

RADIO I TELEVIZIJA CRNE GORE
Bulevar Revolucije 19
81000 PODGORICA
MONTENEGRO



JAVNO PREDUZEĆE RTCG
Broj 01-842
Podgorica, 20.02.2013.g.

FINANSIJSKI PLAN RTCG ZA 2013. GODINU

Podgorica, februar 2013.g.

UVOD

Efikasno upravljanje i racionalno poslovno odlučivanje u preduzeću je teško ostvariti bez planiranja. Kao polazište za finansijsko planiranje poslovanja RTCG-a u 2013.g, korišteni su usvojeni programsko- produkcionni planovi Radija, Televizije i MMC-a ,kao i utrošena sredstva za te namjene u prethodnoj godini.

U uslovima krize, koja je već duboko zahvatila sve segmente privrednih aktivnosti u zemlji, isuviše je sužen prostor za planiranje kakvo bi bilo neophodno za uspješno poslovanje u narednoj godini.

Opredjeljeni iznosi budžetskih prihoda RTCG-a u 2013.godini će uveliko ograničiti mogućnost pokrića svih troškova poslovanja, koji proističu iz usvojenih Programsko-produkcionnih planova Radija, Televizije i MMC za 2013. godinu. Ovakva situacija realno je prisutna u RTCG poslednjih godina, ali se i dalje pogoršava stalnim opadanjem osnovnih izvora prihoda iz dijela opštih prihoda Budžeta CG i namjenskih budžetskih sredstava preko Ministarsta kulture.

S druge strane, najavljene promjene u narednoj godini , odnosno povećanje poreskih stopa, bitno će uticati na povećanje cijena energenata i ostalih proizvoda i usluga, što će dodatno otežati sprovođenje plana i pokrića ukupnih troškova poslovanja RTCG.

Osim toga, Zakonom o Budžetu za 2013.g. i izmjenama Zakona o javnim radio-difuznim servisima nametnute su nove obaveze RTCG. Iz sredstava namijenjenih za redovnu djelatnost , RTCG je obavezna da izdvoji i uplati za prenos i emitovanje programa putem zemaljskih sistema iznos od 900.000€ na godišnjem nivou i na taj način bi se uvećali ukupni troškovi poslovanja.

Pošto 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 2013.godinu.

Finansijski plan je uradjen u skladu sa datim finansijskim mogućnostima, i jasnim predviđanjem rezutata poslovanja na kraju poslovne godine.

U planiranju i realizaciji finansijskog plana Radio i Televizije CG u 2013. godini, posebno će se poštovati načela:

- usmjeravanja sredstava u prioritetne programske sadržaje predviđene programsko-produkcionim planovima,
- vođenje restriktivne troškovne politike u svim segmentima poslovanja
- dinamičke usklađenosti izmirenja obaveza sa raspoloživim sredstvima radi održanja likvidnosti u RTCG.

Plan je pripremljen na osnovu:

- knjigovodstvenih podataka o poslovanju i procjene ostvarenja ukupnih prihoda i rashoda za 2012.godinu
- ostale prateće dokumentacije, koja doprinosi realnim procjenama poslovanja u prethodnoj godini.

I PLAN PRIHODA:

Zakonom o javnim radio-difuznim servisima Crne Gore predviđeno je da RTCG stiče sredstva za obavljanje redovne djelatnosti:

- iz dijela opštih prihoda Budžeta CG;
- iz budžeta CG, preko Ministarstva kulture,
- proizvodnjom i emitovanjem reklamnih sadržaja;
- proizvodnjom i prodajom emisija, filmova, serija i dr.;
- iz sponzorstva programskih sadržaja;
- organizacijom koncerata i drugih javnih manifestacija;
- i drugih izvora u skladu sa zakonom.

1. Prihodi iz dijela opštih prihoda Budžeta CG, su opredjeljeni na osnovu Zakona o budžetu CG za 2013.godinu u iznosu od 7.198.449 €. Planirana uplata budžetskih sredstava će se vršiti u 12 mjesečnih rata od po 599.870,75 €.

Ukupan iznos previdjenih sredstava za ovu godinu veći je u odnosu na prošlu za 46.022 €.

2. Prihodi iz Budžeta CG, preko Ministarstva kulture, podrazumjevaju uplatu finansijskih sredstava za proizvodnju i emitovanje programskih sadržaja Radija i Televizije Crne Gore, koja su 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 2013. godinu odobreno je svega 200.000 € ,koja će se isplaćivati kvartalno, preko Ministarstva kulture u četiri jednake rate od po 50.000 €.

Ovi prihodi, su u prošloj godini Rebalansom Budžeta CG smanjeni sa 400.000 € na 200.000€, a radi podsjećanja u 2011.g ovi prihodi su iznosili 1.000.000 €.

3. Prihodi od marketinga Radija i Televizije CG zbog opštih nepovoljnih uslova poslovanja u državi u 2013.g i manjeg broja značajnih sportskih dešavanja u narednoj godini, projektovani su u iznosu od 1.400.000€ ,što je blaga korekcija naniže u odnosu na ostvarene prihode u 2012.godini.

4. Ostali prihodi, u koje ubrajamo prihode od tehničkih usluga, prihode od reemitovanja programa, prihode od refundacija , pokrića troškova za službeni put u inostranstvo, stanarina, naplata šteta, prihode od bifea itd , biće realizovani u nešto većem iznosu od prošlogodišnjeg ostvarenja, odnosno oko 350.000 €.

5. Prihodi od donacije opreme, su planirani i iskazani u iznosu godišnje amortizacije u skladu sa MRS 20 u vrijednosti od 282.753€,a s obzirom da se samo iskazuju kao prihod u vrijednosti godišnje amortizacije ne utiču na likvidnost RTCG.

6. Odobrena sredstva po Zaključku Vlade u iznosu od 2.400.000€, shodno Zakonu o Budžetu za 2013.godinu namjenski će se upotrebiti za pokriće poreskih obaveza i obaveza prema dobavljačima iz ranijih godina . Ova sredstva će se evidentirati kao prihodi u 2013.g, u skladu sa MRS 20- Državna davanja.

U januaru 2013.godine RTCG otpočinje sa otplatom dugoročnog kredita prema Societe generale banci (2.500.000€) u mjesečnim ratama od oko 30.000 € bez obračunate kamate , koje će na osnovu Ugovora o cesiji ,Ministarstvo finansija direktno uplaćivati Banci i na taj način umanjiti mjesečne tranše RTCG za ovaj iznos, tako da će mjesečni priliv iz opšteg dijela Budžeta biti oko 560.000€.

Iz tog razloga godišnji priliv iz opšteg dijela Budžeta će biti manji za 360.000 € po osnovu otplate kredita bez kamata i značajno će uticati na održavanje likvidnosti.

U nastavku je tabelarni prikaz prihoda predviđenih Finansijskim planom RTCG za 2013. godinu.

Tabela 1.

u eur

Konto	VRSTA PRIHODA	Rebalans PLANA		Procjena ostvarenja		PLAN	
		2012	Str.	2012	Str.	2013	Str.
	1	2		3		4	
I	BUDZET CG	7.552.428	77,1	7.752.427	78,8	7.398.449	62,5
64200	Tekući budžet CG	7.152.428		7.152.427		7.198.449	
64210	Ministarstvo kulture	200.000		200.000		200.000	
64220	Tekuće rezerve	200.000		400.000			
II	Marketing	1.500.000	15,3	1.516.670	15,4	1.400.000	11,8
61200	Reklame	1.229.050		1.406.301		1.250.000	
61201	Sponzorstvo	235.950		78.597		85.000	
61204	Radio Crne Gore	35.000		31.772		35.000	
61205	MMC-Portal RTCG	-		-		30.000	
III	OSTALI PRIHODI	461.265	4,8	283.754	2,9	350.000	2,9
61301	Tehničke usluge	272.303		232.754		250.000	
65903	Naplata štete	5.000		1.000		5.000	
65000	Ostali prihodi	183.962		50.000		95.000	
IV	Donacija opreme	282.753	2,8	282.753	2,9	282.753	2,5
V	Odobrena sredstva za izmirenje obaveza po Zaključku Vlade (Zakon o budžetu za 2013.g)	-		-		2.400.000	20,3
	UKUPNI PRIHODI (I+II+III+IV+V)	9.796.446	100	9.835.604	100	11.831.202	100

Dakle, ukupan planirani prihod za 2013.g iznosi 11.831.202€ , a raspoloživa planirana sredstva ,koja će se koristiti za pokriće tekućeg poslovanja u 2013.godini iznose 9.431.202€.

Planirani redovni budžetski prihodi u 2013.godini su manji u odnosu na ostvarene u 2012.g za 353.978€ ili 4,5%.

Zakonom o budžetu CG za 2013.g. odobrena su dodatna sredstva za izmirenje obaveza iz ranijih godina : prema dobavljačima u iznosu od 1.600.000€ i poreskih obaveza u iznosu od 900.000€. Odobrena sredstva će se staviti na raspolaganje RTCG nakon potpisivanja Ugovora o preuzimanju duga sa Ministarstvom finansija i u skladu sa MRS 20- Državna davanja, evidentirati kao prihod u 2013.godini. Pošto su navedena sredstva namjenjena za izmirenje obaveza iz ranijih godina , ne mogu se upotrebiti za pokriće planiranih rashoda za 2013.g.

II PLAN RASHODA

U godini, koja nam predstoji, posebna pažnja se mora usmjeriti na smanjenje ukupnih rashoda. Kako su već uslovno usvojeni programsko-produkcionni planovi Radija, Televizije i MMC-a, restriktivna politika rashoda će se teško moći sprovesti, a da ne utiče na kvalitet programa.

Tabela 2.

		u eur		
	VRSTA RASHODA	REBALANS PLANA 2012	Procjena ostvarenja u 2012	PLAN 2013
I	UKUPNI TROŠKOVI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA	3.823.320	3.815.201	3.829.600
	Direktni troškovi proizvodnje i emit.	2.297.420	2.361.314	2.391.700
	Indirektni troškovi proizvodnje i emit.	1.525.900	1.453.887	1.437.900
II	LIČNA PRIMANJA	7.140.233	6.888.275	6.736.604
	Bruto zarade	6.400.000	6.281.476	6.246.604
	Ostala lič. primanja: otpremnina, prevoz, pomoć, nagrade, i dr..	740.233	606.799	490.000
III	TEK. I INV. ODRŽAV.	78.000	97.627	158.500
IV	AMORTIZACIJA	1.239.168	982.753	982.753
	Donirana oprema	282.753	282.753	282.753
	Ostali dio amortizacije	956.415	700.000	700.000
	UKUPNO (I+II+III+IV)	12.280.721	11.783.856	11.707.457

RTCG će u narednoj godini nastojati da održi obim proizvodnje programa na nivou prošlogodišnjeg , uz racionalizaciju pojedinih troškova proizvodnje.

Prije svega, na udaru ograničavanja su troškovi kupovine sportskih tv prava , čime će se uskratiti prenos nekih novih sportskih dešavanja, u kojima učestvuju naše reprezentacije i klubovi. Troškovi po već potpisanim ugovorima i na osnovu njih datim garancijama (Liga šampiona,Liga Evrope i Olimp.igre u Sočiju i Riju) za 2013.g iznose oko 600.000€.

Smanjenje troškova za emitovanje sportskih događaja i kupovine tv prava za prikazivanje popularnih serija i filmova, značajno bi uticalo na trend gledanosti programa RTCG.

Planom za 2013.g predviđeno je smanjenje bruto zarada i ostalih ličnih primanja zaposlenih. Podsjećamo da je RTCG u 2012.godini već umanjila ionako niske zarade zaposlenih u odnosu na 2011.g , čija je prosječna zarada bila niža u odnosu na prosječnu zaradu na državnom nivou . U 2013.g planirane zarade i ostala lična primanja će biti još niža zbog najavljenih povećanja stopa poreza.

I pored toga što se prilikom planiranja svih rashoda vodilo računa o restriktivnoj troškovnoj politici, pojedine troškovne pozicije su uvećane u odnosu na 2012.godinu. Tako su u 2013.g planirani troškovi povezani sa novim aktivnostima Portala RTCG , kao što su troškovi zakupnine servera MMC, troškovi suporta portala ,troškovi izrade i arhiviranja fotografije za potrebe portala i dr.

Troškovi amortizacije se u 2013.g planiraju u iznosu od 982.753€ ,što je u odnosu na planirane troškove amortizacije za 2012.g manje za oko 300.000€.

DIREKTNI I INDIREKTNI TROSKOVI U FUNKCIJI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA

Tabela 3

u eur

R.br.	Konto	Vrsta troškova	2012	2012	2013
			Rebalans plana	procjena ostvarenja	PLAN
1	2	3	4	5	6
1		Direktni troškovi proizvodnje i emit. programa	2.297.420	2.361.314	2.391.700
1	51100	Trošk.kaseta(nosači zvuka i slike)	15.000	8.944	6.000
2	51101	Troškovi DVD,CD (nosači zvuka i slike)			4.000
3	53123	Audio i video linije	124.000	96.821	120.000
4	51103	Trošk.scenskog materij.i rekvizita	35.000	34.872	20.000
5	51104	Trošk.šminke i drug. materijala	2.500	1.696	2.500
6	53004	Trošk. prikazivanja sportskih prenosa	650.000	738.851	650.000

7	53003	Trošk. Prik.domać.i str. film. I serija	300.000	320.892	360.000
8	53013	Troškovi nezavisne produkcije			18.500
9	53014	Troškovi koprodukcije			5.000
10	530111	Troš.nagrađnih igara -kviz			3.000
11	53350	Troškovi zakupa satelita	166.120	166.162	140.000
12	53009	Troš.izrade vremenske prognoze	10.000		12.000
13	53001	Troš. usluga na doradi programa	15.000	13.150	15.000
14	53034	Troš.suporta portala MMC			12.000
15	53006	Trošk. inostranih agencija APTN	30.000	28.301	30.000
16	53008	Troškovi agencije SN TV	7.500	7.339	7.500
17	53007	Troškovi agencija - MINA	13.200	13.200	13.200
18	53130	Troškovi Interneta	18.000	17.367	17.000
19	53140	Troš.pretpl.za kabl.oper.BBM,extra tv			500
20	533400	Troškovi.zakupa poslovnog. prost.	12.000	9.438	9.000
21	53320	Trošk.zakupnine opreme i scene	35.000	39.942	20.000
22	53360	Troš.zakupnine servera MMC			12.000
23	53033	Troš.izrade i arhiv.fotografija za MMC			24.000
24	53310	Trošk.zakupa trans.sred.(rentacar i ostalo)			1.500
25	51290	Trošk.novina, časop. i stručne.liter.	5.000	4.471	
26	55040	Tr. seminara i savjetovanja	600	833	
27	52300	Troškovi autorskih honorara	220.000	208.887	250.000
28	52310	Troškovi ugovora o djelu	20.000	23.916	
29	52930	Dnevnice za službeni. put u zemlji	130.000	126.058	140.000
30	52931	Dnevnice za službeni put u inostran.	90.000	87.660	90.000
31	52932	Putni troškovi u zemlji	14.000	13.280	14.000
32	52933	Putni troškovi u inostranstvo	70.000	58.567	50.000
33	55050	Trošk. intelektualnih usluga	10.000	9.149	
34	55530	Troškovi PDV	8.500	7.168	
35	52945	Troškovi statiranja	5.000	2.606	1.000
36	53005	Tr.snim.i emitov.predstava i koncerata	40.000	59.360	60.000
37	530051	Tr.snim.i emit.revija i festivala			12.000
38	53002	Vijesti i tv prava UER/EBU	40.000	25.861	30.000
39	55400	Trošk. članar.i kotizacija. UER/EBU	151.000	158.173	160.000
40	554001	Trošk.članarine ostalim agencijama			2.000
41	530301	Trošk.snimanja drama i serija	60.000	78.350	80.000

R.br.	Konto	Vrsta troškova	2012	2012	2013
			Rebalans	Otvarenje Procjena	PLAN
1	2	3	4	5	6
		Indirektni troškovi koji su u funkciji proizvodnje i emitovanja programa:	1.525.900	1.453.887	1.437.900
1	51210	Trošk.kancelarijskog . materijala	10.000	19.833	10.000
2	51211	Troškovi tonera i ketridža	10.000		10.000
3	51250	Troškovi vode	90.000	97.859	70.000
4	51107	Troškovi baterija za uređaje	2.400		3.000
5	51229	Troškovi pomoćnog materijala	2.000	6.752	

6	51108	Troš. osnovnog elektro-materijala	13.000	12.452	8.000
7	511081	Troš.potrošnog elek. materijala			5.000
8	51109	Tr. vodovodnog. materijala	1.000	999	1.000
9	50100	Nabav.vrijed.robe za restoran	4.000	3.194	5.000
10	51230	Trošk. Alata i sitnog inventara	1.500	3.219	1.500
11	51231	Troškovi auto guma	8.000	8.512	4.500
12	51261	Trošk. garderobe – novinari	11.000	13.518	10.000
13	51240	Trošk.ostalog materijala	4.000	13.663	8.500
14	51261	Trošk zašt. odjeće i obuće i HTZ	5.000	13.147	5.000
15	51220	Troš.rezervnih djelova za vozila			6.500
16	51221	Troš.rezervnih djelova za tehnol.opremu			98.000
17	512211	Troš.rezer. djelova za opremu RTV doma			3.000
18	51300	Trošk. električne energije	185.000	172.189	150.000
19	51330	Trošk.goriva za vozila	90.000	92.779	90.000
20	51310	Troš.lož ulja za grijanje	110.000	100.850	100.000
21	51340	Troš.maziva i ulja			3.500
22	51209	Troš.materijala za održ.higijene			2.000
23	51290	Troš.novina,čas.i struč.literature			5.000
24	53102	Trošk. taxi i renta car-a u inostr.	9.500	13.165	5.000
25	53120	Trošk. telefona. – fiksni	66.000	68.611	50.000
26	53121	Trošk. telefona – mobilni	35.000	28.463	30.000
27	53122	Ptt troškovi	2.000	2.140	2.500
28	531221	Troš.brze pošte			3.000
29	53500	Trošk.sponzorstva i reklame	2.000	1.755	1.000
30		Trošk. Jubileja RT CG	1.000		
31	55000	Trošk. zdravstv.pregleda radnika	500	75	200
32	55203	Trošk.registracije motornih vozila	10.000	9.208	9.500
33	53104	Troškovi parkinga			2.000
34	53011	Trošk.grafičnih usl. i fotokopiranja	6.000	5.586	4.000
35	55900	Trošk.sudskih taksi i vještačenja	5.000	4.123	3.000
36	52934	Trošk.upotrebe sops. vozila u posl.svrhe	5.000	4.089	4.000
37	55010	Tr. advokatskih usluga i notara	30.000	24.192	10.000
38	55021	Usluge održavanja čistoće	2.000	2.046	2.000
39	55060	Trošk.oglasa u štampi	5.500	8.188	4.000
40	55020	Trošk.odvoz smeća	27.000	26.461	25.000
41	55200	Trošk. osiguranja imovine	25.000	23.839	15.000
42	55201	Trošk. osiguranja zaposlenih	20.000	16.587	20.000
43	55202	Trošk.kasko osiguranja			10.000
44	55100	Troškovi reprezentacije	25.000	31.174	10.000
45	55101	Troškovi repres. u inostr.			2.000
46	55102	Troškovi reprezen. iz bifea			4.000
47	55104	Troš.reprez.snim. emisija i jubilej			3.000
48	55300	Trošk. platnog pometa i bank. usl.	45.000	53.627	53.000
49	55502	Trošk. poreza na imovinu	8.000	3.687	
50	55030	Trošk. revizije godišnjeg obračuna	3.500	2.888	3.500
51	55090	Ostali nematerijalni troškovi	25.000	19.671	13.000
52	55530	Trošk.PDV-a koji se ne odbija			7.000

53	57050	Rashodi osnovnih sredstava	5.000		5.000
54	57700	Rashod zaliha materijala	1.000		1.000
55	57600	Otpis potraživanja od kupaca	20.000		20.000
56	59120	Rashodi iz ranijih godina	50.000	45.182	20.000
57	53101	Trošk. prevoza ekipa	2.000	815	1.000
58	53100	Trošk. prevoza mater. i opreme	15.000	13.938	8.000
59	53190	Troškovi špedicije	10.000	5.227	8.000
60	55560	Troškovi carine	0	126	200
61	52600	Naknade članovima Savjeta	80.000	94.153	75.000
62	52980	Trošk.zaposl. po sudskim presudama			10.000
63	55040	Trošk.seminara i struč.usavršavanja			5.000
64	55050	Trošk.intelekt.i konsultantskih usluga			3.000
65	53012	Naknade za autorska prava PAM	60.000	60.000	60.000
66	56200	Trošk.kamata(krediti,dobavljači)	220.000	206.002	215.000
67	53103	Troškovi smještaja ekipa	120.000	90.443	50.000
68	55060	Ispitivanje gledanosti i sl. progr.	20.000	23.452	20.000
69	550610	Troškovi ostalih istraživanja	15.000		16.500
70	55070	Troš.tehničke zaštite na radu			12.000
71	550701	Troš.zaštite na radu			5.000
72	53220	Troškovi uređenja zemljišta			3.000
73	57900	Ostali neposl. i vanredni rashodi	3.000	6.008	5.000

Zbog primjene novog kontnog okvira i potrebe za analitičkim iskazivanjem posebnih troškovnih pozicija, shodno odredbama Zakona o javnim nabavkama, pojedine planirane troškovne pozicije iz 2013.g se ne mogu upoređivati u datim tabelama sa pozicijama iz prethodne godine.

TROŠKOVI LIČNIH PRIMANJA

Tabela 4

u eur

konto		Rebalans plana 2012	str.	Procjena ostvarenja	str.	Plan 2013	Str.
1	2	3		4		5	
	LIČNA PRIMANJA	7.140.233		6.983.984		6.736.604	
	Bruto zarade	6.400.000	89,6	6.360.656	91,1	6.246.604	92,7
52000	Neto zarade zaposlenih	3.814.000		3.793.625		3.675.578	
52050	Porez na zarade	512.000		509.112		545.392	
52030	Doprinosi na zarade	1.990.400		1.978.740		1.943.825	

55510	Prerez na porez	83.600		79.179		81.809	
	Ostala lič. primanja	740.233	10,4	623.328	8,9	490.000	7,3
52940	Troškovi prevoza zaposlen.	300.000		297.883		305.000	
52925	Pomoći zaposlenima	40.000		41.730		100.000	
52901	Otpremnine	367.233		252.697		50.000	
52911	Jubilarne nagrade	13.000		13.788		15.000	
52922	Ostala lič. primanja	20.000		17.230		20.000	

Troškovi bruto zarada zaposlenih u 2013.g. su planirani na bazi podataka o broju stalno zaposlenih u RTCG u decembru 2012.godine koji je bio 643 i prosječnog broja zaposlenih na određeno vrijeme na godišnjem nivou od oko 30. Pored toga u RTCG je angažovano i 10 pripravnika.

Za obračun planiranih troškova bruto zarada korišćen je podatak o prosječnoj ukupnoj bruto zaradi po zaposlenom za 2012.g u RTCG, koja iznosi 757 € .

Prilikom planiranja bruto zarada zaposlenih uzeta je u obzir činjenica da je dinamika smanjenja broja zaposlenih usporena i da se ne ostvaruje u skladu sa predviđenom. Nakon potpisivanja Kolektivnog ugovora RTCG i donošenjem Programa za rješavanje tehnološkog viška , očekuje se ubrzavanje procesa racionalizacije zaposlenih.

Pod pretpostavkom da se do juna 2013.g. ostvari potpuna primjena Pravilnika o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u RTCG, broj ukupno zaposlenih bi iznosio 629, što je manje u odnosu na decembar 2012.g za 54 zaposlenih.

Pored navedenog, na obračunate planirane troškove bruto zarada primjenjena je stopa "kriznog" poreza ,tako da se povećanje stope poreza odrazilo na povećanje planiranih bruto zarada zaposlenih u 2013.g.

Za pomoć zaposlenima u 2013.godini , koja je predviđena predloženim kolektivnim ugovorom RTCG (za liječenje zaposlenih,prilikom rođenja djeteta, smrti u porodici, rješavanje materijalnih i stambenih potreba zaposlenih i dr) planiran je iznos od 100.000€.

BROJ ZAPOSLENIH

Tabela 5: Pregled broja zaposlenih u 2012. godini

	Mjesec	Stalni rad. odnos	Pripravnici	Na odr. vrijeme	Honorni saradnici	Ukupno
		2012	2012	2012	2012	2012
1.	Jan	658	16	24	36	734
2.	Feb	655	12	14	37	718
3.	Mart	653	12	28	37	730
4.	Apr	653	12	35	46	746
5.	Maj	653	12	26	28	719
6.	Jun	653	1	30	51	735
7.	Jul	654	7	32	38	731
8.	Avg	652	7	37	34	730
9.	Sept	651	7	34	46	738
10.	Okt	650	7	38	26	721
11.	Nov	650	7	28	45	730
12.	Dec	643	10	40	24	717

Izvor: Pravna služba

U cilju daljeg smanjenja broja zaposlenih i prevazilaženja problema neadekvatne strukture zaposlenih, 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.

TEKUĆE I INVESTICIONO ODRŽAVANJE

Tabela 6

u eur

	VRSTA RASHODA	Rebalans plana 2012.	Procjena ostvarenja 2012.	PLAN 2013.
1	2	3	4	5
53200	Troškovi održavanja gradj.objekta	20.000	61.563	20.000
53210	Troškovi održavanja i suporta tehnol.opreme	15.000	24.910	102.000
532101	Troškovi održav.postr.i opreme RTV doma			26.000
53211	Troškovi održavanja vozila	11.000	8.607	7.500
532120	Trošk.održavanja GPS-a		2.547	3.000
51200	Troš.rezervnih djelova za opremu i vozila	32.000		
	UKUPNO	78.000	97.627	158.500

Planirani troškovi za tekuće i investiciono održavanje su znatno veći u odnosu na planirane troškove u 2012.g.

Za potrebe tekućeg i investicionog održavanja tehničko-tehnološke opreme predviđeno je 102.000€.

Najveći dio planiranih troškova tekućeg i investicionog održavanja odnosi se na troškove suporta i servisiranja ove opreme, koja direktno učestvuje u proizvodnji i emitovanju programa. U maju 2013.g. za veći dio donirane opreme kao što su EVS sistem, ingest i montaža, zatim grafička obrada, FPD (sistem duboke arhive), prestaju važiti ugovori o tehničkoj podršci, tako da se moraju potpisati novi ugovori na najmanje godinu dana. Vrijednost svih ovih ugovora je određena u procentualnom iznosu od nabavne vrijednosti donirane opreme, a teretiće troškove održavanja i suporta za 2013.g.

Pored toga, zbog korišćenja zastarjelih uređaja u proizvodnji i emitovanju programa, čiji je eksploatacioni vijek pri kraju, neophodno je planirati sredstva za servisiranje i opravke tehničko – tehnološke i IT opreme.

Takođe i ostala oprema i postrojenja u RTV domu zahtjevaju adekvatno održavanje i zbog zastarjelosti sve češće opravke i servisiranja (liftova, TK centrale, čilera, kotlova, klima uređaja, PP aparata i sl.). Za te namjene je u 2013.godini planirano oko 26.000€.

Za troškove održavanja i adaptacije prostorija u RTV domu planirano je 20.000€.

AMORTIZACIJA

Troškovi amortizacije u 2013.godini se planiraju u iznosu od 982.753€, a obračunavaće se u skladu sa odredbama MRS i usvojenog Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Tabela 7

u eurima

	AMORTIZACIONA GRUPA	Planirani iznos amortiz.
1.	Gradjevinski objekti	230.000
2.	Oprema i postrojenja	328.960
3.	Prevozna sredstva	141.040
4.	Donirana oprema	282.753
	UKUPNO	982.753

REZULTAT - DOBIT/GUBITAK

Tabela 8

u eur

ELEMENTI	REBALANS plana 2012.	Procjena	
		ostvarenja u 2012.	PLAN 2013.
I UK PRIHODI	9.796.446	9.835.604	11.831.202
1.BUDŽET	7.552.428	7.752.427	7.398.449
2.MARKETING	1.500.000	1.516.670	1.400.000
3.OSTALI PRIHODI	461.265	283.754	350.000
4.DONACIJA OPREME	282.753	282.753	282.753
5. DRŽAVNA DAVANJA	-	-	2.400.000
II UK RASHODI	12.280.721	11.783.856	11.707.457
1.DIR. I INDIR. TR.	3.823.320	3.815.201	3.829.600
Dir. tr. u funk. proiz.	2.297.420	2.361.314	2.391.700
Ind. tr. u funk. proiz.	1.525.900	1.453.887	1.437.900
2.LIČNA PRIMANJA	7.140.233	6.888.275	6.736.604
Bruto zarade	6.400.000	6.281.476	6.246.604
Ostala lična primanja	740.233	606.799	490.000
3.TEK. I INV. ODR	78.000	97.627	158.500
4.AMORTIZACIJA	1.239.168	982.753	982.753
Donirana oprema	282.753	282.753	282.753
Amortizacija ost.opr.	956.415	700.000	700.000
III DEFICIT DOBIT/GUBITAK (I-II)	-2.484.275	-1.948.252	123.745

Na osnovu planiranih prihoda, u koje su uračunata sredstva državnih davanja od 2.400.000€, i planiranih rashoda, RTCG će u 2013.godini iskazati dobit u iznosu od

123.745€.

Međutim, s obzirom da su odobrena sredstva od 2,4 miliona eura namjenski opredjeljena sredstva, u toku 2013.g, pojavice se problem nelikvidnosti RTCG zbog nedovoljnog priliva sredstava određenih za tekuće poslovanje u 2013.godini.

Već duže vrijeme RTCG je upozoravala na neadekvatan način finansiranja i neadekvatan iznos sredstava za pokriće ukupnih rashoda ,koji podrazumjevaju osnovne programske i režijske troškove

III POTREBE ZA INVESTICIONIM ULAGANJIMA

Potreba za investicionim ulaganjima je već u nekoliko navrata prezentirana Savjetu RTCG-a i sve više će biti prepreka ostvarenju programskih sadržaja u 2013.godini. Iako su se jednim dijelom u 2012.g riješile neke hitne nabavke ili su u toku tenderi za nabavku opreme(ENG kamera, grafička stanica,kamera link,izvršena adaptacija radnog prostora...) nameće se potreba za dodatnim ulaganjima.

Pošto se u ovom momentu ne može predložiti i usvojiti investicioni plan za 2013.godinu, dat je prijedlog potreba za investicionim ulaganjima u tabeli 9. S obzirom da RTCG nema sopstvenih sredstava neophodnih za realizaciju potrebnih investicija, postoji potreba za iznalaženjem drugih izvora finansiranja za ovu namjenu.

Tabela 9 PREGLED POTREBNIH INVESTICIJA

konto		Opis	Iznos u €	Izvor/Napomena
1		2	3	
027000	I	Tehnološka oprema		
	1	Računarska oprema 1	63.920	
	2	Računarska oprema 2	17.350	
	3	ENG kamere i prateća oprema	67.070	
	4	Mobilna linkovska oprema	58.270	
	5	Kamera LINK	80.000	
	6	Oprema za slanje i prijem satelitskog signala	60.765	
	7	Studijska oprema	20.050	
	8	Oprema za generisanje grafike	158.300	
	9	Tonska oprema	23.690	
	10	Montaža	50.000	
	11	Oprema za rad na terenu	8.475	
	12	Specijalni softveri za slijepe	3.500	
	13	Rasvjeta	4.500	

		Ukupno I:	615.890	
02700		Ostala oprema u RTV domu		
	14	Dizel agregat (od 400ks-350 kw)	35.000	
	15	Automatika za agregat	15.000	
	16	Servis visokonaponskog postrojenja glavn. prekidača	42.000	
	17	Razvodne table	16.000	
	18	Liftovi za osoblje	70.000	
	19	Rashladne mašine /čileri/	130.000	
	20	Zamjena "tornja za vodu" za hlađenje u RTV domu	30.000	
	21	Nabavka kotla za sistem grijanja u RTV domu	16.000	
	22	Zamjena "staklenih stijena" u RTV domu	21.000	
	23	Zamjena "kompjuterskih podova" u masteru i režiji	18.000	
	24	Fenkol aparati	7.000	
	25	Izrada dijela krovne hidro izolacije	3.000	
	26	Kompresor sa "dvije glave" od 500 l za sistem klimatizacije	2.000	
	27	Nabavka rebrovanog lima za parking strehu u krugu RTV-a	2.000	
	28	Ulazna dvokrilna sa senzorom	3.000	
		Ukupno II:	425.000	
		SVEGA (I + II) :	1.025.890	

ZAKLJUČAK

Neophodno je nastaviti sprovođenje restriktivne troškovne politike na pojedinim troškovnim pozicijama, kako bi se mogli ostvariti programsko-produkcionni planovi u obimu, koji ne bi bitno ugrozio poziciju koju je RTCG svojim prethodnim aktivnostima već postigla na medijskom tržištu.

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.

Pripremio:
Stručni tim RTCG



Generalni direktor
Rade Vojvodić