

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ RTCG za 2015.

Podgorica, maj 2015.

SADRŽAJ

Uvod.....	2
Finansijski pokazatelji.....	4
Prihodi.....	4
Rashodi.....	8
Rezultat.....	12
Troškovi ličnih primanja.....	14
Broj zaposlenih i edukacija.....	16
Direktni i indirektni troškovi proizvodnje i emitovanje programa.....	19
Troškovi tekućeg i investicionog održavanja.....	24
Amortizacija i rezervisanja.....	25
Izveštaj o novčanim tokovima.....	26
Investicije.....	28
Zaključak.....	29

UVOD

Radio i Televizija Crne Gore je završila 2015. godinu pozitivnim rezultatom poslovanja, prvi put nakon 2009. godine. Dakle, mjere finansijske konsolidacije koje su započete 2012. godine rezultirale su trendom smanjenja negativnog rezultata u prethodnim godinama i u konačnom pozitivnim poslovanjem u 2015. godini.

Prema finansijskim pokazateljima, RTCG je u 2015. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 14.730.083€, što je oko 13% više od prethodne godine, ukupne rashode u iznosu od 13.937.735€, ili oko 6% više u odnosu na 2014. godinu i dobit u iznosu od 792.348€. Navedeni rezultat ostvaren je zahvaljujući, prije svega, povećanju prihoda i stabilnom budžetu u tekućoj godini, kao i smanjenju pojedinih kategorija operativnih troškova RTCG u 2015. godini.

Međutim, iako je ostvaren pozitivan rezultat i napredak u dijelu finansijske održivosti, i istovremeno unaprijeđena tekuća likvidnost i izmiren dio obaveza iz prethodnog perioda, poslovanje javnog medijskog servisa i dalje je opterećeno zaostalim obavezama kao i potencijalnim višemilionskim obavezama po osnovu sudskih sporova i presuda za emitovanje radio-difuznog signala od strane Radio difuznog centra.

Poslovna 2015. godina značajna je i sa aspekta stvaranja pretpostavki za modernizaciju tehnoloških i produkcionih kapaciteta RTCG. U tom smislu obezbijedena su budžetska sredstva u iznosu od 15.700.000€ za tehnološku modernizaciju i uvođenje digitalne tehnologije za proizvodnju radijskog i televizijskog programa. Naime, Ministarstvo finansija se obavezalo da će godišnjim zakonima o budžetu opredijeliti navedena budžetska sredstva za digitalizaciju RTCG.

Istovremeno, u toku 2015. godine urađen je projektni zadatak i druga tehnička specifikacija za prelaz sa analogne na digitalnu tehnologiju. U cilju transparentnosti procesa, tehnička dokumentacija je prezentirana članovima Savjeta RTCG, predstavnicima nadležnih ministarstava, agencija, NVO sektora i drugim zainteresovanim stranama. Takođe, u ovom izvještajnom periodu urađena je revizija projektnog zadatka, koju je, pro bono, sproveo ekspert Evropske radio-difuzne unije - EBU. Krajem godine pokrenut je postupak javnih nabavki za tehnološku modernizaciju javnog medijskog servisa.

U 2015. godini RTCG je investirala u infrastrukturnu i produkcionu opremu. Realizovana je nabavka i ugradnja lifta i trafostanice. Takođe, nabavljeno je sedam kamera i jedna kamera-link, kako bi se unaprijedio kvalitet i efikasnost u proizvodnji i emitovanju programa. Dio planiranih investicija će se realizovati tokom 2016. godine.

Nadalje, tokom 2015. godine RTCG je imala podršku od strane međunarodne organizacije OSCE u dijelu realizacije programskih sadržaja iz oblasti vladavine prava i ljudskih sloboda, koji predstavljaju dodatnu vrijednost u programskoj ponudi javnog servisa. Javni servis je kroz ovaj interaktivni program realizovao svoju funkciju otvaranja javne sfere za debatu različitih segmenata društva o radu institucija iz oblasti vladavine prava i ljudskih sloboda. Poslovnu 2015. godinu takođe karakteriše nastavak saradnje sa međunarodnim partnerima u dijelu edukacije i jačanja kapaciteta javnog servisa.

Krajem 2015.godine započete su aktivnosti u vezi sa istraživanjem percepcije brenda televizije, radija i portala. Terenski dio istraživanja sproveden je u periodu od 10. novembra 2015. godine do 20. januara 2016. Prema rezultatima ovog istraživanja, koje je sprovedla agencija Defacto consultancy, generalno agregatni podaci su stabilni u odnosu na prethodna istraživanja. Neophodno je, međutim, unaprijediti povjerenje i kvalitet novinarskog proizvoda, kao i starosnu strukturu gledalaca, imajući u vidu dominantnost starijeg stanovništva u ukupnom auditoriju RTCG. U pogledu imidža najzapaženiji je sportski program, a registruje se prepoznatljivost obrazovnog, naučnog i kolažnog programa, prema istraživanju agencije Defacto consultancy.

Prema podacima Google Analytics-a, u toku 2015. godine portal RTCG bilježi pozitivne trendove. Portal RTCG (www.rtcg.me) je u ovom periodu ostvario novi rekord od 40.000 posjeta dnevno, i time premašio svoj prethodni rekord od 35.000 posjeta dnevno. Takođe, portal RTCG, kao novi medij, primjenom novih aplikacija, otvorio je novi prostor za učešće javnosti u javnom diskursu kroz nove forme.

Kada je riječ o ljudskim resursima, izgradnji i jačanju kapaciteta, neophodno je da RTCG opredijeli više resursa za ove namjene i sistemski uspostavi kontinuirano edukaciju kadra i kontinuirani razvoj. To podrazumijeva kontinuiranu praktičnu i specijalističku „in-house“ obuku za novinare, kamermane, montažere i ostale medijske profesionalce, u skladu sa najsavremenijim međunarodnim standardima u novinarstvu i drugim segmentima medijske djelatnosti.

Ipak, i pored nedostatka „in-house“ edukacije, RTCG je tokom 2015. godine učestvovala na radionicama koje je organizovao Centar za kompetentnost DW Akademije. Na ovim radionicama učesnici iz Radio i Televizije Crne Gore su se upoznali sa uporednim iskustvima drugih javnih emitera u oblastima: planiranja programa i istraživačkog novinarstva, integrisane funkcionalne organizacije, korišćenja savremene mobilne tehnologije u produkciji i distribuciji programskih sadržaja, itd. Ova znanja posebno su značajna i primjenjiva u kontekstu procesa konvergencije deska radija, televizije i portala u RTCG („integrated newsroom“).

U nastavku izvještaja dati su finansijski pokazatelji poslovanja javnog medijskog servisa, prihodi, rashodi i rezultat poslovanja. Takođe, izvještaj sadrži informacije o broju i strukturi zaposlenih, i druge informacije relevantne za poslovanje RTCG.

FINANSIJSKI POKAZATELJI

U narednom dijelu prikazani su finansijski pokazatelji poslovanja RTCG za period od 01.01. do 31.12.2015. godine. Podaci u tabelama pripremljeni su i sistematizovani na osnovu: Finansijskih iskaza o ukupnom rezultatu poslovanja RTCG za 2015. godinu, raspoložive finansijske dokumentacije koja prezentira sve registrovane promjene u poslovanju za izvještajni period, Pravilnika o računovodstvenim politikama RTCG, Međunarodnim računovodstvenim standardima, koji regulišu ovu materiju.

I PRIHODI

Tabela 1- Prihodi

u €

	Vrsta prihoda	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
1	2	3	4	5
I	JAVNI PRIHODI	8.082.440	12.850.000	12.850.000
	Budžet CG	7.767.440	12.600.000	12.600.000
	Ministarstvo kulture	290.000	150.000	150.000
	Digitalizacija	0	100.000	100.000
	Tekuća rezerva	25.000	0	0
II	MARKETING	1.534.752	1.400.000	1.141.136
III	OSTALI PRIHODI	837.369	350.000	555.051
	Tehničke usluge	290.874	200.000	387.835
	Ostali prihodi	485.812	150.000	154.616
	Sredstva od Evropske komisije, OSCE, itd.	60.683	0	12.600
IV	DONACIJE OPREME (za iznos dijela amortizacije)	186.020	187.500	183.896
V	VANREDNI PRIHODI (javni prihodi)	2.400.000	0	0
	U K U P N O	13.040.581	14.787.500	14.730.083

Izvor: Služba finansija

Analitika prihoda:

Shodno odredbama Zakona o javnim radio-difuznim servisima i međunarodnim standardima u ovoj oblasti, obaveza države je da obezbijedi stabilan i adekvatan nivo sredstava neophodnih za finansiranje zakonom utvrđene djelatnosti javnog servisa, koja se odnosi na proizvodnju i emitovanje programskih sadržaja od javnog interesa.

Radio i Televizija Crne Gore se finansira najvećim dijelom iz javnih prihoda, odnosno iz budžeta Crne Gore. Pored javnih prihoda, RTCG ostvaruje prihode od komercijalnih aktivnosti, odnosno od emitovanja reklama, pružanja tehničkih usluga, reemitovanja programa, itd.

U 2015. godini Radio i Televizija Crne Gore je ostvarila ukupne prihode u iznosu od 14.730.083€, koji su veći za 1.689.502€ u odnosu na prethodnu godinu, odnosno oko 13%. To je rezultat povećanja javnih prihoda iz opšteg dijela budžeta Crne Gore. Međutim, iako veći u odnosu na prethodnu godinu, ukupni prihodi ostvareni u 2015. godini su manji u odnosu na plan za 57.417€, odnosno oko 0,4%, zbog pada marketinških prihoda.

Strukturu ukupnih prihoda čine:

1. Javni prihodi - prihodi iz budžeta

Ukupni javni prihodi RTCG u 2015. godini iznosili su 12.850.000€, od čega se na prihode iz opšteg dijela budžeta Crne Gore odnosi 12.600.000€, namjenske prihode iz Ministarstva kulture 150.000€ i na budžetske prihode za digitalizaciju javnog servisa 100.000€. Ukupni javni prihodi u 2015. ostvareni su na nivou plana.

U 2014. godini, redovni javni (budžetski) prihodi iznosili su 8.082.440€, a vanredni javni (budžetski) prihodi bili su 2.400.000€, koji su ostvareni po osnovu preuzimanja obaveza RTCG, shodno Zakonu o budžetu Crne Gore za 2014. To zbirno činilo ukupne javne prihode u 2014. godini u iznosu od 10.482.440€. Dakle, u poređenju sa 2014. godinom, ukupni javni prihodi RTCG u 2015. godini veći su za 2.367.560, ili oko 23%.

Namjenski prihodi u iznosu od 150.000€ su ostvareni po osnovu Ugovora između RTCG i Ministarstva kulture. Ovi prihodi namijenjeni su za sufinansiranje programskih sadržaja značajnih za razvoj nauke i obrazovanja, razvoj kulture, programa na albanskom jeziku, informisanje osoba sa posebnim potrebama, kao i za realizaciju serije „Božićni ustanak“ u koprodukciji između RTCG i „Dogma studio“.

2. Prihodi od marketinga

U 2015. godini prihodi od marketinga ostvareni su u iznosu od 1.141.136€, i manji su u odnosu na 2014. godinu za 393.616€, odnosno oko 26%. Marketinški prihodi su manji od plana za 258.864€, odnosno oko 18%. Smanjenju marketinških prihoda, pored ostalog, doprinijela su nepovoljna kretanja na tržištu, kao i preusmjeravanja budžeta oglašivača na druge medije. Prema informacijama dobijenim od Službe marketinga, mobilni operateri, kao što su - Crnogorski Telekom, Telenor i M-tel smanjili su svoje marketinške budžete za elektronske medije u 2015. godini oko 20-30%, što se svakako reflektovalo na manje ostvarenje marketinških prihoda u odnosu na projektovane.

3. Ostali prihodi

Ostale prihode RTCG čine prihodi od tehničkih usluga, prihodi od reemitovanja programa, prihodi od kamata, prihodi po osnovu donacije od međunarodnih organizacija - OSCE, itd. U 2015. godini ovi prihodi ostvareni su u iznosu od 555.051€, i u odnosu na plan veći su za 205.051 € ili 59%. U 2015. najveći rast imali su prihodi po osnovu reemitovanja programa RTCG.

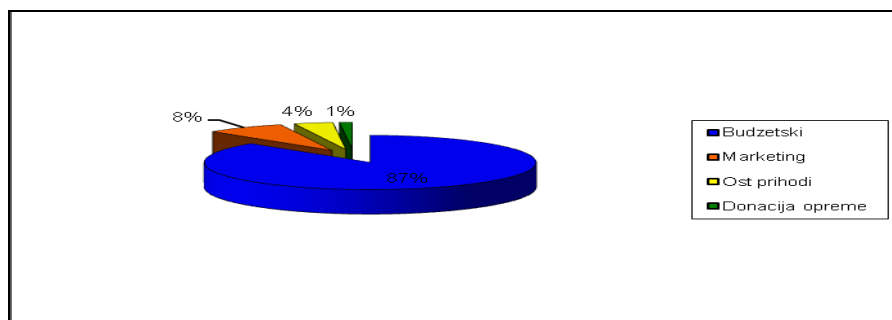
Iako veći u odnosu na plan, ostali prihodi su manji u odnosu na prošlu godinu za 282.318 €, ili 34%. U 2014. godini ostali prihodi imali su značajan rast zbog donacije od Evropske komisije za realizaciju kviza „Spremni za Evropu“. Međutim, prihodi po osnovu donacija od međunarodnih organizacija u 2015. nisu bili na nivou prethodne godine.

4. Prihodi od donirane opreme

Prihodi od donirane opreme u 2015. godini iznose 183.896€, a u poslovnim knjigama ovi prihodi se evidentiraju u iznosu amortizacije koja se obračunava na nabavnu vrijednost donirane opreme, shodno MRS-20.

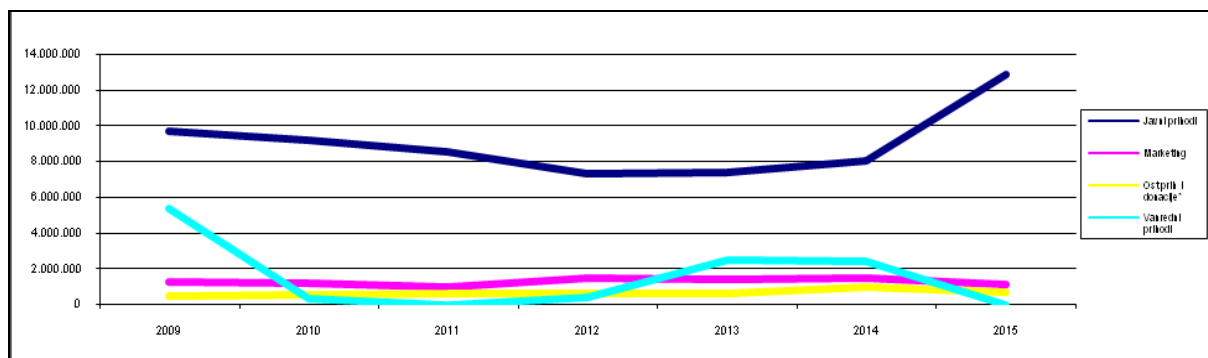
Podsjećamo da je RTCG dobila donaciju u iznosu od 1.246.310€ od Evropske komisije za nabavku opreme i softvera za instalaciju modernog digitalnog deska i digitalne programske arhive, iz programa IPA 2008. godine. Ova donacija se, shodno Međunarodnim računovodstvenim standardima, svake godine evidentira u poslovnim knjigama kao prihod po osnovu donirane opreme u iznosu iskazane amortizacije.

Grafikon 1. Struktura ukupnih prihoda u 2015.



Učešće pojedinih kategorija prihoda u ukupnim prihodima u 2015. godini: javni (budžetski) prihodi (87%), marketinški prihodi (8%), ostali prihodi (4%), prihodi po osnovu donacije opreme (oko 1%). Dakle, u strukturi ukupnih prihoda dominira učešće javnih prihoda, koje bilježi rast u odnosu na prethodnu godinu, dok je učešće ukupnih komercijalnih prihoda smanjeno u odnosu na 2014. godinu.

Grafikon 2. Kretanje pojedinih kategorija prihoda od u 2009. i 2015.



Izvor: Finansijski izvještaji RTCG

Radio i Televizija Crne Gore imala je višegodišnje deficitarno finansiranje, uzrokovano kontinuiranim smanjenjem tekećeg budžeta, a posljedično i javnih prihoda RTCG. U 2013. i 2014. smanjenje redovnih javnih prihoda dovelo je do smanjenja likvidnosti i otežanog funkcionisanja RTCG, što je ublaženo na način što su budžetom obezbijeđeni vanredni javni prihodi za servisiranje obaveza RTCG. U 2015. godini redovni budžetski prihodi su povećani u odnosu na prethodne godine. To je omogućilo relativno stabilnije tekuće poslovanje javnog servisa, jer su servisirane obaveze tekućeg perioda i izmiren značajan dio zaostalih obaveza.

II RASHODI

Tabela 2 - Rashodi

u €

1	Elementi	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
2		3	4	5
I	UKUPNI TROŠKOVI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA	4.354.844	4.590.200	4.586.457
	Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja	3.014.274	3.179.700	3.044.660
	Indirektni troškovi proizvodnje i emitovanja	1.340.570	1.410.500	1.541.797
II	LIČNA PRIMANJA	7.609.439	7.370.000	7.284.889
	Ukupni troškovi zarada	6.760.018	6.865.000	6.871.893
	Ostala lična primanja: Savjet, otpremnine, prevoz, pomoć, nagrade i dr.	849.421	505.000	412.996
III	TEKUĆE I INVEST. ODRŽAVANJE	75.011	380.300	151.173
IV	AMORTIZACIJA	806.503	900.000	814.687
V	DIGITALIZACIJA	0	100.000	42.859
VI	NOVI PROJEKTI	0	55.000	5.470
VII	OSTALO (rezervisanja, obaveze iz ranijeg perioda)	353.184	1.392.000	1.052.200
	U K U P N O	13.198.981	14.787.500	13.937.735

Izvor: Služba finansija

Analitika rashoda:

U 2015. godini ukupni rashodi iznosili su 13.937.735€. U poređenju sa 2014. godinom, ukupni rashodi veći su za 738.754 € ili oko 6%. Na povećanje ukupnih rashoda u odnosu na prošlu godinu uticalo je povećanje određenih kategorija troškova kao što su, između ostalog, troškovi rezervisanja za sudske sporove, troškovi sportskog programa, troškovi koprodukcije, troškovi po osnovu negativnih kursnih razlika, itd.

U odnosu na plan ukupni rashodi u 2015. manji su za 849.765€, odnosno oko 6%. Na manje rashode u odnosu na plan uticali su manji troškovi po osnovu tekućeg i investicionog održavanja, ostalih ličnih primanja (otpremnine, pomoć zaposlenima,..), troškova amortizacije, itd.

Strukturu ukupnih rashoda čine:

1. Ukupni **direktni i indirektni troškovi** u funkciji proizvodnje i emitovanja programa u 2015. godini iznosili su 4.586.457€. Ovi troškovi su ostvareni na nivou koji je približan planiranom. Međutim, iako na nivou plana, ovi troškovi su veći u odnosu na prošlu godinu za 231.613€, odnosno oko 5%. Na rast ovih troškova, u najvećoj mjeri, uticali su veći troškovi sportskog programa, koprodukcije, veći troškovi tehničkih usluga, itd.

2. **Troškovi ličnih primanja** u 2015. iznosili su 7.284.889€, što je ispod plana za 85.111€, ili oko 1%. U odnosu na 2014. godinu ovi troškovi su manji za 324.550€ ili 4%. Na smanjenje ukupnih troškova ličnih primanja u odnosu na prošlu godinu, pored ostalog, uticalo je ukidanje naknada za prevoz zaposlenih sredinom 2015. godine. Takođe u 2015. godini manji su i troškovi otpremnina, troškovi pomoći zaposlenim i troškovi ostalih naknada.

3. **Troškovi tekućeg i investicionog održavanja** u 2015. godine iznosili su 151.173€. Ovi troškovi su manji u odnosu na plan za 229.127€, i veći su u odnosu na ostvarenje u 2014. godini za 76.162€. Troškovi tekućeg i investicionog održavanja uključuju troškove održavanja objekta, troškove održavanja tehnološke opreme, troškove podrške za moderni digitalni desk i digitalnu programsku arhivu, troškove održavanja postrojenja i oprema RTV doma, troškove održavanja vozila.

4. **Troškovi amortizacije** u 2015. godini iznose 814.687€. Ovi troškovi se odnose na troškove amortizacije građevinskog objekta i troškove amortizacije za postrojenja i opremu.

5. **Troškovi za digitalizaciju** ostvareni su u iznosu od 42.859€.

6. **Troškovi za nove projekte ostvareni su u iznosu od 5.470€.** Ovi troškovi se odnose na pripreme radnje za rješenje projekta klimatizacije (grijanja i hlađenja) putem toplotnih pumpi u RTV domu (troškovi za hidrološko-geološka ispitivanja bušotine).

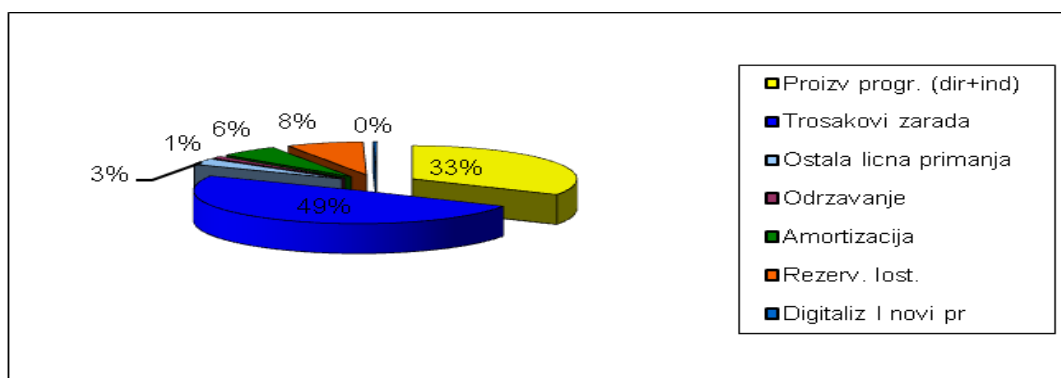
5. **Troškovi rezervisanja** u 2015. godini iznose 1.052.200€, a odnose se na rezervisanja po osnovu sudskih sporova za sporne obaveze iz ranijeg perioda (RDC, itd).

Napomena: Vrhovni sud Crne Gore je donio presudu (Rev. IP br. 175/15) kojom je odbio reviziju tužene RTCG, a koja se odnosi na tužbu Radio difuznog centra za naplatu spornog potraživanja za uslugu emitovanja radio-difuznog signala u 2011. godine. Imajući u vidu da je ova presuda pravosnažna i konačna, a da u poslovnim knjigama RTCG u fiskalnoj 2011. godini nijesu knjiženi troškovi vezani za prenos i emitovanje radio-difuznog signala, a na osnovu predloga Pravne službe RTCG, mišljenja internog revizora RTCG i na osnovu Međunarodnog računovodstvenog standarda MRS 37, izvršeno je rezervisanje sredstava po ovoj presudi u poslovnim knjigama RTCG za 2015. godinu.

Takođe, ukazujemo da su u toku višemilionski sudski sporovi između RTCG i RDC za

naplatu spornih potraživanja po osnovu emitovanja programa za 2012., 2013. i 2014. godinu. RTCG je pokrenula inicijativu za ocjenu ustavnosti zakonske odredbe kojom je ustanovljena ova obaveza prema RDC-u, međutim Ustavni sud se još nije izjasnio po navedenoj inicijativi. Takođe, u 2015. predstavnici menadžmenta i Savjeta RTCG, i predstavnici Ministarstva za informaciono društvo, Ministarstva finansija, Ministarstva kulture, i RDC-a su imali više sastanaka u cilju definisanja rješenja za ovaj problem. Međutim, u toku 2015. godini još nije postignut dogovor, odnosno još nije iznađeno rješenje prihvatljivo za sve strane.

Grafikon 3: Struktura troškova u 2015.

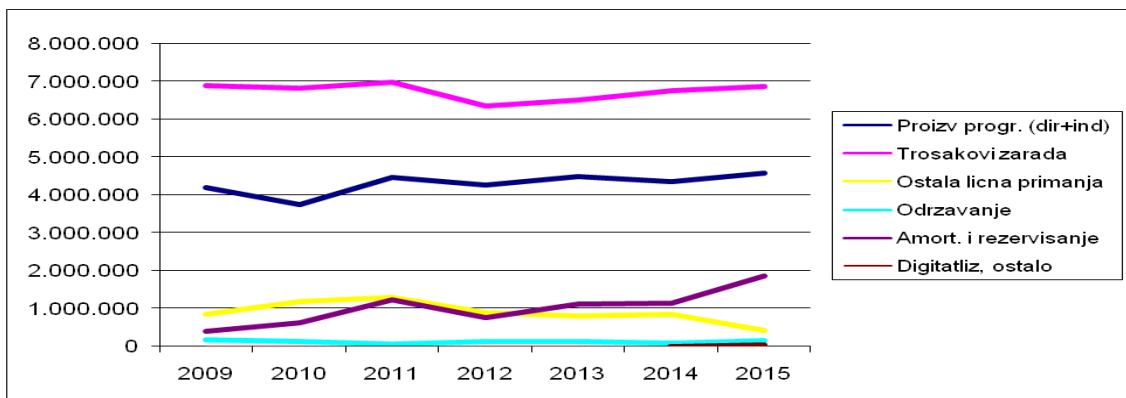


Učešće pojedinih kategorija troškova u ukupnim troškovima u 2015.godini: ukupni direktni i indirektni troškovi u funkciji proizvodnje i emitovanja programa (33%), ukupni troškovi zarada (49%), troškovi ostalih ličnih primanja (3%), troškovi amortizacije i rezervisanja (14%) i troškovi tekućeg i investicionog održavanja, digitalizacije i novih projekata (oko 1%).

Dominantno učešće u ukupnim troškovima imaju troškovi ličnih primanja, koji su na nivou od 52%. Troškovi zarada čine 49%, a troškovi ostalih ličnih primanja 3% u ukupnim rashodima.

Prema raspoloživim podacima EBU, učešće troškova zaposlenih u ukupnim troškovima u javnim emiterima, koji su članice EBU, kreće se u prosjeku između 50% i 60%. RTCG je u navedenim okvirima kada je riječ o učešću ovih troškova u ukupnim troškovima. Međutim, kada je riječ o prosječnoj neto zaradi u RTCG, ona je ispod nacionalnog prosjeka, što je suprotno međunarodnoj praksi, jer su prosječne neto zarade u javnim medijskim servisima uglavnom iznad nacionalnog prosjeka.

Grafikom 4: Kretanje pojedinih kategorija troškova od 2009. do 2015.



Izvor: Finansijski izvjestaji RTCG

Troškovi u direktnoj i indirektnoj funkciji proizvodnje i emitovanja programa bilježe blagi rast od 2009. godine. Troškovi ličnih primanja su imali trend rasta od 2009. do 2011. nakon čega bilježe pad u 2012. godini. Od tada troškovi ličnih primanja stagniraju ili bilježe blagi rast. Troškovi amortizacije i rezervisanja imali su trend rasta, dok su troškovi održavanja kontinuirano na niskom nivou. Nastojanje RTCG je da se poveća učešće programskih troškova u ukupnim troškovima javnog servisa, što će biti moguće nakon realizacije procesa digitalizacije.

REZULTAT

Tabela 3 - Finansijski rezultat

u €

	Elementi	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
1	2	3	4	5
I	UKUPNI PRIHODI	13.040.581	14.787.500	14.730.083
1	BUDŽET CG	8.082.440	12.850.000	12.850.000
2	MARKETING	1.534.752	1.400.000	1.141.136
3	OSTALI PRIHODI	837.369	350.000	555.051
4	DONACIJA OPREME	186.020	187.500	183.896
5	VANREDNI PRIHODI (javni prihodi)	2.400.000	0	0
II	UKUPNI TROŠKOVI	13.198.981	14.787.500	13.937.735
1	DIREKTNI I INDIREKTNI TROŠKOVI	4.354.844	4.590.200	4.586.457
	Direktni troškovi u funkciji proizvodnje	3.014.274	3.179.700	3.044.660
	Indirektni troškovi u funkciji proizvodnje	1.340.570	1.410.500	1.541.797
2	LIČNA PRIMANJA	7.609.439	7.370.000	7.284.889
	Ukupni troškovi zarada	6.760.018	6.865.000	6.871.893
	Ostala lična primanja	849.421	505.000	412.996
3	TEKUĆE I INVEST. ODRŽAVANJE	75.011	380.300	151.173
4	AMORTIZACIJA	806.503	900.000	814.687
5	DIGITALIZACIJA	0	100.000	42.859
6	NOVI PROJEKTI	0	55.000	5.470
7	OSTALO	353.184	1.392.000	1.052.200
III	NETO DOBIT / GUBITAK	-158.400	0	792.348

Izvor: Služba finansija

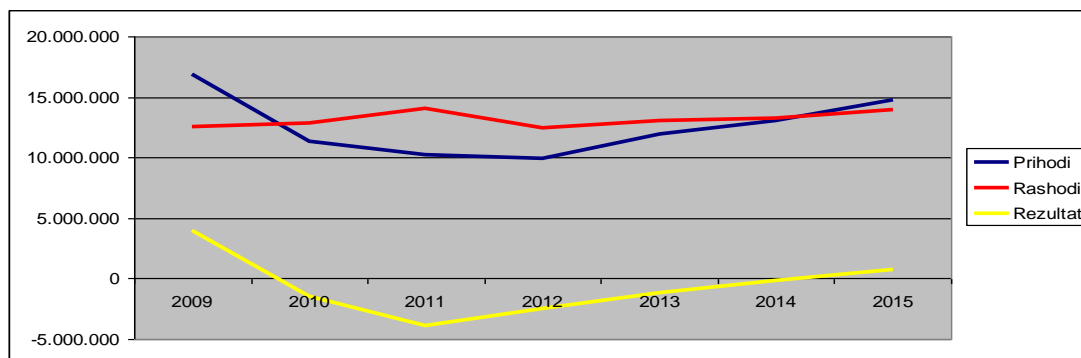
Radio i Televizija Crne Gore je u 2015. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od 14.730.083€, ukupne rashode u iznosu od 13.937.735€, i pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od 792.348€. Ostvarena dobit u 2015. godini rezultat je, u najvećoj mjeri, povećanja javnih prihoda, ali i smanjenja pojedinih kategorija troškova, kao što su fiksni troškovi, troškovi ostalih ličnih primanja, troškovi reprezentacije, troškovi promocije, itd.

Usljed višegodišnjeg deficitarnog budžeta, godinama su generisane obaveze i gubici. Time je bila ugrožena osnovna funkcija javnog servisa - proizvodnja i emitovanje programa od javnog interesa. Zbog opadajućih prihoda, RTCG je u prethodnim godinama otežano funkcionisala jer se suočavala sa problemom nelikvidnosti. Zahvaljujući povećanim javnim prihodima, RTCG je u 2015. godini stabilizovala tekuće poslovanje. Ostala su, međutim, sporna pitanja i neriješeni problemi koji se odnose na sporne obaveze prema RDC-u, kao i dio zaostalih obaveza.

Javni medijski servis ne može ispuniti svoju osnovnu funkciju koja mu je definisana zakonom ukoliko permanentno ima deficitarni budžet. Imajući u vidu funkciju i značaj javnog servisa za demokratiju i razvoj jednog društva, deficitarno finansiranje javnog servisa može dovesti do toga da su osnovne vrijednosti društva, koje se baziraju na slobodi govora i slobodnom pristupu informacijama ugrožene.

Zbog toga je finansiranje javnog servisa i dalje jedan o najvećih izazova RTCG. Dodatni finansijski izazov predstavlja kontinuirana potreba za investiranjem u novu tehnologiju, koja podstaknuta stalnim inovacijama u ovoj oblasti se veoma brzo mijenja.

Grafikon 5. Kretanje rezultata poslovanja u periodu od od 2009. do 2015.



Dakle, iako je RTCG relativno stabilno poslovala u tekućoj godini, od najvećeg značaja za javni medijski servis je postojanje političkog i regulatornog okvira koji će osigurati finansijsku i programsku nezavisnost javnog servisa, kao i dugoročno održivi razvoj a u svjetlu digitalne ere i stalnih i brzih tehnoloških i organizacionih promjena. Jedino na taj način javni servis će moći ispuniti svoju djelatnost i svoje osnovne funkcije koje proističu iz temeljnih ljudskih prava.

TROŠKOVI LIČNIH PRIMANJA

Tabela 4 - Troškovi ličnih primanja

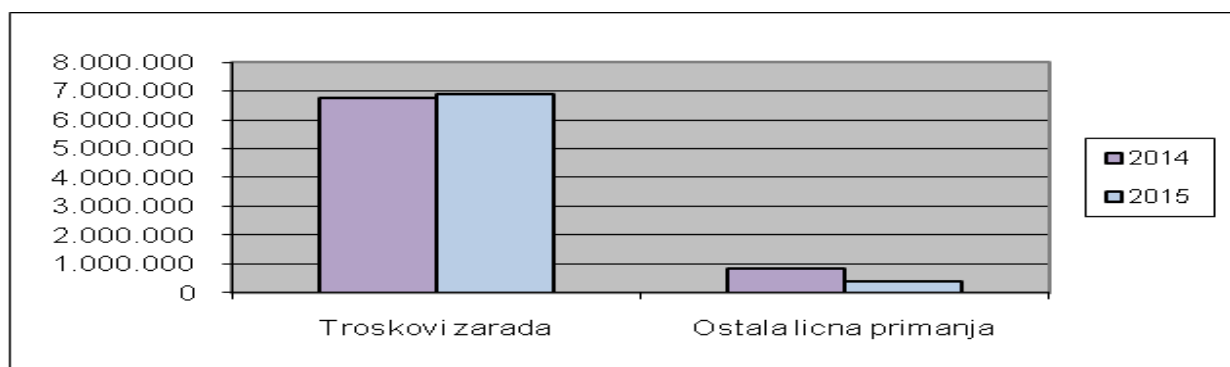
u €

1	Vrsta troškova	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
2	3	4	5	5
1	Ukupni troškovi zarada	6.760.018	6.865.000	6.871.893
	Neto zarade zaposlenih	3.973.418	4.062.000	4.046.324
	Porez na zarade	594.188	571.000	578.593
	Doprinosi na zarade	2.192.412	2.232.000	2.246.976
2	Ostala lična primanja	849.421	505.000	412.996
	Troškovi prevoza zaposlenih	300.327	115.000	114.978
	Otpremnine	156.011	30.000	26.228
	Pomoći zaposlenima	139.820	85.000	50.137
	Jubilarne i ostale nagrade	34.264	60.000	38.105
	Ostali lični rashodi	120.438	105.000	97.326
	Naknade za Savjet	98.561	110.000	86.222
	UKUPNO	7.609.439	7.370.000	7.284.889

Izvor: Služba finansija

Ukupni troškovi ličnih primanja u 2015. godini ostvareni su u iznosu od 7.284.889€, od čega se na ukupne troškove zarada odnosi 6.871.839€, a na ostala lična primanja 412.996€. Ukupni troškovi ličnih primanja su manji od plana za 85.111€ ili oko 1%.

Grafikon 6: Uporedni podaci troškova zarada i ostalih ličnih primanja u 2014. i 2015.



Uporedni podaci ostvarenja troškova zaposlenih u 2014. i 2015. godini pokazuju da su ukupni troškovi zarada blago povećani, što je rezultat većeg broja zaposlenih u prvih deset mjeseci 2015.

Troškovi ostalih ličnih primanja znatno su smanjeni u 2015. godini u odnosu na 2014. godinu. U troškove ostalih ličnih primanja spadaju troškovi prevoza, otpremnine, pomoć zaposlenima, jubilarne i ostale nagrade, nadoknade za Savjet i druge nakanade za zaposlene. Na smanjenje ovih troškova uticalo je ukidanje naknade za prevoz, manji troškovi optremnina i pomoći zaposlenima, kao i manji troškovi za ostale naknade.

Prosječna bruto zarada u RTCG u 2015. godini iznosila je 700€, dok je na nivou države prosječna bruto zarada bila 725€. Prosječna neto zarada u RTCG u 2015. godini iznosila je 466€, dok je neto zarada na nacionalnom nivou u ovom izvještajnom periodu iznosila 480€.

Imajući u vidu ovako negativne pokazatelje kada je riječ o prosječnoj zaradi u RTCG, neophodno je, a u skladu sa mogućnostima javnog servisa, preduzeti mjere u dijelu unapređenja standarda zaposlenih. Kontinuirano niske zarade u javnom servisu, koje su već duži niz godina manje od nacionalnog prosjeka, mogu imati negativne efekte na funkcionisanje RTCG i kvalitet programa imajući u vidu lošu motivaciju zaposlenih, rizik od odliva kvalitetnog i kompetentnog kadra, itd.

BROJ ZAPOSLENIH I EDUKACIJA

Tabela 5 - Pregled broja zaposlenih u RTCG u 2014. i 2015.

		Na neodređeno vrijeme		Na određeno vrijeme		Pripravnici		Ukupno	
		2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
1	JANUAR	684	706	5	15	1	4	690	725
2	FEBRUAR	683	710	5	13	1	4	689	727
3	MART	685	712	7	11	2	3	694	726
4	APRIL	687	715	6	9	2	2	695	726
5	MAJ	691	713	3	7	2	2	696	722
6	JUN	695	712	5	8	2	1	702	721
7	JUL	706	711	10	6	3	0	719	717
8	AVGUST	706	711	12	6	3	0	721	717
9	SEPTEMBAR	708	716	12	5	4	0	724	721
10	OKTOBAR	707	718	10	6	4	0	721	724
11	NOVEMBAR	707	719	13	5	4	0	724	724
12	DECEMBAR	707	715	14	5	4	0	725	720

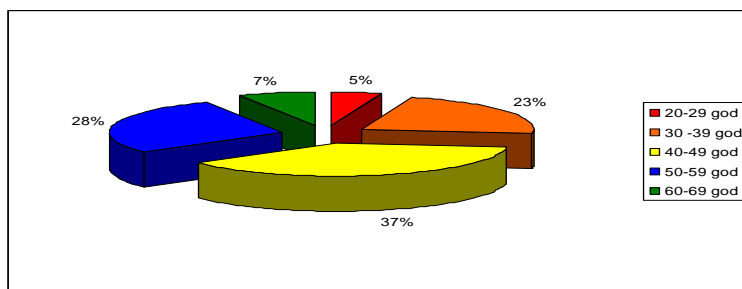
Izvor: Pravna služba

Na dan 31. 12. 2015. ukupan broj zaposlenih u Radio i Televiziji Crne Gore bio je 720, od čega na neodređeno vrijeme 715, a na određeno vrijeme 5 zaposlenih. Na kraju 2015. godine u javnom servisu nije bilo pripravnika.

Tokom ovog izvještajnog perioda, u Radiju Crne Gore bilo je angažovano sedam specijalizanata, koji su odrađivali staž za radijsko novinarstvo od 15. januara do 15. oktobra. Oni su bili angažovani po konkursu Uprave za kadrove, a finansirao ih je Zavod za zapošljavanje Crne Gore.

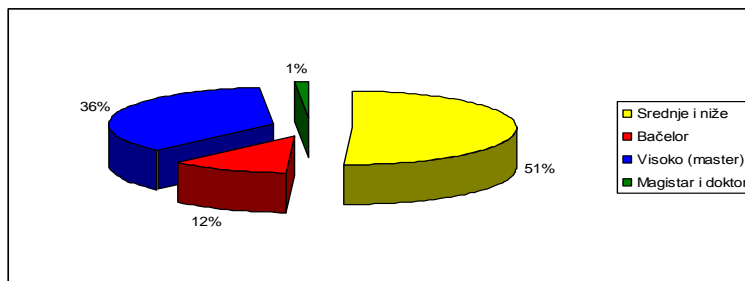
Na osnovu Memoranduma o saradnji između Radio i Televizije Crne Gore i Fakulteta za političke nauke – odsjek za novinarstvo, studenti novinarstva imali su priliku da se upoznaju sa radom RTCG. Takođe, na inicijativu Savjeta, tokom 2015. godine odrađeni su intervjui i anketiranje osoba sa invaliditetom, kao prvi korak za njihovo zapošljavanje u Radiju Crne Gore.

Grafikon 7.- Starosna struktura zaposlenih u RTCG u 2015.



U starosnoj strukturi u RTCG dominiraju zaposleni od 40-49 godina. Njihovo učešće je 37%. Zatim slijede zaposleni koji su u starosnoj dobi od 50-59 godina, koji učestvuju sa 28%, potom sa 23% učestvuju zaposleni starosti od 30-39 godina.

Grafikon 8. - Obrazovna struktura zaposlenih u RTCG u 2015.



U obrazovnoj strukturi zaposlenih u RTCG dominantno učešće imaju zaposleni sa srednjom školskom spremom i niže (51%), zatim zaposleni sa visokim i master obrazovanjem (36%), bačelor (12%), magistri i doktori (1%).

Kada je riječ o edukaciji, u toku 2015. godine zaposleni u javnom servisu su pohađali seminare, radionice, treninge i ostale vidove obuke u organizaciji domaćih institucija i međunarodnih organizacija, kao što su DW Akademija, EBU, OSCE, Institut za računovođe, Instituta za interne revizore, Ministarstvo finansija, itd.

Novinari, producenti, urednici i ostali medijski profesionalci pohađali su seminare i radionice u Novom Sadu, u organizaciji Centra za kompetentnost javnih servisa na Balkanu, koji funkcioniše u okviru Deutsche Welle Akademije. Domaćin radionica i seminara bila je Radio Televizija Vojvodine. Teme su, pored ostalog, bile integrisana funkcionalna organizacija, upotreba mobilne tehnologije u proizvodnji i distribuciji programskih sadržaja, planiranje programa i izrada porgramske sheme u zavisnosti od obaveza javnog servisa, zakonskog okvira i očekivanja gledalaca i slušalaca, uticaj politike i velikih korporacija na istraživačko novinarstvo, itd.

Na radionici o integrisanim redakcijama radija, televizije i portala, govorilo se o integrisanoj funkcionalnoj organizaciji u kontekstu kontinuiranih promjena navika i ponašanja auditorija, koji traži dostupnost informacijama bilo kada i bilo gdje. Takođe, naglašeno je da integrisani desk nije samo promjena organizacionog sistema, već i promjena načina razmišljanja i sinergija različitih medija u cilju unapređenja novinarstva, programskih formi i sadržaja uz optimizaciju resursa. Na ovaj način se stvaraju i pretpostavke da se efikasnije i kvalitetnije odgovori na nove potrebe i zahtjeve auditorijuma.

Na radionici o mobilnoj proizvodnji i distribuciji programskih sadržaja, polaznici su se upoznali sa najboljom praksom u upotrebi savremene mobilne tehnologije u produkciji i distribuciji. Takođe se govorilo o unapređenju kvaliteta programskog outputa i uvođenju novih programskih sadržaja, o tome kako doseći do većeg auditorija upotrebom smartphona.

U toku 2015.godine u Beogradu je održan seminar, u organizaciji EBU, na kome su učestvovali predstavnici RTCG. Tema seminara bila je čuvanja arhivske građe i izazovi sa kojim se javni servisi suočavaju u nastojanjima da sačuvaju kulturnu baštinu. Razmatrana je mogućnost zajedničkog djelovanja, imajući u vidu ograničene resurse i visoke troškove digitalizacije arhivske građe. Domaćin ovog skupa bila je Radio Televizija Srbije, a troškove seminara pokrio je OSCE.

Na međunarodnim sajmovima tehnike, zaposleni u sektoru tehnike u toku 2015. imali su prilike da se upoznaju sa najnovijim dostignućima u oblasti RTV tehnike i tehnologije, koja se koristi u produkciji i emitovanju radijskog i televizijskog programa. Ova saznanja su bila korisna prilikom izrade projektnog zadatka za realizaciju projekta digitalizacije.

U organizaciji Instituta za sertifikovane računovođe i revizore, zaposleni u RTCG redovno su pohađali seminare na teme koje se tiču finansijskog poslovanja. Riječ je, dakle, o stručnim seminarima iz sledećih oblasti: finansijski instrumenti, priznavanje i vrjednovanje u skladu sa MRS i MSFI, izmjene i dopune MRS I MSFI, pripreme radnje za sastavljanje finansijskih izvještaja, MSFI 13, oporezivanje usluga ino lica, oporezivanje pojedinih oblika ličnih primanja sa osvrtom na najavljenno smanjenje stope kriznog poreza, poreski aspekt dobiti.

Takođe, zaposleni RTCG su pohađali seminare u organizaciji Ministarstva finansija, Instituta internih revizora Crne Gore i IIA (Institut of International Audit) i ECIIA Brisel, na sljedeće teme: Smjernice za uspostavljanje i sprovođenje procesa upravljanja rizicima u poslovnim subjektima Crne Gore, Međunarodni računovodstveni standardi - MRS1, MRS2, MRS 7, MRS 8, MRS 10, MRS 11, MRS 12, MRS 16, itd.

DIREKTNI I INDIREKTNI TROŠKOVI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA

Tabela 6 - Direktni i indirektni troškovi proizvodnje i emitovanja programa

u €

1	Vrsta troškova 2	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014 3	2015 4	2015 5
	Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja programa	3.014.274	3.179.700	3.044.660
1	Troškovi nosača zvuka i slike	5.714	9.000	14.675
2	Audio i video linije	145.084	120.000	140.861
3	Troškovi scenskog materijala i rekvizita	16.950	15.000	13.585
4	Troškovi šminke i drug. Materijala	2.311	3.000	2.310
5	Troškovi prikazivanja sportskih prenosa	728.952	790.000	792.946
6	Troškovi prik.domać.i str. filmova i serija (igrane, obrazovne, dokumentarne, dječije animirane...)	446.575	345.000	301.800
7	Troškovi nezavisne produkcije	23.790	30.000	8.000
8	Troškovi koprodukcije	24.000	270.000	266.488
9	Troškovi zakupa satelita	119.033	115.000	118.300
10	Troškovi zakupnine servera MMC	8.758	12.000	8.400
11	Troškovi usluga na doradi sportskog programa	17.599	15.000	14.312
12	Troškovi suporta portala MMC	13.000	12.000	13.000
13	Troškovi ino agencija APTN, SNTV itd.	48.350	65.000	62.563
14	Troškovi agencija – MINA	13.200	13.200	13.200
15	Troškovi Interneta, kabl, BBM, extra TV	20.055	23.000	24.954
16	Troškovi nagradnih igara – kviz itd.	37.700	0	0
17	Troškovi zakupa posl. prostora, posl.inventara i opreme	100.422	150.000	133.181
18	Troškovi izrade vremenske prognoze	7.113	13.000	12.752
19	Troškovi honorara	187.280	150.000	180.090
20	Troškovi intelektualnih usluga	2.585	10.000	8.760
21	Troškovi ugovora o djelu	4.362	10.000	13.706
22	Dnevnice za službeni put u zemlji	124.565	90.000	81.296
23	Troškovi izrade i arhiv.fotografija za MMC	24.000	20.000	20.400
24	Dnevnice za službeni put u inostranstvo	170.053	140.000	137.318
25	Putni troškovi u zemlji	3.640	5.000	3.254
26	Putni troškovi u inostranstvo	76.404	80.000	70.933
27	Troškovi statiranja	0	0	0
28	Troškovi zakupa trans.sred.(rent-a car itd.)	998	1.000	1.515

29	Tr. prikazivanja kreativnog prog. (tv prava, snimanje, emitov.predstava i koncerata, festivala, revija, muz.progama...)	146.467	195.000	121.221
30	Naknade za autorska prava PAM	65.385	64.000	55.000
31	Vijesti i TV prava UER/EBU	31.509	35.000	35.047
32	Troškovi članarina i kotizacija UER/EBU	174.424	170.000	182.623
33	Troškovi članarine ostalim agencijama	7.365	8.000	7.747
34	Troškovi smještaja ekipa	150.881	55.000	36.082
35	Troškovi drugih proizv.usluga-produkcija	43.750	70.000	84.750
36	Tr.tehničkih usluga...	22.000	67.000	61.981
37	Ostali troškovi		9.500	1.610

1	Vrsta troškova	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
1	2	3	4	5
	Indirektni troškovi koji su u funkciji proizvodnje i emitovanja programa	1.340.570	1.410.500	1.541.797
1	Troškovi kanc. materijala, tonera i kertridža	21.898	20.000	19.935
2	Troškovi vode	93.125	70.000	70.394
3	Troškovi elektro materijala i baterija	17.189	17.000	10.563
4	Troškovi vodovodnog materijala	2.085	3.000	1.153
5	Nabav.vrijed.robe potrošni materijal za restoran	3.943	3.500	3.281
6	Troškovi alata i sitnog inventara	3.440	5.000	2.403
7	Troškovi auto guma	4.124	3.500	1.579
8	Troškovi radne garderobe (novinari, HTZ...)	5.492	15.000	1.745
9	Troškovi ostalog materijala	15.457	20.000	4.919
10	Troškovi rezervnih djelova za vozila	6.915	14.000	7.045
11	Troškovi rezervnih djelova za tehnol.opremu	15.951	42.700	38.327
12	Troškovi rezervnih djelova za opremu RTV doma	5.772	7.000	2.714
13	Troškovi električne energije	152.137	165.000	161.109
14	Troškovi goriva za vozila	81.743	80.000	71.483
15	Troškovi lož ulja za grijanje i maziva	58.235	93.000	50.429
16	Troškovi materijala za održ.higijene	2.216	3.000	1.524
17	Troškovi novina,časopisa i stručne literature	6.103	7.000	5.048
18	Troškovi taxi i renta car-a u inostr.	18.508	13.000	12.361
19	Troškovi telefona – fiksni	57.088	55.000	51.275
20	Troškovi telefona – mobilni	34.983	35.000	34.445
21	Troškovi PTT i brze pošte	3.011	3.000	2.832
22	Troškovi sponzorstva, promocije, oglasa	34.530	45.000	31.171
23	Troškovi zdravstv.pregleda radnika	150	1.000	75
24	Troškovi registracije motornih vozila	5.923	9.000	2.724
25	Troškovi parkinga	456	500	202

26	Troškovi grafičkih usl. i fotokopiranja	7.181	3.000	1.670
27	Troškovi sudskih taksi i vještačenja	1.897	5.000	4.186
28	Troškovi upotrebe sops.vozila u posl.svrhe	9.045	7.000	5.431
29	Troškovi advokatskih usluga i notara	13.383	10.000	9.611
30	Usluge održavanja čistoće	3.062	3.500	830
31	Troškovi odvoza smeća	24.123	26.000	25.777
32	Troškovi osiguranja imovine i lica	32.000	33.000	37.916
33	Troškovi reprezentacije	39.148	30.000	15.723
34	Troškovi platnog pometa i bankrskih usluga	50.989	50.000	46.471
35	Troškovi poreza na imovinu	7.413	3.700	0
36	Troškovi revizije godišnjeg obračuna	2.487	5.000	1.849
37	Ostali nematerijalni troškovi	25.153	25.000	10.807
38	Troškovi PDV-a	145.742	170.000	182.232
39	Rashodi osnovnih sredstava	12.930	10.000	13.750
40	Rashod zaliha materijala	5.516	10.000	0
41	Ispravka vrijednosti potraživanja	26.008	20.000	19.509
42	Rashodi iz ranijih godina	16.529	20.000	16.447
43	Troškovi prevoza ekipa, materijala i opreme	6.231	5.000	6.500
44	Troškovi špedicije i carine	2.806	3.000	2.639
45	Troškovi po sudskim presudama	75.379	30.000	270.859
46	Troškovi seminara i struč.usavršavanja	2.360	15.000	4.647
47	Troškovi kamata i neg. kursnih razlika	156.311	170.000	263.202
48	Ispitivanje gledanosti i sl. Programa	10.000	10.000	0
49	Troškovi ostalih istraživanja		0	0
50	Troškovi tehničke zaštite na radu i zaštite na radu	3.399	8.100	9.326
51	Troškovi uređenja zemljišta		0	313
52	Ostali nepredviđeni troškovi	11.004	8.000	3.366

Izvor: Služba finansija

Ukupni troškovi u direktnoj i indirektnoj funkciji proizvodnje i emitovanja programa u 2015.godini ostvareni su u iznosu od 4.586.457€, što je na nivou planiranih troškova. U odnosu na ostvarenje u 2014., ovi troškovi su veći za 231.613€ ili oko 5%.

Radio Crne Gore, pored redovnog informativnog programa koji je dominirao na Prvom kanalu Radija, realizovao je serijal emisija povodom 70 godina pobjede nad fašizmom. Ovaj izvještajni period takođe karakteriše nastavak afirmacije dokumentarno-dramskih sadržaja iz Arhiva. U toku ljetnjih mjeseci Radio Crne Gore je realizovao još jednu sezonu turističkog programa „Ljeto uz radio“, koji se emitovao od 1. jula do 31. avgusta. Partneri Radija na realizaciji ovog projekta bili su Ministarstvo turizma i Nacionalna turistička organizacija. Iz programskog dijela Radija Crne Gore izdvajamo serijal emisija pod nazivom „Radio most“, koji je realizovan u saradnji sa radio stanicama iz Bosne i Hercegovine, Makedonije i Srbije. U 2015. godini, Radio Crne Gore obilježio je prigodnim rubrikama i emisijama veliki jubilej – 50 godina emisije na albanskom jeziku. Takođe,

povodom ovog događaja organizovana je svečana akademija u Domu omladine u Tuzma.

Kada je riječ o Televiziji Crne Gore, 2015. godinu karakteriše lansiranje novih emisija namijenjenih potrošačima i NVO sektoru. U ovom periodu realizovan je serial emisija o istraživačkom novinarstvu i izvještavanje o ekonomskim temama, kao što je emisija o preduzetništvu koja kroz individualne primjere promovise preduzetništvo - kako započeti sopstveni biznis i otvoriti radna mjesta.

Uz podršku Misije OSCE u Crnoj Gori, javni servis je pokrenuo novi serijal emisije pod nazivom „Zajedno do povjerenja“. Serijal je obuhvatio 20 emisija koje su emitovane „uživo“, u prime time terminu, a obrađivane su teme iz oblasti ljudskih prava, vladavine prava, rad tužilaštva i sudstva, policije, medija i NVO sektora. Program je bio interaktivan jer su gledaoci bili u prilici da se uključe direktno u program putem telefonskih poziva i socijalnih mreža. Cilj ovog projekta bio je da se obezbijedi forum za otvorenu debatu različitih segmenata društva radi unapređenja transparentosti rada javnih institucija iz oblasti vladavine prava. Takođe, cilj projekta je bio da se obezbijedi edukacija javnosti kao i da se omogući građanima da slobodno postavljaju pitanja predstavnicima javnih institucija.

Iz redovnog programa, u 2015. godini izdvajamo serijal kulturno-obrazovnog programa pod nazivom „Crnogorska poezija dvadesetog vijeka“ u okviru kojeg su predstavljeni crnogorski pjesnici. U dijelu kulturnog programa startovala je nova emisija pod nazivom KAP – Kultura, analiza i polemika. Riječ je o koprodukciji javnog servisa sa NVO sektorom. Novi programski segment – „Jutro iz gradova“ emitovan je u okviru Jutarnjeg programa iz skoro svih gradova Crne Gore.

U 2015. godini ističemo i emisiju u okviru dječije redakcije pod nazivom „Vrtirepić“ koja je koncipirana na način da djeca učestvuju u kreiranju emisije. Za najmlađu populaciju i tokom 2015. godine javni servis je emitovao animiranu seriju Nodi i Viking Viki.

U okviru sportskog programa u 2015. javni servis je prenosio sva važna sportska takmičenja: UEFA Liga šampiona i UEFA Liga Evrope, kvalifikacione utakmice reprezentacije Crne Gore za Evropsko prvenstvo u fudbalu 2016., Svjetsko prvenstvo u plivanju i vaterpolu, Liga šampiona u rukometu za žene (na ovom takmičenju rukometašice Budućnosti su osvojile prvo mjesto), prenos ABA lige, prenos teniskih turnira APT Masters 1000, itd. U 2015. Televizija Crne Gore je izvještavala sa Evropskih olimpijskih igara održanih u Bakuu, Azerbejdžan. Na ovom sportskom takmičenju su učestvovali crnogorski sportisti.

Javni servis i u 2015. nastavio sa svojom programskom orijentacijom da prikazuje dokumentarna televizijska ostvarenja u stranoj produkciji renomiranih kuća kao što su BBC, Discovery, History Channel., itd. Od serijskog programa ovaj period označile su serije „Kuća od karata“, „Opasne igre“, „Gospodin Selfridž“, itd.

Portal javnog medijskog servisa koji funkcioniše u okviru Multimedijalnog centra nastavlja da bilježi rast posjeta. U ovom periodu portal je postigao 40.000 posjeta dnevno i premašio prethodni rekord od 35.000 posjeta dnevno. Aplikacije za korisnike Apple i I phone uređaja su objavljene u 2015. godini što je omogućilo da se proširi krug korisnika i postigne veća dostupnost portala. U ovom periodu Portal je imao tematske rubrike o dijaspori, vojsci, policiji, euroatlanskim integracijama, itd. Portal kao novi medij je otvorio novi prostor za javni diskurs i novi potencijal za integraciju društva i interaktivnosti sa svojim korisnicima.

U 2015. nastavljena je saradnja tri medijske platforme, koja se ogleda kroz uključenje novinara Portala i Radija u televizijski program, na jednoj strani, i postavljanje radijskih i televizijskih emisija na portal *www.rtcg.me*, na drugoj strani. Unaprijeđena je unakrsna promocija različitih medija u cilju generisanja većeg broja gledalaca, slušalaca i posjeta.

TROŠKOVI TEKUĆEG I INVESTICIONOG ODRŽAVANJA

Tabela 7- Troškovi tekućeg i investicionog održavanja

u €

1	Vrsta troškova	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
2	3	4	5	
1	Troškovi održavanja i adaptacija građ.objekta	13.690	37.000	28.647
2	Troškovi održavanja i suporta tehnol.opreme i MMC (nove aplikacije)	41.530	295.600	86.548
3	Troškovi održav.postrojenja i opreme RTV doma*	8.042	30.000	15.536
4	Troškovi održavanja vozila i GPS	11.749	7.700	6.192
5	Ostali troškovi	0	10.000	14.250
	UKUPNO	75.011	380.300	151.173

Izvor: Služba finansija

Ukupni troškovi tekućeg i investicionog održavanja u 2015. iznose 151.173€. Ovi troškovi uključuju troškove održavanja objekta (ugradnja prozora, molerski radovi, izrada hidroizolacije, vodoinstalaterski radovi, ugradnja stakla, renoviranje prostora i krovne površine, itd), zatim troškovi održavanja i podrške za tehnološku opremu i nove aplikacije za MMC (aplikacije za Iphone Ipad), troškovi podrške za moderni digitalni desk i digitalnu programsku arhivu, troškovi održavanja postrojenja i oprema (opravka klime, servis čilera, demontaža i popravka kanalizacione pumpe, servis liftova, servis hidroforskog sistema, servis agregata, oprvaka razvodnih tabli, itd.), troškovi održavanja vozila i GPS/GSM (servisiranje motora vozila), itd.

AMORTIZACIJA

Tabela 8 – Amortizacija

u €

	Vrsta troškova	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
1	2	3	4	5
1	Donirana oprema	186.020	187.560	183.896
2	Amortizacija ostale opreme	620.483	712.440	630.791
UKUPNO		806.503	900.000	814.687

Izvor: Služba finansija

Ukupni troškove amortizacije u 2015. obračunati su u iznosu od 814.687€. Ove troškove čine troškovi amortizacije za građevinske objekte u iznosu od 237.039€, troškovi amortizacije za postrojenja i opremu u iznosu od 393.752€ i troškovi amortizacija po osnovu sredstava dobijenih donacijom u iznosu od 183.896€. Obračun amortizacije RTCG izvršen je shodno Pravilniku o računovodstvenim politikama RTCG.

REZERVISANJA

Tabela 9 - Rezervisanja

u €

	Vrsta troškova	Ostvarenje	PLAN-rebalans	Ostvarenje
		2014	2015	2015
1	2	3	4	5
1	Troškovi rezervisanja (otpremne i jubilarne nagrade)	309.489		
2	Troškovi rezervisanja za sudske sporovi	43.695		1.052.200
UKUPNO		353.184	1.392.000	1.052.200

Izvor: Služba finansija

RTCG je izvršila rezervisanja u iznosu od 1.052.200€ zbog vjerovatnih negativnih ishoda po osnovu sporova u kojima su tužiocima pravna i fizička lica (firme, zaposleni i bivši zaposleni). Rezervisanja po ovom osnovu izvršena su u skladu sa zahtjevima MRS 37.

Takođe, ovlašćeni aktuar je uradio obračun rezervacije za otpremne pri odlasku u penziju i jubilarne nagrade, u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardom MRS 19, Zakonom o radu, Zakonom o penzijskom i invalidskom osiguranju i drugim pozitivnim propisima. U skladu sa tim izvršena su evidentiranja u poslovnim knjigama RTCG. Imajući u vidu da je u prethodnoj godini izvršeno rezervisanje sredstava za ove namjene i da su stvarni troškovi bili manji od rezervisanih sredstava, to u 2015. godini, po ovom osnovu, nisu iskazani troškovi.

PRILIVI I ODLIVI U PERIODU OD 01.01. DO 31.12.2015.GODINE

Početno stanje na 01.01.2015.	206.525,94
Priliv	14.636.126,68
Odliv	14.532.911,84
Saldo na 31.12.2015.	309.740,78

Saldo na 31.12.2015. godine iznosi 309.740,78€ i obuhvata iznos od 226.164,64€, koji se odnosi na izdvojena novčana sredstva.

PRILIVI

Tabela 10

PRILIV 2015	(Budžetski prilivi)	Kupci	Ostalo	SVEGA
I kvartal	4.831.886,80	354.000,54	34.583,45	5.220.470,79
II kvartal	2.793.274,75	571.139,97	335.469,98	3.699.884,70
III kvartal	2.662.696,76	418.847,73	48.035,83	3.129.580,32
IV kvartal	2.146.273,22	425.556,93	14.360,72	2.586.190,87
Ukupno	12.434.131,53	1.769.545,17	432.449,98	14.636.126,68

U 2015. godini ukupni prilivi RTCG su iznosili 14.636.126,68€, od čega su budžetski prilivi iznosili 12.434.131,53€, prilivi od kupaca 1.769.545,17€ i prilivi po drugom osnovu na nivou od 432.449,98€ (kredit, prinudne naplate, prilivi od usluga iz restorana, itd.).

ODLIVI

Tabela 11

ODLIV 2015	Zarade i ostala primanja -neto	Dobavljači	Porezi, doprinosi, pdv	Ostalo	SVEGA
I kvartal	764.771,24	619.618,10	3.376.068,57	141.723,05	4.902.180,96
II kvartal	1.112.616,65	864.859,51	860.524,60	373.106,90	3.211.107,66
III kvartal	1.381.452,94	983.923,68	1.046.843,68	187.742,74	3.599.963,04
IV kvartal	1.168.379,33	729.867,57	812.465,57	108.947,71	2.819.660,18
Ukupno	4.427.220,16	3.198.268,86	6.095.902,42	811.520,40	14.532.911,84

Ukupni odlivi RTCG u 2015. godini iznosili su 14.532.911,84€, od čega su odlivi za neto zarade i ostala lična primanja bili 4.427.220,16€, odlivi za poreze, doprinose, PDV su iznosili 6.095.902,42€, odlivi za dobavljače 3.198.268,86, i odlivi za ostalo 811.520,40€ (prinudne naplate, kredit, kamate).

Na 01.01.2015. početno stanje bilo je 206.525,94€, a na kraju godine, odnosno na 31.12.2015. saldo je iznosio 309.740,78€.

PREGLED OTPLATE KREDITA na 31.12.2015.

RTCG ima dugoročne kredite kod sljedećih banaka:

- Societe Generale Montenegro 2.500.000€
- Prva banka 150.000 €
- Prva banka 320.000€

Pregled otplate za navedena tri kredita (zbirno) na 31.12.2015. je dat u sljedećoj tabeli:

REKAPITULACIJA	ZBIRNO	glavnica	kamata	ukupno
I+II+III	Ukupno za otplatu	2.970.000,00	765.930,05	3.735.930,05
I+II+III	Otplaćeno	1.188.936,84	569.375,79	1.758.312,63
I+II+III	Ostalo za otplatu	1.781.063,16	196.554,26	1.977.617,42

I	SGME	2.500.000€	period:	29.12.2011.-29.12.2018.
	Godina	glavnica	kamata	Ukupno
	2012	0,00	165.687,66	165.687,66
	2013	345.035,19	144.747,06	489.782,25
	2014	370.942,97	123.085,42	494.028,39
	2015	402.958,68	96.106,85	499.065,53
	Otplaćeno	1.118.936,84	529.626,99	1.648.563,83
	Ukupno za otplatu	2.500.000,00	660.352,21	3.160.352,21
I	Ostalo za otplatu	1.381.063,16	130.725,22	1.511.788,38

II	PRVA BANKA	150.000€	period:	21.09.2013. -21.08.2018.
	Godina	glavnica	kamata	Ukupno
	2013	10.000,00	7.943,34	17.943,34
	2014	30.000,00	10.740,16	40.740,16
	2015	30.000,00	7.455,54	37.455,54
	Otplaćeno	70.000,00	26.139,04	96.139,04
	Ukupno za otplatu	150.000,00	34.561,28	184.561,28
II	Ostalo za otplatu	80.000,00	8.422,24	88.422,24

III	PRVA BANKA	320.000€	period:	29.06.2015.- 30.04.2020.
	Godina	glavnica	kamata	ukupno
	2015		13.609,76	13.609,76
	Otplaćeno	0,00	13.609,76	13.609,76
	Ukupno za otplatu	320.000,00	71.016,56	391.016,56
III	Ostalo za otplatu	320.000,00	57.406,80	377.406,80

INVESTICIJE

U nastavku je dat prikaz investicija u 2015. godini:

u €

	Stavka	Plan/ rebalans	Status
1	Trafostanica	65.000	Ugovor na iznos od 63.575,75
2	Lift, montaža, demontža	40.000	Ugovor na iznos na 35.569,10
3	Kamere	84.000	Ugovor na iznos od 83.465,41
4	Agregat	50.000	Tenderska procedura u toku
5	Rasvjeta	7.000	Realizacija u toku
6	Kompresor	3.000	Planirano u 2016.
7	Auto	30.000	Tenderska procedura u toku
8	Protivpožarna centala i javljač požara	20.000	Urađen je servis kompletnog protivpožarnog dojavnog sistema. Za nabavku novog sistema u skladu sa novim standardima neophodno je obezbijediti znatno više sredstava od prvobitno planiranih.
9	Vodovodni toranj za Klimatizaciju	0	Dio sredstava, shodno odluci Savjeta u 2015, preusmjeren za nabavku agregata, a dio na ostalo. Postojeći vodovodni toranj je saniran i doveden u upotrebljivo stanje za kraći period.
10	Ostalo	21.000	Preostala sredstva su prenesena u 2016.
I	Ukupno (1-10)	320.000	Kredit
II	Modernizacija produkcionih kapaciteta (Digitalizacija)	15.700.000	Budžetska sredstva, Dokument od Min. finansija broj 03-9819/2 od 04.08.2015. Postupak javnih nabavki u toku

Za realizaciju dijela navedenih investicija RTCG je u 2015. godini obezbijedila kreditna sredstva u iznosu od 320.000€, dok su za modernizaciju produkcionih kapaciteta obezbijeđena budžetska sredstva. U toku godine, nakon sprovedenih tendera, sklopljeni su ugovori za nabavku lifta, trafostanice i kamera sa pratećom opremom.

Dio preostalih planiranih investicija realizovaće se u 2016. godini, shodno Planu za investiciona ulaganja u 2016. godini. Za nabavku agregata i auta u toku je tenderska procedura. Takođe, postupak javnih nabavki je u toku za modernizaciju produkcionih kapaciteta javnog servisa.

ZAKLJUČAK

Iako je RTCG u 2015. ostvarila pozitivan rezultat poslovanja, još uvijek je ostalo otvoreno pitanje održivog dugoročnog finansiranja javnog servisa, imajući u vidu da Predlog zakona o izmjenama i dopunama Zakona o javnim radio-difuznim servisima još nije usvojen.

Ovim Predlogom zakona unaprijeđen je sistem finansiranja javnog servisa, kojim će biti opredijeljen veći iznos sredstava u odnosu na prethodna zakonska rješenja. Međutim, treba uzeti u obzir okolnost da i pored evidentnog unapređenja, nije postignut adekvatan nivo sredstava za realizaciju zakonom definisanih obaveza.

Imajući u vidu da Predlog zakona još uvijek nije usvojen, to treba razmotriti mogućnost amandmanskog djelovanja kako bi se postigao sistem održivog finansiranja javnog servisa na dugi rok.

Treba imati u vidu i činjenicu da su u toku sudski sporovi između RDC i RTCG koji se odnose na 2012., 2013., 2014. po osnovu usluge prenosa radio-difuznog signala u višemilionskom iznosu. Kao što je već u izvještaju navedno Vrhovni sud je donio presudu za 2011. godinu u korist RDC-a po osnovu iste usluge. Iz tog razloga moguće je očekivati da navedeni sudski sporovi koji su u toku u konačnom mogu biti nepovoljno riješeni po RTCG, odnosno u korist RDC-a, što bi izazvalo nesagledive posledice u funkcionisanju javnog servisa.

RTCG je blagovremeno pokrenula inicijativu o ocjeni ustavnosti zakonske odredbe kojom je konstituisana obaveza javnom servisu da snosi dio troškova za uslugu emitovanja radio-difuznog signala. Iako je inicijativa pokrenuta prije nekoliko godina, Ustavni sud se nije izjasnio po navedenoj inicijativi.

U tom smislu, pozitivni poslovni rezultat koji je ostvaren u 2015., kao i drugi pozitivni trendovi u funkcionisanju javnog servisa biće zaustavljeni i anulirani ukoliko se ne riješe navedeni problemi sa RDC-om.

STRUČNI TIM

GENERALNI DIREKTOR

Rade Vojvodić