanredni prihodi – ovi prihodi predstavljaju preuzete obaveze RTCG od strane Vlade u iznosu od 2.400.000€, shodno Zakonu o Budžetu za 2014.godinu. Ova sredstva će se u 2014. namjenski upotrebiti za pokriće poreskih obaveza iz ranijeg perioda, a knjigovodstveno će se evidentirati kao prihodi u 2014, u skladu sa MRS 20- Državna davanja. Ova sredstva neće biti raspoloživa za servisiranje tekućih obaveza iz 2014.**

PLAN RASHODA

Ukupni troškovi poslovanja za 2014. godinu planirani su u iznosu od 12.400.000€, što je nešto manje u odnosu na ostvarenje u 2013. godini.

Tabela 2.

u €

| | VRSTA RASHODA | REBALANS PLANA 2013 | Procjena ostvarenja u 2013 | PLAN 2014 |
|-----|---|------------------------|----------------------------------|-------------------|
| I | UKUPNI TROSKOVI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA | 3.759.300 | 4.285.133 | 4.179.200 |
| | Direktni troškovi proizvodnje i emit. | 2.333.800 | 2.692.631 | 2.644.000 |
| | Indirektni troš. proizvodnje i emit. | 1.425.500 | 1.592.502 | 1.535.200 |
| II | LIČNA PRIMANJA | 6.950.649 | 7.307.871 | 7.195.000 |
| | Bruto zarade | 6.260.649 | 6.502.773 | 6.506.500 |
| | Ostala lič. primanja: otpremnina, prevoz, pomoć, nagrade, i dr.. | 690.000 | 805.098 | 688.500 |
| III | TEK. I INV. ODRŽAV. | 138.500 | 60.486 | 225.800 |
| IV | AMORTIZACIJA | 982.753 | 797.000 | 800.000 |
| | Donirana oprema | 282.753 | 186.844 | 187.560 |
| | Ostali dio amortizacije | 700.000 | 610.156 | 612.440 |
| | UKUPNO (I+II+III+IV) | 11.831.202 | 12.450.490 | 12.400.000 |

Izvor: Služba finansija

Strukturu planiranih rashoda čine:

1. Ukupni troškovi u funkciji proizvodnje i emitovanja programa (direktni i indirektni), koji su planirani u iznosu od 4.179.200€.
2. Troškovi ličnih primanja, koji su planirani su na nivou od 7.195.000€
3. Troškovi tekućeg i investicionog održavanja, koji su planirani u iznosu od 225.800€.
4. Troškovi amortizacije planirani su na nivou od 800.000€.

FINANSIJSKI REZULTAT

Tabela 3: Finansijski rezultat

| ELEMENTI | REBALANS PLANA 2013 | PROCJENANA | PLAN |
|---|------------------------|---------------------|-------------------|
| | | OSTVARENJA 2013. | |
| 1 | 3 | 4 | 5 |
| I UKUPNI PRIHODI | 11.831.202 | 11.933.607 | 12.400.000 |
| 1. BUDŽET | 7.398.449 | 7.468.449 | 8.052.440 |
| 2. MARKETING | 1.400.000 | 1.469.497 | 1.400.000 |
| 3. OSTALI PRIHODI | 350.000 | 408.101 | 360.000 |
| 4. DONACIJA OPREME | 282.753 | 187.560 | 187.560 |
| 5. VANREDNI PRIHOD Odobrena sred. za izmirenje obaveza - Zakon o budžetu 2014 | 2.400.000 | 2.400.000 | 2.400.000* |
| II UKUPNI TROŠKOVI | 11.831.202 | 12.450.490 | 12.400.000 |
| 1. DIR. I INDIR. TROŠ. | 3.759.300 | 4.285.133 | 4.179.200 |
| Dir. troš. u funk. proiz. | 2.333.800 | 2.692.631 | 2.644.000 |
| Ind. troš. u funk. proiz. | 1.425.500 | 1.592.502 | 1.535.200 |
| 2. LIČNA PRIMANJA | 6.950.649 | 7.307.871 | 7.195.000 |
| Uk. troš. Zarada | 6.260.649 | 6.502.773 | 6.506.500 |
| Ostala lična primanja | 690.000 | 805.098 | 688.500 |
| 3. TEK. I INV. ODRŽAV. | 138.500 | 60.486 | 225.800 |
| 4. AMORTIZACIJA | 982.753 | 797.000 | 800.000 |
| Donirana oprema | 282.753 | 186.844 | 187.560 |
| Amortizacija ost.opreme | 700.000 | 610.156 | 612.440 |
| DOBIT/GUBITAK | 0 | | 0 |

Izvor: Sluzba finansija

Projekcija finansijskog rezultata za 2014. zasnovana je projekciji ukupnih prihoda, koji uključuju, pored redovnih prihoda i vanredne, odnosno prihode po osnovu preuzetih obaveza, a koji se knjigovodstveno evidentiraju u 2014.

Dakle, u 2014. planirani su balansirani ukupni prihodi i rashodi, zahvaljujući vanrednim приходima, po osnovu preuzetih obaveza RTCG od strane Vlade.

Medjutim, imajući u vidu da će se vanredni prihodi, koji se odnose na preuzimanje obaveza RTCG, shodno Zakonu o budžetu Crne Gore za 2014, koristiti za servisiranje poreskih obaveza iz ranijeg perioda, raspoloživi ukupni prihodi u 2014. su na nivou od 9.812.440 eura, što će uticati na likvidnost imajući u vidu nedostatna sredstva za pokriće ukupnih rashoda tekuće godine, koji uključuju osnovne programske i režijske troškove.

RTCG već duže vrijeme upozorava nadležne institucije na neadekvatan model finansiranja i preduzima sve neophodne aktivnosti u svom domenu kako bi se usvojile izmjene Zakon o javnim radio difiznim servisima, koje bi doprinijele sistemskom rješavanju finansijskog problema javnog servisa.

Projekcija pojedinih kategorija rashoda:

TROŠKOVI LIČNIH PRIMANJA

Tabela 4

u €

| | TROŠKOVI ZAPOSLENIH | Rebalans plana 2013 | Procjena ostvarenja 2013 | PLAN 2014 |
|-------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|
| I | UK TR. ZARADA | 6.260.649 | 6.502.773 | 6.506.500 |
| 52000 | Neto zarade | 3.683.843 | 3.829.212 | 3.850.000 |
| 52050 | Porez na zarade | 550.032 | 564.510 | 539.000 |
| 52030 | Doprinosi | 2.026.774 | 2.109.051 | 2.117.500 |
| | | | | |
| II | OSTALA L. PRIM | 690.000 | 805.098 | 688.500 |
| 52940 | Prevoz | 300.000 | 300.911 | 300.000 |
| 52925 | Pomoć radnicima | 75.000 | 70.185 | 80.000 |
| 52901 | Otpremnine | 155.000 | 277.461 | 150.000 |
| 52911 | Jubilarne nagrade | 15.000 | 12.878 | 13.500 |
| 52922 | Ostali lič rashodi | 55.000 | 54.409 | 55.000 |
| 52600 | Naknade članovima Savjeta | 90.000 | 89.254 | 90.000 |
| | | | | |
| I+II | UK. TR. LIČNIH PRIMANJA | 6.950.649 | 7.307.871 | 7.195.000 |

Izvor: Služba finansija

Ukupni troškovi ličnih primanja planirani su u iznosu od 7.195.000€, što predstavlja smanjenje u odnosu na ostvarenje u 2013. Strukturu ovih troškova čine troškovi zarada i ostalih ličnih primanja, kao što su prevoz, otpremnine, jubilarne nagrade, nadokande za članove Savjeta RTCG itd.

Ukupni troškovi zarada planirani su u iznosu od 6.506.500€. Projektovani su na nivou ostvarenja u 2013, imajući u vidu značajna smanjenja ovih troškova u prethodnom periodu. Prosječna neto plata u javnom servisu za 2013, koja iznosi 457 eura manja je od prosječne neto plate u Crnoj Gori u 2013 godini, koja iznosi 479€ za 22 eura, odnosno 4,8%, prema podacima MONSTAT-a.

BROJ ZAPOSLENIH

Tabela 5

| Pregled broja zaposlenih u RTCG u 2013. godini | | | | | | |
|--|-----------|-----------------------|-------------|---------------------|---------------------|--------|
| | Mjesec | Na neodređeno vrijeme | Pripravnici | Na određeno vrijeme | Honorarni saradnici | Ukupno |
| 1 | Januar | 644 | 6 | 46 | 25 | 721 |
| 2 | Februar | 643 | 6 | 44 | 63 | 756 |
| 3 | Mart | 649 | 6 | 33 | 52 | 740 |
| 4 | April | 656 | 6 | 35 | 46 | 743 |
| 5 | Maj | 675 | 6 | 21 | 52 | 754 |
| 6 | Jun | 677 | 7 | 13 | 41 | 738 |
| 7 | Jul | 676 | 7 | 11 | 49 | 743 |
| 8 | Avgust | 678 | 7 | 6 | 40 | 731 |
| 9 | Septembar | 682 | 7 | 8 | 44 | 741 |
| 10 | Oktobar | 687 | 7 | 9 | 44 | 747 |
| 11 | Novembar | 687 | 7 | 8 | 48 | 750 |
| 12 | Decembar | 682 | 1 | 5 | 27 | 715 |

Izvor : Pravna služba

Na kraju 2013. broj zaposlenih na neodređeno vrijeme je bio 682, što je 30-tak radnika više u odnosu na optimalan broj predviđen Pravilnikom o sistematizaciji. RTCG će nastaviti mjere, koje se odnose na smanjenje broja zaposlenih i prevazilaženja problema neadekvatne strukture zaposlenih. U tom smislu značajna će biti i primjena novog Pravilnika o normativima radnih učinaka, koji će biti osnov za sprovođenje brže i efikasnije racionalizacije, kao i svođenje broja zaposlenih na optimalni nivo.

**DIREKTNI I INDIRECTNI TROŠKOVI U FUNKCIJI PROIZVODNJE I
EMITOVANJA PROGRAMA**

Tabela 6

| | Vrsta troškova | Rebalans 2013 | Procjena ostv. 2013 | Plan 204 |
|--------|---|------------------|------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Direktni tr. proizvod. i emit. progr. | 2.333.800 | 2.692.631 | 2.644.000 |
| 51100 | Troškovi kasete, DVD, DV (nosači zvuka i slike) | 9.000 | 9.554 | 9.000 |
| 53123 | Audio i video linije | 100.000 | 133.512 | 135.000 |
| 51103 | Troškovi scenskog materij. i rekvizita | 10.000 | 19.379 | 20.000 |
| 51104 | Troškovi šminke i drug. materijala | 5.000 | 5.398 | 7.000 |
| 53004 | Troškovi prikazivanja sportskih prenosa | 650.000 | 783.068 | 680.000 |
| 53003 | Troškovi prik. domać. i str. film. I serija | 360.000 | 286.713 | 500.000 |
| 53013 | Troškovi nezavisne produkcije | 23.000 | 98.539 | 50.000 |
| 53014 | Troškovi koprodukcije | 5.000 | 34.988 | 40.000 |
| 530111 | Troškovi nagradnih igara –kviz | 4.000 | 4.123 | 30.000 |
| 53330 | Troškovi zakupa satelita | 140.000 | 132.260 | 130.000 |
| 53009 | Troškovi izrade vremenske prognoze | 8.000 | 6.682 | 7.000 |
| 53001 | Troškovi usluga na doradi sportskog pr. | 15.000 | 24.410 | 25.000 |
| 53034 | Troškovi suporta portala MMC | 7.000 | 7.000 | 12.000 |
| 53006 | Troškovi inostranih agencija APTN i SNTV | 37.500 | 34.502 | 40.500 |
| 53007 | Troškovi agencija – MINA | 13.200 | 13.200 | 13.200 |
| 53130 | Troškovi Interneta | 12.000 | 13.198 | 12.500 |
| 53140 | Troškovi pretplate za BBM, extra TV | 500 | 343 | 500 |
| 53300 | Trošk. zakupa posl.prostora, posl. invent. opreme | 69.000 | 104.542 | 79.500 |
| 53360 | Troškovi zakupnine servera MMC | 8.000 | 6.120 | 12.000 |
| 530033 | Troškovi izrade i arhiv.fotogr. za MMC | 17.000 | 22.000 | 24.000 |
| 53310 | Troškovi zakupa trans.sred.rentacar itd | 1.500 | 946 | 1.300 |
| 52300 | Troškovi honorara | 250.000 | 267.861 | 210.000 |
| 55050 | Troškovi intelektualnih usluga | 3.600 | 1.884 | 5.000 |
| 52310 | Troškovi ugovora o djelu | 30.000 | 26.624 | 25.000 |
| 52930 | Dnevnice za službeni put u zemlji | 120.000 | 131.448 | 120.000 |
| 52931 | Dnevnice za službeni put u inostranst | 90.000 | 118.024 | 110.000 |
| 52932 | Putni troškovi u zemlji | 11.000 | 9.217 | 10.000 |
| 52933 | Putni troškovi u inostranstvo | 70.000 | 90.507 | 90.000 |
| 52945 | Troškovi statiranja | 1.500 | 1.400 | 1.500 |
| 53005 | Trošk. snim. i emit. predstava i koncerata | 60.000 | 83.138 | 30.000 |
| 530051 | Troškovi revija i festivala | 24.000 | 21.740 | 13.000 |
| 53002 | Vijesti i tv prava UER/EBU | 35.000 | 30.950 | 30.000 |
| 55400 | Troškovi članar. i kotizacija. UER/EBU | 140.000 | 162.820 | 170.000 |
| 554001 | Troškovi članarine ostalim agencijama | 4.000 | 6.541 | 6.000 |
| | Troškovi snimanja drama i serija | 0 | | |
| | | | | |

| | Indirektni troškovi koji su u funkciji proizvodnje i emitovanja programa | 1.425.500 | 1.592.502 | 1.535.200 |
|--------|--|-----------|-----------|-----------|
| 51210 | Trošk.kanc.. materijala, tonera i ketridža | 18.000 | 20.631 | 19.000 |
| 51250 | Troškovi vode | 80.000 | 109.924 | 85.000 |
| 51107 | Troškovi elektro-materijala i baterija | 13.000 | 20.099 | 14.000 |
| 51109 | Tr. vodovodnog. materijala | 1.000 | 1.552 | 1.500 |
| 50100 | Nabav.vr.robe potrošni materijal za restoran | 6.000 | 2.516 | 3.700 |
| 51230 | Trošk. alata i sitnog inventara | 5.000 | 7.096 | 5.000 |
| 51231 | Troškovi auto guma | 4.500 | 4.837 | 5.000 |
| 51260 | Trošk. radne garderobe (novinari, HTZ..) | 11.000 | 7.303 | 10.000 |
| 51240 | Trošk.ostalog materijala | 20.000 | 22.327 | 22.000 |
| 51220 | Troš.rezervnih djelova za vozila | 6.500 | 5.626 | 6.000 |
| 51221 | Tr. rezer. djelova za tehnol.opremu | 18.000 | 29.480 | 40.000 |
| 512211 | Tr.rez. djelova za opremu RTV doma | 3.000 | 630 | 5.000 |
| 51300 | Tošk. električne energije | 150.000 | 174.085 | 155.000 |
| 51302 | Trošk.goriva za vozila | 90.000 | 88.461 | 90.000 |
| 51310 | Troš.lož ulja za grijanje i maziva | 93.500 | 84.221 | 93.000 |
| 51209 | Troš.materijala za održ.higijene | 2.000 | 2.387 | 3.000 |
| 51290 | Troš.novina,čas.i struč.literature | 7.000 | 8.339 | 8.500 |
| 53102 | Trošk. taxi i renta car-a u inostr. | 7.000 | 12.569 | 10.000 |
| 53120 | Trošk. telefona. – fiksni | 50.000 | 61.442 | 50.000 |
| 53121 | Trošk. telefona – mobilni | 40.000 | 42.843 | 30.000 |
| 53122 | Ptt i troš.brze pošte | 4.500 | 3.047 | 3.000 |
| 53502 | Trošk.sponzorstva, promocije, oglasa | 30.000 | 36.548 | 15.000 |
| 55000 | Trošk. zdravstv.pregleda radnika | 2.000 | 1.987 | 2.000 |
| 53220 | Trošk.registracije motornih vozila | 9.500 | 9.272 | 9.500 |
| 53104 | Troškovi parking | 500 | 163 | 500 |
| 53011 | Trošk.grafičkih usl. i fotokopiranja | 4.000 | 2.442 | 3.000 |
| 55900 | Trošk.sudskih taksi i vještačenja | 8.000 | 6.518 | 7.000 |
| 52934 | Tr.upotrebe sops.vozila u posl.svrhe | 4.000 | 5.697 | 5.500 |
| 55010 | Tr. advokatskih usluga i notara | 15.000 | 20.102 | 20.000 |
| 55021 | Usluge održavanja čistoće | 3.000 | 3.550 | 3.500 |
| 55020 | Trošk.odvoz smeća | 25.000 | 27.770 | 26.000 |
| 55200 | Trošk. osiguranja imovine i lica | 37.000 | 34.562 | 33.000 |
| 55100 | Troškovi reprezentacije | 15.000 | 28.169 | 35.000 |
| 55101 | Troškovi repres.u inostr. | 4.000 | 3.238 | 3.000 |
| 55104 | Troš.reprez.snim. emisija | 7.000 | 6.539 | 5.000 |
| 55300 | Trošk. platnog pometa i bank. usl. | 45.000 | 47.897 | 47.000 |
| 55502 | Trosk. poreza na imovinu | 0 | 3.689 | 0 |
| 55030 | Trošk. revizije godišnjeg obračuna | 3.500 | 2.900 | 3.500 |
| 55090 | Ostali nematerijalni troškovi | 20.000 | 25.453 | 20.000 |
| 55530 | Trošk.PDV-a | 110.000 | 147.865 | 170.000 |
| 57050 | Rashodi osnovnih sredstava | 5.000 | 0 | 3.000 |
| 57700 | Rashod zaliha materijala | 1.000 | 0 | 1.000 |
| 57600 | Otpis potraživanja od kupaca | 20.000 | 112 | 20.000 |
| 59100 | Rashodi iz ranijih godina | 60.000 | 62.364 | 20.000 |

| | | | | |
|--------|---|---------|---------|---------|
| 53100 | Trošk. prevoza ekipa, mater. i opreme | 9.000 | 6.479 | 6.000 |
| 55560 | Troškovi špedicije i carine | 5.000 | 3.588 | 4.500 |
| 57910 | Trošk. po sudskim presudama | 25.000 | 23.480 | 20.000 |
| 55040 | Trošk.seminara i struč.usavršavanja | 1.500 | 1.068 | 5.000 |
| 53012 | Naknade za autorska prava PAM | 60.000 | 64.000 | 64.000 |
| 56200 | Trošk.kamata(krediti,dobavljači) | 170.000 | 193.511 | 190.000 |
| 53103 | Troškovi smještaja ekipa | 60.000 | 101.885 | 90.000 |
| 55055 | Ispitivanje gledanosti i sl. progr. | 20.000 | 5.000 | 15.000 |
| 550610 | Troškovi ostalih istraživanja | 0 | 0 | 15.000 |
| 55070 | Troš.tehničke zaštite na radu i zaštite na radu | 9.500 | 6.879 | 8.000 |
| 57900 | Troškovi uređenja zemljišta | 2.000 | 360 | 1.500 |
| | Ostali neposl. i vanredni rashodi | 5.000 | 0 | 5.000 |
| | Ostali nepredviđeni indirektni troškovi | | | |

Izvor: Služba finansija

Ukupni troškovi proizvodnje programa (direktni i indirektni) za 2014. godinu planirani su u iznosu od 4.179.200€ i približno su nivou su ostvarenja u 2013.

Najznačajniji događaji u 2014 godinu su:

Jubilej RTCG - sedam decenija postojanja Radija i pet decenija postojanja Televizije. Ovom značajnom jubileju posvetiće se posebni programski sadržaji, koji uključuju serijal od 10-12 emisija dokumentarnog i igranog formata, shodno finansijskim mogućnostima.

Sportski program - veliki sportski događaji kao što su Svjetsko prvenstvo u fudbalu koje će se održati u Brazilu, Zimske olimpijske igre u Rusiji, kvalifikacione utakmice Crne Gore za Evropsko prvenstvo u fudbalu, tenis, itd.

Serijal "Crnogorski 20. vijek" – završetak preostalih 10-tak epizoda koje će se baviti periodom od Drugog svjetskog rata na ovamo.

Unapredjenje programskog sadržaja o evropskim i evro-atlanskim integracijama. Pored formata koji već postoje, a koji se bave ovim temama, u 2014. će se realizovati kviz o EU integracijama u saradnji sa EU i NVO sektorom. Planirana je produkcija i emitovanje oko 15 emisija kviza pod nazivom "Getting ready for Europe" - Spremni za Evropu.

TEKUĆE I INVESTICIONO ODRŽAVANJE

Tabela 7

| R.br. | VRSTA RASHODA | Rebalans plana 2013 | Procjena ostvararenja 2013 | Plan 2014 |
|--------|---|------------------------|----------------------------------|----------------|
| 53200 | Troškovi održavanja gradj.objekta i adaptacija ulaza za osobe sa posebnim potrebama | 14.000 | 14.781 | 35.000 |
| 53210 | Troškovi održavanja i suporta tehnol.opreme | 95.000 | 7.442 | 160.800 |
| 532101 | Troškovi održav.postr.i opreme RTV doma | 18.000 | 17.469 | 20.000 |
| 53211 | Troškovi održavanja vozila | 7.500 | 8.715 | 7.000 |
| 532120 | Trošk.održavanja GPS-a | 3.000 | 2.338 | 3.000 |
| | | | | |
| | | | | |
| | UKUPNO | 138.500 | | 225.800 |

Izvor: Služba finansija

U 2014. godini planirano je 225.800€ za tekuće i investiciono održavanje. Za veći dio donirane opreme kao što su EVS sistem, ingest i montaža, zatim grafička obrada, potpisani novi ugovori u 2013., koji će biti na snazi i u 2014. Dakle, najveći dio ovih troškova se odnosi na troškove podrške i servisiranja ove opreme.

Pored toga, s obzirom na to da se koriste zastarjeli uređaji u proizvodnji i emitovanju programa, čiji je eksploatacioni vijek istekao ili je pri kraju, planirana su sredstva za servisiranje i opravke tehničko – tehnološke i IT opreme.

Ostala oprema i postrojenja u RTV domu zahtjevaju adekvatno održavanje i zbog zastarjelosti sve su češće opravke i servisiranja liftova, TK centrale, čilera, kotlova, klima uređaja, PP aparata i sl., za šta su planirana sredstva u 2014.

AMORTIZACIJA

Troškovi amortizacije u 2014. godini planirani su u iznosu od 800.000€, a obračunavaće se u skladu sa odredbama MRS i usvojenog Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Tabela 8

| AMORTIZACIJA | Rebalans plana 2013 | Procjena ostvarenja. 2013. | Plan 2014 |
|----------------------------|---------------------|----------------------------|----------------|
| | | | |
| UKUPNO: | 982.753 | 797.000 | 800.000 |
| | | | |
| Donirana oprema | 282.753 | 186.844 | 187.560 |
| Amortizacija ostale opreme | 700.000 | 610.156 | 612.440 |

Izvor: Služba finansija

POTREBE ZA INVESTICIONIM ULAGANJIMA

RTCG koristi zastarjelu opremu u skoro svim segmentima tehničko-tehnološkog lanca. Zastarjela oprema sve više će biti prepreka ostvarenju programskih sadržaja, a već sada u velikoj mjeri utiče na kvalitet programskog sadržaja u smislu loše slike i zvuka, što loše utiče na konkurentnost programa RTCG.

Iako je RTCG u 2013. godini realizovala ad hoc investicije za nabavku neophodne opremu, kao što je, pored ostalog, nabavka nekoliko kamera i montaža u cilju prevazilaženja uskog grla u procesu proizvodnje programa, neophodno je mnogo značajnije investiranje u novu opremu, kako bi se zamijenila postojeća oprema, koja je odavno amortizovana.

Dakle, investicije u opremu i prelaz sa analogne na digitalnu tehnologiju, kroz proces digitalizacije, su imperativ, i to ne samo zbog zakonske obaveze već i zbog povećanja kvaliteta programa i smanjenja troškova proizvodnje programa.

RTCG u ovom momentu nema sredstava neophodnih za realizaciju potrebnih investicija, osim za dio koji se odnosi na realizaciju kviza, za šta je dobijena donacija od EK (tabela 9). Za preostali dio investicionih potreba, koje su prikazane u tabelama 10 i 11, neophodno je iznaći druge izvora finansiranja za ovu namjenu. Stoga i njihova realizacija zavisi od obezbjedjivanja dodatnih finansijskih sredstava.

U nastavku je dat prijedlog potreba za investicionim ulaganjima u 2014.

PREGLED POTREBNIH INVESTICIJA

I Donacija Evropske komisije - Pregled neophodnih ulaganja za realizaciju kviza po nazivom "Getting ready for Europe"- Spremni za Evropu.

Tabela 9

| Oprema | Kom | Cijena | Ukupno u € | Izvor |
|---|--------|------------|----------------|-------------------------------|
| 1. Kamera sa torbom/carry case for camera | 1 | 6500 | 7.400 | Donacija Evropske komisije |
| 2. Stativ – Osnvoni paket (Basic package) | 1 | 800 | 800 | |
| 3. Memorijska karta (reader/writer) Memorijska karta | 1 2 | 245 600 | 1.445 | |
| 4. Mikrofoni (Wireless Microphone Package I Litepans MicroPro Kit Shor Shotgun Microphone) | 1 1 | 840 320 | 1.160 | |
| 5. LCD monitori za učesnike kviza | 3 | 250 | 750 | |
| 6. Slusalice (Headphones) | 1 | 50 | 50 | |
| 9. Baterije i punjac baterije | 2 1 | 245 155 | 645 | |
| UKUPNO | | | 12.250€ | |

II MMC

Tabela 10

| Naziv | Kol | Cijena u € |
|---------------------------|-----|----------------|
| Dodatni server | 1 | 14.400 |
| TTX kartica za satelitski | 1 | 6.500 |
| UKUPNO | | 20.900€ |

III Tehnika RTCG

Tabela 11

| Naziv opreme | Kol | Iznos |
|--|-----|----------------|
| Audio oprema | 1 | € 58,310.00 |
| LCD/video monitoring | 1 | € 15,325.00 |
| Studijska oprema | 1 | € 22,800.00 |
| Grafika za studio I sport | 1 | € 130,000.00 |
| Grafika za vremensku prognozu | 1 | € 75,000.00 |
| Antena za prijem sat. signala I prateca oprema | 1 | € 41,765.00 |
| ENG kamere kompleti | 1 | € 63,150.00 |
| Klima uredjaji za sat.stanicu | 1 | € 1,700.00 |
| Linkovski par sa pratećom opremom | 1 | € 190,000.00 |
| Osposobljavanje RK2 | 1 | € 70,000.00 |
| Izlivanje stopa I podloge za prijemne sat. Antene | 1 | € 2,000.00 |
| Formiranje muzickog studija | 1 | € 180,000.00 |
| Oprema za radio | 1 | € 40,800.00 |
| Produzenje ugovora za tehnicku podrsku digitalnim sistemima I grafici | 1 | € 135,000.00 |
| Racunari za broadcast namjenu (radne stanice I serveri) | 1 | € 90,930.00 |
| Digitalna montaza za dokumentarni I ostale slozenije programske forme | 1 | € 50,000.00 |
| Automatizovano emitovanje 3 TV kanala | 1 | € 105,000.00 |
| Racunari I racunarski rezervni djelovi | 1 | € 70,372.00 |
| Izrada softvera I grafike za prikaz I unos statistike na sportskim prenosima | 1 | € 17,000.00 |
| Rezervni djelovi za servisiranje opreme | 1 | € 42,350.00 |
| Oprema za rad na terenu | 1 | € 22,605.00 |
| I UKUPNO | | € 1,424,107.00 |
| Režija velikog studija TV | | |
| II UKUPNO (Oprema i instalacija) | 1 | € 1,780,000.00 |

IV DIGITALIZACIJA - Procjena ukupne investicije za proces digitalizacije je 16.000.000€.

ZAKLJUČAK

Neophodno je nastaviti aktivnosti oko izmjene Zakona o javnim radio-difuznim servisima, kako bi se obezbijedila stabilan i dovoljna sredstva za finansiranje javnog servisa.

Zakonska izmjena modela finansiranja, koji je RTCG predložila zakonodavcu omogućila bi održiv sistem finansiranja Javnog servisa, što bi podrazumjevalo i uspješno poslovanje u budućem periodu.

Vanja Ščekić
Pom. gen. direktora

Rade Vojvodić
Generalni direktor