
ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

**Регулаторног тела за електронске медије
за 2014. годину**

Јун, 2015.године

ОСНОВНИ ПОДАЦИ

• Правни статус Регулаторног тела за електронске медије

Континуитет Републичке радиодифузне агенције

Даном ступања на снагу Закона о електронским медијима 13.августа 2014.године („Службени гласник РС“,бр.83/2014), Републичка радиодифузна агенција основана Законом о радиодифузији („Сл.гл. РС“,бр.42/02, 97/04, 76/05, 79/05 - др. закон, 62/06, 85/06 и 41/09) наставља са радом у складу са одредбама овог закона као Регулаторно тело за електронске медије.

Регулаторно тело за електронске као самостална независна регулаторна организација основана Законом о електронским медијима и са својством правног лица, врши јавна овлашћења у циљу: делотворног спровођења утврђене политике у области пружања медијских услуга у Републици Србији; унапређивања квалитета и разноврсности услуга електронских медија; доприноса очувању, заштити и развоју слободе мишљења и изражавања; у циљу заштите интереса јавности у области електронских медија и заштите корисника услуга електронских медија, у складу са одредбама овог закона, на начин примерен демократском друштву.

За обављање послова из своје надлежности Регулаторно тело за електронске медије је одговорно Народној скупштини Републике Србије.

• Текући рачун - Регулаторног тела за електронске медије

Ради обављања основне делатности, Регулаторно тело за електронске медије користи следеће рачуне отворене код Министарства финансија, Управе за трезор:

-**рачун сопствених средстава 840-978627-49;**

-**рачун примљених депозита за учешће на конкурсима 840-714804-95; и**

-**рачун буџетских средстава 840-937621-71;** Преко рачуна буџетских средстава није било промета од 2006.године јер Регулатор не прима буџетска средства. Рачун је отворен ради евентуалног пријема буџетских давања, по чл.34 ст.9 Закона о електронским медијима, односно ако је разлика прихода над расходима негативна, недостајућа средства се обезбеђују из буџета Републике Србије.

Регулаторно тело за електронске медије има свој матични број:17488554 и ПИБ:102945724. Е-mail:office@rem.rs Интернет адреса:www.rem.rs

• Пословни простор Регулаторног тела за електронске медије

Пословни простор није регулисан од оснивања Републичке радиодифузне агенције од 2003.године, када је одредбом чл. 116. Закона о радиодифузији Влада Републике Србије била у обавези да обезбеди просторне, техничке, финансијске и друге материјалне услове за почетак рада. Осим иницијалних новчаних средства нису обезбеђени други услови који су били одређени законом па је Републичка радиодифузна агенција била у позицији прибегавања привременим и изнуђеним решењима коришћења закупљеног пословног простора а сада и Регулаторно тело за електронске медије.

Регулаторно тело за електронске медије из разлога што је пословни простор користило по основу закључених уговора о закупу, мењало је више пута седиште, тако да је од 1.децембра 2011.год. седиште у Београду, Трг Николе Пашића бр.5.

Због значаја пословног простора Регулаторно тело за електронске медије се протеклих година више пута обраћало Републичкој дирекцији за имовину Републике Србије, имајући у виду да би се решавањем овог питања постигла поприлична уштеда, која је сада у виду давања новчаних средстава за закуп, кроз суфицит по чл. 34 ст.8 Закона о електронским медијима која би се уплатила у буџет Републике Србије по основу вишка прихода над расходима.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Организациона структура одређена је Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у Регулаторном телу за електронске медије, у складу са одредбама Закона о раду, Закона о електронским медијима и Статута, са циљем да се обезбеди законито, стручно, квалитетно и ажурно остваривање радних задатака и послова одређених Законом и Статутом, као и стално унапређење организације и метода рада, груписање радних задатака и послова у складу са природом, особеностима и начином вршења и обједињавања у оквиру организационих јединица оних послова и задатака чије извршење захтева јединствено руковођење, координацију и контролу рада.

Правилником је утврђена: унутрашња организација рада Регулатора, делокруг, надлежност, овлашћења и друга питања од значаја за рад организационих делова, систематизација послова и задатака (врста послова, врста и степен стручне спреме и други посебни услови за рад на тим пословима), број извршилаца за поједине послове, опис послова на којима запослени ради, овлашћења и одговорности запослених за обављање послова, послови на којима запослени имају посебна овлашћења и одговорности и која радна места су ван организационих јединица.

Запослени се распоређује на одговарајуће послове утврђене уговором о раду и овим Правилником, ако испуњавају опште и посебне услове за рад на тим пословима.

ОРГАНИ РЕГУЛАТОРА

• *Савет и председник Савета Регулатора*

Органи Регулатора су Савет Регулатора и председник Савета.

Савет има девет чланова који се бирају из реда угледних стручњака из области које су од значаја за обављање послова из надлежности Регулатора (медијски стручњаци, економисти, правници, инжењери телекомуникација и сл.).

Члан Савета је функционер у смислу прописа којима се уређује сукоб интереса при вршењу јавних функција и може бити само лице које има високо образовање, које је држављанин Републике Србије и има пребивалиште на територији Републике Србије. Чланове Савета бира Народна Скупштина, на предлог овлашћених предлагача. Члан Савета је изабран ако је за његов избор гласала већина укупног броја народних посланика. Члан Савета бира се на период од пет година и може бити поново бираан највише још једном.

Чланови Савета Регулатора

Чланови Савета не заступају ставове или интересе органа односно организације које су их предложили, већ своју дужност обављају самостално, по сопственом знању и савести, у складу са законом. Члану Савета функција може престати само из разлога и у поступку предвиђеном законом. Нико нема право да на било који начин утиче на рад чланова Савета, нити су они дужни да поштују било чије инструкције у вези са својим радом, изузев одлука надлежног суда донетих у поступку судске контроле рада Савета.

Председник Савета

Председник Савета представља и заступа Регулатора, а у случају његове спречености заменик председника Савета. Председник Савета, односно, заменик председника Савета, док обавља функцију председника, може, уз сагласност Савета, да појединачна овлашћења председника за одређени временски период пренесе, у писаном облику, на поједине чланове Савета. Одлуку из претходног става, Савет доноси већином гласова од укупног броја чланова Савета.

ФИНАНСИРАЊЕ РЕГУЛАТОРНОГ ТЕЛА ЗА ЕЛЕКТРОНСКЕ МЕДИЈЕ

У складу са Законом о електронским медијима, по чл.34 финансирање Регулатора се врши у складу са финансијским планом који за сваку годину доноси Савет Регулатора. Финансијским планом се утврђују укупни приходи и расходи Регулатора, резерве за непредвиђене издатке, као и елементи за целовито сагледавање политике зарада и запослености код Регулатора. Сагласност на финансијски план даје Народна скупштина.

Утврђени вишак прихода над расходима у једној календарској години се уплаћује у буџет Републике Србије. Ако је разлика прихода над расходима негативна, недостајућа средства се обезбеђују из буџета Републике Србије. Обезбеђење недостајућих средстава, не утиче на независност и самосталност Регулатора.

• Извори финансирања - приходи од накнаде

Приходи Регулатора чине средства остварена од накнаде коју пружалац медијске услуге плаћа за право на пружање медијске услуге у складу са законом и утврђени су на основу чл.35 Закона о електронским медијима, док право на дозволу које је регулисано чл.89 ст.1 и т.8 истог закона, пружалац медијске услуге остварује све док измирује обавезу плаћања накнаде за пружање медијске услуге.

Регулаторно тело за електронске медије не наплаћује таксе за учешће на јавним конкурсима и поднетим захтевима заинтересованих лица и остварује приход од накнаде за пружање медијске услуге, односно не користи буџетска средства осим у случају по чл.34 ст.9 Закона о електронским медијима, односно ако је разлика прихода над расходима негативна, недостајућа средства се обезбеђују из буџета Републике Србије у супротном вишак прихода над расходима преноси у буџет Републике Србије.

• **Уплаћен вишак прихода над расходима**

Регулаторно тело за електронске медије је од свог оснивања уплатило у буџет Републике Србије износ средстава који је обрачунат као вишак прихода над расходима на основу завршног рачуна по чл. 34. тадашњег Закона о радиодифузији као и по чл.19 Закона о кинематографији, Филмском Центру Србије. У периоду од 2007. до 2013.г. од укупно планираних средстава од 811.599.517,00 динара уплаћено је по основу вишка прихода над расходима: **890.644.089,00** динара или на нивоу од 110 индексних поена, односно више за **79.044.572,00** динара.

Уплаћени износи су даље у буџету Републике Србије, према истом члану тадашњег Закона о радиодифузији, распоређивани на четири једнака дела, за унапређење и развој културе, здравства, просвете и социјалне заштите.

Табела планираних и реализованих-УПЛАЋЕНИХ СУФИЦИТА по годинама

Година	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	*2012.	2013.
Финансијски ПЛАН	207.000.000	267.540.000	132.169.183	65.522.034	85.588.100	31.780.200	22.000.000
Уплата-БУЏЕТ	298.489.538	236.831.376	139.288.524	82.175.825	52.294.346	*54.332.105	27.232.375
Више/мање	91.489.538	-30.708.624	7.119.341	16.653.791	-33.293.754	22.551.905	5.232.375
Индекс	144	89	105	125	61	171	124
УКУПНО ПЛАНИРАНО Финансијским планом од 2007. до 2013.год.: 811.599.517,00 динара УПЛАЋЕНО по завршним рачунима од 2007.године до 2013.године: 890.644.089,00 динара Више уплаћено = 79.044.572,00 дин.(110%)							

*По чл.19 Закона о кинематографији уплаћено Филмском Центру Србије (на рачун Филмског Центра).

Регулаторно тело за електронске медије је од дана оснивања од 2003.г. као Републичка радиодифузна агенција до 2006.године није остваривала вишак прихода над расходима, тако да нема ни остварених суфицита.

Суфицит по завршном рачуну Регулаторног тела за електронске медије за 2014.г.

У 2014.години од укупно планираног суфицита од 18.200.000,00 динара реализован је већи од планираног износа по завршном рачуну за 2014.годину, од **61.617.804,84** динара, који се после усвајања Финансијског и Ревизорског извештаја за 2014.год. од стране Савета Регулаторног тела за електронске медије уплаћује у буџет Републике Србије сагласно чл.34 ст.8 Закона о електронским медијама .

Финансирање пословања у претходној години одвијало се по Финансијском плану за 2014.годину који је донео Савет Регулаторног тела за електронске медије на редовној 131.седници, дана 16.12.2013.године, на који је Влада Р.Србије дала сагласност Решењем 05 бр.400-2074/2014 од 12.03.2014.године („Сл.гласник Р.Србије“, бр.28/14).

КОМПАРАТИВНИ ПРИКАЗ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ГОДИНАМА (у 000дин.)

Р. бр.	Н а з и в	ПЛАН 2013.г.	Реализов. 2013.г.	ПЛАН 2014.г.	Реализов. 2014.г.	Индекс ПЛАНА
1.	ПРИХОДИ	287.016	409.853	311.812	442.895	142
2.	РАСХОДИ	256.336	375.638	279.275	376.032	135
3.	ОСНОВНА СРЕДСТВА	8.680	6.983	14.337	5.245	37
4.	СУФИЦИТ	22.000	27.232	18.200	61.618	339
5.	УКУПНО	287.016	409.853	311.812	442.895	142

Приказ планираних, реализованих и процењених расхода за 2013 и 2014.годину

(динара)

Р. бр.	Назив	ПЛАН 2013.год	Реализовани РАСХОДИ у 2013.год .	ПЛАН 2014.год	Реализовани РАСХОДИ у 2014.год .	индекс Плана
1.	Бруто зараде и додаци	131.088.355	129.204.023	142.028.079	133.267.887	94
2.	Соц.доприноси на зараде	23.464.819	23.127.520	25.573.387	23.854.952	93
3.	Накнаде запосленима	4.170.000	4.162.967	4.350.000	4.249.082	98
4.	Бруто накнаде чл.Савета	16.203.280	16.896.133	19.055.094	16.674.376	88
5.	Стални трошкови	30.130.000	32.975.967	33.800.000	27.580.139	82
6.	Трошкови путовања	6.000.000	3.378.683	6.900.000	2.458.301	36
7.	Услуге по уговору	17.280.000	6.015.427	16.818.432	5.710.375	34
8.	Специјализоване услуге	3.000.000	3.784.535	5.500.000	4.328.158	79
9.	Текућа одржавања	8.300.000	8.873.317	9.480.000	8.171.855	86
10.	Материјал	6.700.000	6.381.165	6.200.000	4.847.619	78
11.	Порези, обавез. таксе	5.500.000	4.593.495	5.070.000	2.291.288	45
12.	Резерве за непредвиђ. Издатке	4.500.000	136.245.318	4.500.000	142.598.150	/
13.	Основна средства	8.680.000	6.982.786	14.337.000	5.245.385	37
14.	УКУПНИ РАСХОДИ	265.016.454	382.621.336	293.611.992	381.277.567	130
15.	Суфицит	22.000.000	27.232.375	18.200.000	61.617.805	339
16.	УКУПНО	287.016.454	409.853.711	311.811.992	442.895.372	142

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Финансирање пословања Регулаторног тела за електронске медије одвијало се по Финансијском плану за 2014.годину.

1. ПРИХОДИ

Укупно обрачунати приходи Регулаторног тела за електронске медије у претходној години износили су **442.895.371,93** динара. По основу прихода од накнада обрачунати су приходи од 361.131.195,23 динара док на остале приходе отпада 81.764.176,70 динара. Приходи од накнада обрачунати су на основу решења о годишњој накнади пружаоцима медијских услуга телевизијског, радио и кабловског емитовања програма док је остала категорија прихода утврђена Законом о рачуноводству сагласно МРС и МСФИ (међународним рачуноводственим стандардима и међународним стандардима финансијског извештавања) који се примењују за друга правна лица.

1.1. ПРИХОДИ ОД НАКНАДЕ ЗА ПРУЖАЊЕ МЕД. УСЛУГА ТВ, РАДИО И КАБЛОВ. ПРОГРАМА ЗА 2014.Г.

Укупно обрачунати евидентирани приходи од накнада износили су 361.131.195,23 динара.

Укупно 395 пружалаца медијских услуга је имало обавезу плаћања накнаде за емитовање програма, што даје укупно обрачунати износ од: 361.131.195,23 дин, и то:

• Приходи по основу накнаде ТВ програма	(81 пруж.мед.услуга)	283.896.838,00 динара
• Приходи по основу накнаде радио програма	(228 пруж.мед.услуга)	24.111.039,32 динара
• Приходи по основу накнаде кабловског програма	(86 пруж.мед.услуга)	53.123.317,87 динара

КРЕТАЊЕ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПРИХОДА 2013 И 2014 И ИНДЕКС ПРИХОДА ПЛАНА (динара)

Назив	ПЛАН за 2013.годину	Реализовани ПРИХОДИ у 2013.год.	ПЛАН за 2014.годину	Реализовани ПРИХОДИ за 2014.г.	ИНДЕКС ПЛАНА 2014.
Приходи ТВ накнада	233.966.718	279.221.451	229.796.513	283.896.838	123
Приходи РАДИО накнада	19.117.010	27.105.952	22.166.612	24.111.039	109
Приходи КАБЛОВСКА накн.	33.932.726	64.971.789	59.848.867	53.123.318	89
Остали приходи*	/	38.554.519	/	81.764.177	/
УКУПНИ ПРИХОДИ	287.016.454	409.853.711	311.811.992	442.895.372	142

* Остали приходи утврђени у складу са Законом о рачуноводству сагласно МРС и МСФИ- међународним рачуноводственим стандардима.

(Исправка потраживања од пружалаца медијских услуга, укидање дугорочних резервисања, позитивне курс.разлике и потраживања од Вишег суда)

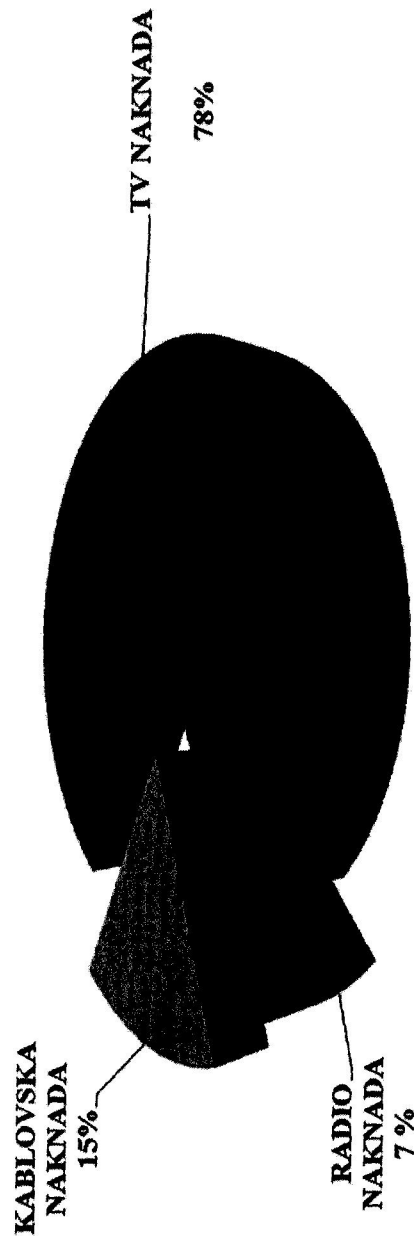
ПРИХОДИ ОД ИЗДАВАЊА ДОЗВОЛА ЗА ЕМИТОВАЊЕ ТЕЛЕВИЗИЈСКОГ, РАДИО И КАБЛОВСКОГ ПРОГРАМА

Реализовани приходи од издавања дозвола за емитовање телевизијског, радио и кабловског програма у износу од: 361.131.195 динара одређени су на основу:

1. Правилника о мерилама за утврђивање висине накнаде за емитовање радио и/или телевизијског програма („Сл.гл.РС“ бр.50/09)
2. Одлука које су утицале на висину годишње накнаде-у складу са Законом о радиодифузији да се одређеним емитерима смање годишње накнаде за емитовање програма у за 20% (предузећу РДП, ТВ-Б92“а.д., Београд);
3. Одлуке о висини годишње накнаде за емитовање РТВ програма емитерима који нису измирили своје обавезе;
4. Одлуке о висини годишње накнаде за кабловско и/или сателитско емитовање програма („Сл.гласник РС“ бр.75/13);
5. Одлуке о висини годишње накнаде за кабловско и/или сателитско емитовање програма („Сл.гласник РС“ бр.40/11);

Укупно обрачунати приходи од накнада 361.131.195,23.дин. евидентирани су на основу донетих решења о годишњој накнади пружаоцима медијских услуга телевизијског, радио и кабловског емитовања програма која су коригована по основу Одлуке о смањењу накнаде за 99% за одређени број емитера са пошлављених подручја, на који је Влада Републике Србије дала сагласност Решењем 05 број 3458367/2014 од 31.јула 2014.године, а које се примењује годину дана од 18.05.2014.г. до 18.05.2015.године.

УЧЕШЋЕ ЕМИТОВАЊА У УКУПНИМ ПРИХОДИМА ЗА ПЕРИОД I-XII / 2014 год.			
НАКНАДА ТЕЛЕВИЗИЈА	НАКНАДА РАДИО	НАКНАДА – КАБЛОВСКА	УКУПНО (динара)
283.896.838	24.111.039	53.123.318	361.131.195



2. РАСХОДИ

Реализовани расходи из пословања износе укупно: **442.895.371,93** динара.

Износ укупних расхода повећан је због испуњавања законских обавеза у виду извршених резервисања.

У наредној табели дат је детаљнији приказ планираних расхода у односу на реализоване за 2013. и 2014. годину. (динара)

Р. бр.	Назив	ПЛАН 2013.год	Реализовани РАСХОДИ у 2013.год.	ИНДЕКС П Л А Н А 2013.г.	ПЛАН 2014.год	Реализовани РАСХОДИ у 2014.год.	ИНДЕКС П Л А Н А 2014.г.
1.	Бруто зараде и додаци	131.088.355	129.204.023	99	142.028.079	133.267.887	94
2.	Социјални допринос послодав.	23.464.819	23.127.520	99	25.573.387	23.854.952	93
3.	Накнаде запосленима	4.170.000	4.162.967	99	4.350.000	4.249.082	98
4.	Бруто накнаде чланова Савета	16.203.280	16.896.133	104	19.055.094	16.674.376	88
5.	Стални трошкови	30.130.000	32.975.967	109	33.800.000	27.580.139	82
6.	Трошкови путовања	6.000.000	3.378.683	56	6.900.000	2.458.301	36
7.	Услуге по уговору	17.280.000	6.015.427	35	16.818.432	5.710.375	34
8.	Специјализоване услуге	3.000.000	3.784.535	126	5.500.000	4.328.158	79
9.	Текућа одржавања	8.300.000	8.873.317	107	9.480.000	8.171.855	86
10.	Материјал	6.700.000	6.381.165	95	6.200.000	4.847.619	78
11.	Порези и обавезне таксе	5.500.000	4.593.495	84	5.070.000	2.291.288	45
12.	Резерве за непредвиђене издатке	4.500.000	136.245.318*	/	4.500.000	142.598.150**	/
13.	Основа средства	256.336.454	375.638.550	147	279.274.992	376.032.182	135
	СВЕГА са осн.средствима	265.016.454	382.621.336	144	293.611.992	381.277.567	130
14.	Суфицит	22.000.000	27.232.375	124	18.200.000	61.617.805	339
	УКУПНО	287.016.454	409.853.711	143	311.811.992	442.895.372	142

* У 2013.г. извршена су резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од емитера за накнаде за емитовање радио и ТВ програма које нису биле наплаћене по завршном рачуну за 2013. годину, за износ од 63.2 мил.дин., расходи директног отписа од 2,3 мил. динара и резервисања за судске спорове-СОС Канал од 52,2 мил.дин. и остала резервисања за увођење е-кошуљица по Закону о аутоским и сродним правима од 5,8 мил. динара као и остала резервисања сагласна МРС међународним рачуноводств. стандардима и МСФИ стандардима финансијског извештава.

** У 2014.г. извршена су резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од пружалаца медијских услуга за накнаде за емитовање радио ТВ и кабловског програма које нису биле наплаћене по завршном рачуну за 2014. годину, за износ од 46.8 мил.дин., резервисања за судске спорове-СОС Канал од 67,6 мил.дин. као и умањење зараде по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. Гласник Р.Србије”, 116/14.) за 2,2 мил. динара као и остала резервисања сагласна МРС међународним рачуноводственим стандардима и МСФИ стандардима финансијског извештава.

ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ПОЈЕДИНИХ СПЕЦИФИЧНИХ РЕАЛИЗОВАНИХ РАСХОДА У 2014.ГОДИНИ

У наставку је дата структура појединих специфичних просечних расхода утврђених на основу обрачунатих стварних потреба пословања Регулаторног тела за електронске медије, са суфицитом.

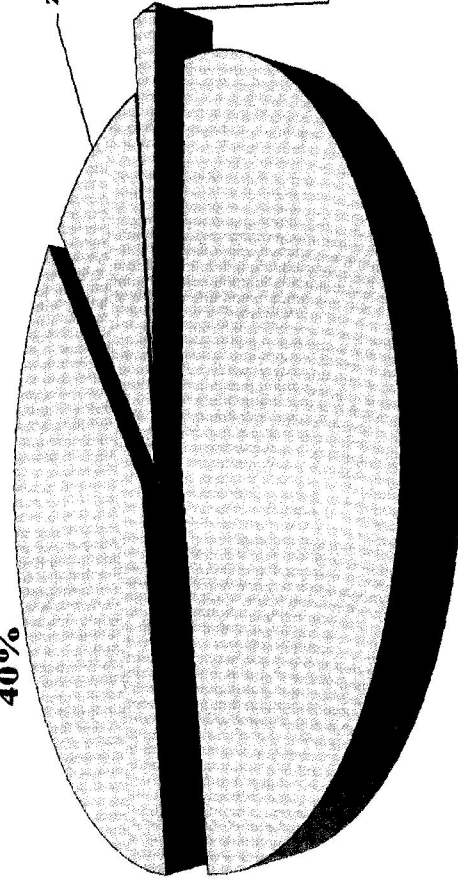
(динара)				
Зараде и накнаде запосл. и чл.Савета 40%	Стални трошкови - закуп,одржавање, материјал,сл.путовање и др. 10%	Уговори о делу, адвокатске и консалтинг услуге 3%	Суфицит, резерве инвестиције 47%	УКУПНО 100%
178.046.296	45.349.202	10.038.533	209.461.341	442.895.372

**Plate, prevoz i
naknade
čl.Saveta
40%**

**Stalni troškovi -
zakup,održavanje,
mat.sl.putov. i dr.
10 %**

**Ugovori o delu,
Advokat.usl. i
spec.usluge
3%**

**Ostali rashodi -
suficit
47%**



2.1. Зараде запослених, порез и социјални доприноси на терет зарада запослених

Укупан износ реализованих средстава за зараде износи 157.122.838,00 динара и мање је од планираних средстава за зараде од 167.601.466,00 динара за 10.478.628,00 динара што је на нивоу од 94 индексна поена од планираног износа средстава за зараде запослених за 2014.годину.

Укупна средства за зараде запослених за 2014.годину реализована су у просеку за 82 запослена од укупно 103 систематизована радна места која су утврђена Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места Регулаторног тела за електронске медије. Зараде запослених у утврђене су уговором о раду сагласно Закону о раду ("Сл.гласник РС", бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014) и усклађене са изменама и допунама Закона о раду које су ступиле на снагу 29. јула 2014. године.

Износ зараде за обављени рад и време проведено на раду запослених утврђен је Колективним уговором који је потписан са већинским Синдикатом „Независност Републичке радиодифузне агенције“ и реализован је за 2014.годину за просечно 82 запослена.

Цена рада у претходној години усклађена је у IV месецу повећањем основне зараде од 0,5% сагласно економској политици и политици о буџету коју је утврдила Влада Републике Србије у складу са донетом Одлуком о висини основнице за обрачун и исплату плата државних службеника, намештеника, судија, јавних тужилаца и заменика јавних тужилаца, председника и судија Уставног суда (Закључак Владе Р.Србије на седници одржаној дана 22.04.2014.године, Сл.гласник РС,бр.42/2014) где је предвиђено усклађивање плата и зарада запослених у јавним службама од априла 2014.г. за 0,5 %. Иако је планирано изостало је усклађивање основне зараде у X месецу 2014.г. Износ накнаде за топли оброк за 2014.годину утврђен је у износу од 10.000. динара, док је накнада за регрес за 2014.годину утврђена у износу од 4.150. динара који није мењан задњих година због поштовања Закона о максималној заради.

На све запослене примењиван је Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (Сл.гл.Р.Србије број 93/2012) и Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. Гласник Р.Србије“, 116/14.).

Старосна структура запослених

Р.бр.	Године старости	31. XII.2012.г	31. XII.2013.г	31.XII.2014.г
1.	20 – 29	4	4	4
2.	30 – 39	36	35	35
3.	40 – 49	34	35	35
4.	50 – 59	7	7	8
5.	60 – 69	1	1	1
	Укупно	82	82	83

Радни стаж запослених

Р.бр.	Године радног стажа	31.XII.2012.г	31.XII.2013.г	31.XII.2014.г
1.	0 – 1	7	7	7
2.	1 – 9	31	31	31
3.	10 – 19	24	24	24
4.	20 – 29	19	19	20
5.	30 – 39	1	1	1
	Укупно	82	82	83

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА СТРУЧНОЈ СПРЕМИ НА ДАН 31.12.2014.ГОДИНЕ						
Број запослених						
Стручна спрема	Канцеларија Савета	Служба општих послова	Правна служба	Служба за надзор и анализу програма емитера	Финансијска служба	УКУПНО
др.сц						
мр.сц				2	1	3
ВСС	6	5	9	20	3	43
ВШС	1	2		2		5
ССС	3	15		14		32
Укупно	10	22	9	38	4	83

ПОРЕЂЕЊЕ РЕАЛИЗОВАНИХ И ПЛАНИРАНИХ СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ ПО ЗАПОСЛЕНОМ ЗА 2013. И 2014.Г.
(динара)

Р.б Р.	Назив	ПЛАН 2013.год.	Реализација 2013.год.	ПЛАН 2014.год.	Реализовано 2014.год.	ИНДЕКС ПЛАНА 2014.г.
1	Плате и додаци запослених БРУТО-1	131.088.355	128.901.793	142.028.072	133.267.887	94
1.1.	Нето зараде	92.715.094	91.275.697	100.683.301	94.474.414	94
1.2.	Порез и соц.доприноси на терет запослених	38.373.261	37.633.152	41.389.471	41.344.778	99
2	Запослени – број	82	82	86	83	97
2.1.	Просечна месечна НЕТО зарада	7.726.258	7.606.308	8.386.525	7.872.868	94

КРЕТАЊЕ ПРОСЕЧНЕ ЗАРАДЕ ПО ЗАПОСЛЕНОМ, ПЛАН – РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2013. И 2014.ГОД.

(динара)

Р. бр	Назив	ПЛАН 2013.год..	Реализација по запосл. 2013.	ПЛАН 2014.год.	Реализација по запосл. 2014.	ИНДЕКС Плана 2014.
1	Просечна НЕТО зарада	94.223	91.855	97.561	94.854	97
2.	Порез на зараде	15.150	12.899	12.667	12.375	97
3.	Социјални доприноси	23.846	24.968	27.396	26.574	97
	Укупно	133.219	129.722	137.624	133.803	97

За 2014. годину од планираних средстава за нето зараде и додатке на зараде од 100.683.301,00 динара исплаћено је **94.474.414,00** динара или на нивоу од **94** индексна поена.

У складу са Законом по буџетском систему спроведено је само планирано усклађивање основне зараде по запосленом у виду повећања цене рада од месеца IV/2014.г. за 0,5%.

РЕАЛИЗОВАНА И ПРОЦЕЊЕНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ И ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗА 2014. И 2015.ГОДИНУ

(динара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2013.год.	РЕАЛИЗОВАНО 2013.год.	ПЛАН 2014.год.	РЕАЛИЗОВАНО 2014.год.
1	Зараде и додаци запослених Бруто-1	131.088.355	129.204.023	142.028.079	133.267.887
1.1.	Нето зараде	92.715.094	91.488.241	100.683.301	94.474.414
1.2.	Порез и соц.допр.на терет запосл.	38.373.261	37.715.782	41.344.778	38.793.472
2.	Социјални допр.на терет послодавца	23.464.819	23.127.520	25.573.387	23.854.952
2.1.	Пензионо и инвалидско осигурање	14.419.718	14.212.442	15.715.485	15.320.205
2.2.	Здравствено осигурање	8.061.938	7.946.048	8.786.391	7.535.237
2.3.	Осигурање од незапослених	983.163	969.030	1.071.411	999.509

ПЛАН - Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014. годину *

ПЛАН 2014.	УКУПНО					СТАРОЗАПОСЛЕНИ					НОВОЗАПОСЛЕНИ				
	број запос. л.	маса зарада БРУТО -1	просечн а зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада	број запос. сл.	маса зарада БРУТО -1	просечна зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада	број запос. сл.	маса зарада БРУТО -1	просечна зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
I	86	11,762,013	136,768	13,867,423	161,249	82	11,069,773	134,997	13,051,263	159,162	4	692,240	173,060	816,160	204,040
II	86	11,762,013	136,768	13,867,423	161,249	82	11,069,773	134,997	13,051,263	159,162	4	692,240	173,060	816,160	204,040
III	86	11,762,013	136,768	13,867,423	161,249	82	11,069,773	134,997	13,051,263	159,162	4	692,240	173,060	816,160	204,040
IV усл.0,5 %	86	11,820,823	137,451	13,936,760	162,055	82	11,125,122	135,672	13,116,519	159,958	4	695,701	173,925	820,241	205,060
V	86	11,820,823	137,451	13,940,861	162,103	82	11,125,122	135,672	13,116,519	159,958	4	695,701	173,925	824,342	206,086
VI	86	11,820,823	137,451	13,944,983	162,151	82	11,125,122	135,672	13,116,519	159,958	4	695,701	173,925	828,464	207,116
VII	86	11,820,823	137,451	13,949,125	162,199	82	11,125,122	135,672	13,116,519	159,958	4	695,701	173,925	832,606	208,152
VIII	86	11,820,823	137,451	13,953,288	162,248	82	11,125,122	135,672	13,116,519	159,958	4	695,701	173,925	836,769	209,192
IX	86	11,820,823	137,451	13,957,472	162,296	82	11,125,122	135,672	13,116,519	159,958	4	695,701	173,925	840,953	210,238
X усл.1%	86	11,939,031	138,826	14,097,047	163,919	82	11,236,373	137,029	13,247,685	161,557	4	702,658	175,665	849,362	212,341
XI	86	11,939,031	138,826	14,105,541	164,018	82	11,236,373	137,029	13,247,685	161,557	4	702,658	175,665	857,856	214,464
XII	86	11,939,031	138,826	14,114,119	164,118	82	11,236,373	137,029	13,247,685	161,557	4	702,658	175,665	866,435	216,609
УКУПНО	1,032	142,028,072	1,651,489	167,601,466	1,948,854	984	133,669,169	1,630,112	157,595,958	1,921,902	48	8,358,902	2,089,725	10,005,508	2,501,377
ПРОСЕК	86	11,835,673	137,624	13,966,789	162,405	82	11,139,097	135,843	13,132,997	160,158	4	696,575	174,144	833,792	208,448

Маса за зараде утврђена је укупном износу (БРУТО-1 и БРУТО-2)

*Старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у правном лицу у децембру / 2013.г. и плана до краја 2014.године.

Основна зарада планирана је у складу са фискалним правилима која су утврђена Законом о буџетском систему. У 2014.години планирано је улађивање зарада од IV/2014.г. за 0,5% и од X/2014.године за 1% Износ накнаде за топли оброк у 2014.години је 10.000 дин. Накнада за регрес износи 4.150 динара.

ИСПЛАЋЕНА ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИМА ПО МЕСЕЦИМА У РЕЗУЛТАТОРНОМ ЛИЦУ ЗА ЕЛЕКТРОНСКОМ ЛИЦИ У 2014.

ИСПЛАТА	У К У П Н О						СТАРОЗАПОСЛЕНИ*						НОВОЗАПОСЛЕНИ			
	број запослених	маса зарада БРУТО-1	просечна зарада	маса зарада БРУТО-2	просечна зарада	број запослених	маса зарада БРУТО-1	просечна зарада	маса зарада БРУТО-2	просечна зарада	број запослених	маса БРУТО-1	прос. зар.	маса БРУТО-2	прос. зар.	прос. зар.
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p
I	82	11.085.035	135.183	13.069.256	159.381	82	11.085.035	135.183	13.069.256	159.381	-	-	-	-	-	-
II	82	11.042.591	134.666	13.019.215	158.771	82	11.042.591	134.666	13.019.215	158.771	-	-	-	-	-	-
III	82	11.135.979	135.805	13.129.320	160.114	82	11.135.979	135.805	13.129.320	160.114	-	-	-	-	-	-
IV ^{увеличане 0,5%}	82	12.096.859	147.523	14.262.197	173.929	82	12.096.859	147.523	14.262.197	173.929	-	-	-	-	-	-
V	82	10.983.670	133.947	12.949.747	157.924	82	10.983.670	133.947	12.949.747	157.924	-	-	-	-	-	-
VI	82	10.849.973	132.317	12.792.119	156.001	82	10.849.973	132.317	12.792.119	156.001	-	-	-	-	-	-
VII	82	11.224.056	136.879	13.233.162	161.380	82	11.224.056	136.879	13.233.162	161.380	-	-	-	-	-	-
VIII	82	11.397.961	139.000	13.438.195	163.880	82	11.397.961	139.000	13.438.195	163.880	-	-	-	-	-	-
IX	82	11.424.079	139.318	13.468.989	164.256	82	11.424.079	139.318	13.468.989	164.256	-	-	-	-	-	-
X	82	11.222.919	136.865	13.231.822	161.364	82	11.222.919	136.865	13.231.822	161.364	-	-	-	-	-	-
XI	82	10.317.301	125.821	12.164.098	148.343	82	10.317.301	125.821	12.164.098	148.343	-	-	-	-	-	-
XII	83	10.487.462	126.355	12.364.717	148.972	82	10.487.462	127.599	12.335.520	150.433	1	24.334**	24.334	29.197	29.197	29.197
УКУПНО	985	133.267.887	1.623.677	157.122.838	1.914.315	984	133.243.553	1.624.921	157.093.641	1.915.776	1	24.334	24.334	29.197	29.197	29.197
	82	11.105.657	135.306	13.091.137	159.526	82	11.103.629	135.410	13.091.137	159.648	-	24.334	24.334	29.197	29.197	29.197

* Старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у правном лицу у децембру 2013. године.

** Исплата бруто-1 и бруто-2 зараде за обављени рад за четири радна дана у децембру 2014. године.

БРУТО-1 маса за зараде утврђена у укупном износу садржи нето, порез и социјалне доприносе на терет запосленог.

БРУТО-2 маса за зараде утврђена у укупном износу садржи нето, порез и соц. доприносе на терет запосленог и на терет послодаваца.

2.2. Социјални доприноси на терет запослених

Реализовани су социјални доприноси на зараде запослених које падају на терет послодавца, за пензионо и здравствено осигурање и осигурање од незапослености у укупном износу од **23.854.952,00** динара односно на нивоу од 93 индексна поена у односу на план.

Р.б Р.	Назив	2013 План	РЕАЛИЗОВАНО 2013.г.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.г.	И н д е к с Плана 2014.
1.	Пензионо и инвалидско осигурање	14.419.718	14.212.442	15.715.485	15.320.205	97
2	Здравствено осигурање	8.061.938	7.946.048	8.786.391	7.535.237	86
3	Осигурање од незапослености	983.163	969.030	1.071.511	999.509	93
	Укупно	23.464.819	23.127.520	25.573.387	23.854.952	93

2.3. Накнаде за запослене

На име трошкова накнада за запослене реализован је износ од **4.249.082,00** динара.

У накнаде за запослене спадају трошкови превоза запослених на посао и са посла и по другом основу утврђена давања у складу са Законом о раду.

Колективним уговором Регулаторног тела за електронске медије запосленима су обезбеђена права једнака правима утврђеним Законом о раду, а дефинисана су појединачним уговорима о раду.

Р.б.р.	Назив	2013 План	РЕАЛИЗОВАНО 2013.г.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.г.	И н д е к с Плана 2014
1.	Трошкови превоза	3.450.000	3.494.651	3.900.000	3.694.346	95
2.	Остали трошкови отпремнина и солид.помоћ	720.000	668.316	450.000	554.736	123
	Укупно	4.170.000	4.162.967	4.350.000	4.249.082	98

2.4. Накнаде члановима Савета и порези и доприноси на накнаде

На име накнада члановима Савета реализован је бруто износ од **16.674.376,00** динара или на нивоу од 88 индексних поена.

Од 13.августа 2014.године, ступањем новог Закон о електронским медијима („Сл. гл. РС“ бр. 83/2014) на другачији начин се одређује накнада председника Савета и чланова Савета Регулаторног тела за електронске медије.

Према члану 7 Закона о електронским медијима („Сл. гл. РС“ бр. 83/2014) Савет Регулатора има девет чланова који се бирају из реда угледних стручњака из области које су од значаја за обављање послова из надлежности Регулатора (медијски стручњаци, економисти, правници, инжењери телекомуникација и сл.).

Члан Савета је функционер у смислу прописа којима се уређује сукоб интереса при вршењу јавних функција.

Накнаде члановима Савета исплаћиване су до 13.августа 2014.године у висини плате председника односно судије Врховног касационог суда Србије, сходно чл.32.ст.4. Закона о радиодифузији и повећање износа накнаде од априла 2014.г. за 0,5% а према члану 20 став 2 Закона о електронским медијима („Сл. гл. РС“ бр. 83/2014), председник Савета за свој рад има право на новчану накнаду у висини троштане просечне месечне нето зараде у Републици Србији, односно чланови Савета имају право на новчану накнаду у висини двоструке просечне месечне нето зараде у Републици Србији.

Табела-1

Р.бр.	Назив	2013 План	Реализовано 2013.	ПЛАН 2014	Реализовано 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Накнада – НЕТО	10,757,343	11.032.158	12,347,637	10.706.221	95
2.	Порез на накнаду	2,591,207	2,703,382	3,048,800	2.668.254	87
3.	Социјални доприноси	2,854,730	3,160,593	3,658,657	3.299.901	90
	Укупно	16.203.280	16.896.133	19.055.094	16.674.376	88

2.5. Стални трошкови

Реализована су средства на име ових трошкова у укупном износу од **27.580.139,00** динара. Ови трошкови су на нивоу од 82 индекса поена у односу на планиране.

Највећи по величини, су трошкови плаћања закупа и износе око 16,9 мил. динара. Остали трошкови, као што су, трошкови комуналних услуга, трошкови транспортних и ПТТ услуга, трошкови услуге одржавања-чишћења, трошкови репрезентације и др. Ова категорија трошкова је настала и по основу трошкова грејања, утрошене електричне енергије, комуналних услуга у закупљеном пословном простору, репрезентације, трошкова телефона и осталих ситних трошкова. Истој категорији припадају и трошкови интернет провајдера и трошкови пријема радио и телевизијског сигнала посредством кабловске услуге.

Р.бр	Назив	2013 План	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014.
1.	Трошкови закупа	19.980.000	21.002.887	21.500.000	16.889.319	79
2.	Трошкови из закупа	1.200.000	1.725.527	1.200.000	782.924	65
3.	Трошкови огласа	200.000	/	100.000	/	/
4.	Премије осигурања	900.000	1.067.848	800.000	1.091.885	136
5.	Трошкови комун.услуга, ПТТ, телефона и остале трансп.услуге	4.100.000	4.004.001	4.850.000	4.965.693	102
6.	Трошкови репрезентације	2.000.000	2.031.685	2.200.000	1.655.945	75
7.	Услуге одржавања	1.750.000	3.144.019	3.150.000	2.194.373	70
	УКУПНО:	30.130.000	32.975.967	33.800.000	27.580.139	82

2.6. Трошкови путовања

Укупни трошкови службених путовања реализовани су у износу од **2.458.301,00** динара.

Трошкови путовања су на нивоу од 36 индексних поена у односу на планиране и настали су ради извршавања проистеклих обавеза из чланства Регулатора у међународним организацијама и институцијама и потребе безусловног узимања учешћа у раду међународних организација на европском и светском нивоу и ради вршења послова надзора, контроле и извршења над радом пружалаца медијских услуга као и за потребе стручних служби.

р.бр.	Назив	2013 Планирано	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Трошкови превоза	200.000	402.724	450.000	94.248	21
2.	Накнаде за службена путовања	5.800.000	2.975.958	6.450.000	2.364.053	37
	УКУПНО	6.000.000	3.378.683	6.900.000	2.458.301	36

Трошкови службених путовања у иностранству реализују се ради спровођења активности проистеклих из чланства у међународним организацијама и институцијама и потребе безусловног узимања учешћа у раду међународних организација (European Platform of Regulatory Authorities –EPRA, International Institute of Communications –ИИС и Mediterranean network of Regulatory Authorities). Чланство у овим организацијама налаже обавезе учешћа у осталим међународним координацијама или седницама које организују наведене организације. Сви трошкови (путовања, смештаја, боравка и билатералних сусрета у време одржавања седница) падају искључиво на терет учесника. Из оваквих активности, неспорно проистиче потреба активнијег стварања билатералних односа са земљама чланицама што ће у периоду процеса обавезне дигитализације битно променити структуру и повећање износа трошкова по основу међународне сарадње.

Остали путни трошкови настају из спровођења Законом утврђене обавезе о прописаном начину и поступку контроле и надзора радио и телевизијских пружалаца медијских услуга. Чланови Савета Регулатора имају право на накнаду путних трошкова у износу и на начин једнак правима која се по овом основу остварују у другим државним органима Републике Србије. Чланови Савета и запослени у стручним службама Регулатора имају право на накнаду трошкова путовања, исхране и смештаја на путу ради обављања послова извршења, надзора и контроле из своје надлежности или рада на терену и у другим случајевима утврђеним Законом о раду.

У структури остварених трошкова највеће учешће остварују трошкови настали по основу службених путовања ради обављања међународне сарадње и трошкови настали ради вршења послова надзора, контроле и извршења о којима чланови Савета Регулатора одлучују на основу Закона и других прописа о поступку и условима изрицања мера и одузимању дозволе за емитовање програма пружаоцу медијских услуга.

2.7. Услуге по уговору

Ова врста трошкова реализована је у укупном износу од **5.710.375,00** динара.

Ови трошкови су на нивоу од 34 индексна поена у односу на планиране трошкове.

Смањење ових трошкова у 2014. години је уследило зато што је изостало планирано ангажовање различитих профила спољних сарадника по основу потребе рада стручних комитета Савета Регулатора који би покривали одговарајуће области од медијске и правна регулативе и техничких стандарда, међународне сарадње и дигитализација, остваривања и заштита ауторских права, и развој радиодифузије на КиМ отварањем радија и ТВ на српском језику, као и због тога што није одржано ниједно заседање Етичког комитета по претходним прописима, док по новим прописима то није предвиђено.

Р.бр.	Назив	2013 План	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Уговори о делу	11.880.000	1.592.222	9.361.500	1.245.744	13
2.	Трошкови приручника	600.000	547.623	600.000	426.491	71
3.	Трошкови производних услуга	700.000	302.432	806.932	255.576	51
4.	Адвокатске услуге	2.700.000	2.880.685	3.500.000	2.956.451	84
5.	Трошкови консалтинг услуга	500.000	391.505	550.000	80.380	15
6.	Трошкови семинара и стр.усл.	500.000	/	1.500.000	440.351	29
7.	Трошкови финансијске ревизије	400.000	300.960	500.000	305.382	61
	УКУПНО	17.280.000	6.015.427	16.818.432	5.710.375	34

Реализација ових трошкова проистекла је из обавезе спровођења овлашћења и надлежности по Закону о електронским медијима што подразумева ангажовање високостручних кадрова у више области као и обављање послова који по свом карактеру припадају категорији привремених или повремених послова.

Регулаторно тело за електронске медије је услед недостатка својих кадрова принуђено на ангажовање адвоката са сублимираним искуством у области медија и радиодифузије, ауторских права и управних споровима.

2.8. Специјализоване услуге

Реализована су средства за ове намене у износу од **4.328.158,00** динара односно на нивоу су од 79 индексних поена плана.

Ови трошкови се преваходно односе на коришћење огласног простора, које је регулисано према одредби чл.50. претходног Закона о радиодифузији и одредби чл.30 и 31 Статута Регулаторног тела за електронске медије, ради обезбеђивања принципа јавности. Ово је подразумевало обелодањивање свих докумената потребних за објављивање огласа за јавни конкурс у штампаним медијима на свим нивоима на којима се расписују јавни конкурси за доделу дозвола за емитовање радио и телевизијског програма. Износ ових трошкова настао је због коришћења обимног огласног простора и потреба штампања посебног новинског додатка, ради објављивања аката из надлежности и овлашћења Регулатора, као и из разлога циклуса јавних конкурса за издавање дозволе. Приближно тачно планирање износа ових трошкова по овом основу није било могуће из разлога што обавезе јавног објављивања одлука Савета Регулатора зависе од броја учињених прекршаја које није могуће предвидети или од догађаја од националног значаја. Осим тога, најважније одлуке и прописи (конкурси, Статут, Стратегија развоја, обавезујућа упутства, резултати јавних конкурса и сл.) објављивали су се и у Службеном гласнику Републике Србије.

Р.бр.	Назив	2013 Планирано	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Трошкови објављивања одлука и др.	3.000.000	3.784.535	5.500.000	4.328.158	79
	УКУПНО	3.000.000	3.784.535	5.500.000	4.328.158	79

(динара)

2.9. Текуће поправке и одржавање

Реализовани износ ових трошкова је **8.171.855,00** динара, и на нивоу су од 86 индексних поена планираног износа средстава.

Повећани трошкови трошкова заштите на раду и текућег одржавања опредељени су услед веће потребе предузимања превентивних мера заштите на раду запослених и фактичким стањем које је узроковано коришћењем изнајмљеног простора и стањем постојеће опреме која је једним делом технички и технолошки застарела па захтева веће трошкове одржавања.

Р.бр.	Назив	2013 Планирано	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Услуге текућег одржавања	2.050.000	1.939.745	2.000.000	2.300.855	115
2.	Комуналне услуге	5.500.000	6.799.162	7.100.000	5.246.134	74
3.	Услуге заштите на раду	550.000	56.950	300.000	547.476	182
4.	Остале услуге	200.000	77.460	80.000	77.390	97
	УКУПНО	8.300.000	8.873.317	9.480.000	8.171.855	86

(динара)

2.10. Материјал

Реализован је износ од укупно **4.847.619,00** динара. Овај износ је на нивоу од 78 индексних поена у односу на планиране трошкове. Највећи део ових трошкова припада категорији режијског и канцеларијског материјала и ситног инвентара, као и категорији материјала који је неопходан за снимање и архивирање снимљених програма емитера.

Р.бр.	Назив	2013 Планирано	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Резервни делови	800.000	863.643	850.000	580.058	68
2.	Резервни делови одржавање	500.000	16.168	490.000	526.726	50
3.	Ситан инвентар	1.300.000	886.804	1.050.000	180.210	37
4.	Режијски материјал	1.900.000	2.201.720	1.750.000	1.492.047	85
5.	Нафтни деривати	2.100.000	2.314.481	1.950.000	1.946.985	99
6.	Трошкови енергије	100.000	98.350	110.000	121.593	111
	УКУПНО	6.700.000	6.381.165	6.200.000	4.847.619	78

(динара)

2.11. Порези и обавезне таксе

За ове трошкове реализован је износ од **2.291.288,00** динара.

Ови трошкови су у 2014.години на нивоу од 45 индексних поена у односу на планиране и односе се на обавезе плаћања одговарајућих судских такси које проистичу из великог броја утужених пружалаца медијских услуга као и обавеза по основу пореза, накнада и комуналних такси за возила, трошкова накнада за коришћење грађевинског земљишта и друге обавезе за јавне приходе.

(динара)

Р.бр.	Назив	2013 Планирано	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Трошкови платног промета	600.000	775.414	670.000	356.561	51
2.	Накнада за градско грађев.земљ.	1.300.000	1.344.931	1.500.000	/	/
3.	Комуналне таксе	200.000	49.000	100.000	27.035	27
4.	Остале таксе	3.400.000	2.473.150	2.800.000	1.907.692	68
	УКУПНО	5.500.000	4.593.495	5.070.000	2.291.288	45

2.12. Резерве за непредвиђене издатке

По основу ових непредвиђених трошкова реализован је износ од **142.598.151,00** динара.

Ови трошкови су потребни ради поступања према одредби чл.34. став 2. Закона о електронским медијима којим је одређено да се предвиде резерве за непредвиђене издатке који се односе на околности ванредног ангажовања специјализованих агенција или појединачна ради појачане и свеобухватне контроле рада пружалаца медијских услуга у периоду од расписивања ванредних избора до њиховог одржавања као и потребе индиректног или директног отписа ненаплаћених потраживања по основу накнаде за емитовање телевизијског и радио програма. Ови трошкови су такође предвиђени и за део трошкова резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања, резервисања за судске одлуке, обрачунате амортизације основних средстава и остала резервисања сагласна МРС међународним рачуноводственим стандардима и МСФИ међународним стандардима финансијског извештавања.

Р.бр.	Назив	2013 Планирано	РЕАЛИЗОВАНО 2013.	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	И н д е к с Плана 2014
1.	Резерве за непредвиђене издатке	4.500.000	136.245.318*	4.500.000	142.598.151**	/
	УКУПНО	4.500.000	136.245.318*	4.500.000	142.598.151**	/

* Извршена резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од емитера за накнаде за емитовање радио и ТВ програма које нису биле наплаћене по завршном рачуну за 2013.годину за износ од 63,2 мил.дин., обавеза резервисања за судске спорове-СОС Канал од 52,2 мил.дин., обавеза резервисања за увођење е-кошуљица по Закону о аутоксим и сродним правима од 5,8 мил.динара, расходи директног отписа од 2,3 мил.динара, као и остала резервисања сагласна МРС међународним рачуноводственим стандардима и МСФИ међународним стандардима финансијског извештавања.

** Извршена резервисања по одлуци Савета резервисања за судске спорове-СОС Канал од 67,6 мил.дин. затим по основу сумњивих и спорних потраживања од пружалаца медијских услуга за накнаде за емитовање ТВ, радио и кабловског програма које нису биле наплаћене по завршном рачуну за 2014.годину за износ од 46,8 мил.дин., по одлуци Савета РЕМ одређен је износ од 10 мил.динара на располагању Влади Р.Србије за поплаћена подручја, извршено умањење зараде по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. Гласник Р.Србије“, 116/14.) за 2,2 мил.динара као и остала резервисања сагласна МРС међународним рачуноводственим стандардима и МСФИ међународним стандардима финансијског извештавања.

2.13. ОСНОВНА СРЕДСТВА

Реализоване инвестиције у периоду: 01.01.-31.12.2014.год. износиле су укупно **5.245.384,31** динара или 36 индексних поена од укупно планираних средстава за инвестиције.

Инвестирање је настало због нових законских обавеза, стања дела постојеће опреме која је делом амортизована и где се услед техничке и технолошке застарелости намеће потреба њихове редовне замене. Присутна је била и потреба инвестирања у нове професионалне уређаје високих капацитета за дигитално снимање, обраду и архивирање материјала, антенских и других уређаја за независно електро-напајање ради постизања сталности температуре неопходне за њихово функционисање и у циљу обезбеђења потребних услова за одвијање несметаног обављања мониторинга. Уплаћени су аванси средстава за набавку основних средстава-нематеријалних улагања која се односе на набавку антивирус софтвера као и набавка опреме-storage server за архивирање података.

Р.бр.	Назив Основног средства	Финан.план планирано за 2014.г.	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	О с т а т к	Индекс реализације ПЛАНА 2014
	Свега од броја 1 до броја 4:	10.657.000,00	1.565.384,31	9.091.615,69	15
1.	Канцеларијска опрема	234.000,00	134.975,00	99.025,00	58
2.	Рачунарска опрема:	3.865.000,00	1.089.369,60	2.775.630,40	28
2.1.	Компјутери и сервер		982.636,80		
	Штампаџи		106.732,80		
3.	Уређаји (апарати, ТВ, камере и др.)	788.000,00	341.039,71	446.960,29	43
3.1.	Клима уређај, ТВ уређаји, Аудио уређај-диктафон, фотоапарат и остали уређаји		29.105,00 102.684,71 209.250,00		
4	Остала основна средства	5.770.000,00	/	5.770.000,00	/
5	Возило за теренску контролу	3.680.000,00	3.680.000,00	-	100
	СВЕГА:	14.337.000,00	5.245.384,31	Мање: 9.091.615,69	36

2.14. СУФИЦИТ

Суфицит као вишак укупних прихода над укупним расходима по завршном рачуну за 2014.годину обрачунао је у износу од: **61.617.804,84** динара.

Износ суфицита после усвајања Финансијског и Ревизорског извештаја за 2014.год. уплаћује се у буџет Републике Србије сагласно чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима („Службени гласник Р.Србије“, бр.83/2014).

Већи износ суфицита од планираног је проистекао после спроведене рационализације у пословању у протеклој години услед смањења одређених категорија трошкова, као и због мањег износа инвестирања у основна средства.

Поједини трошкови из пословања за 2014.годину су после спроведених мера штедње, сведени на мањи индексни поен у односу на планирана средства по финансијском плану.

Обрачунате уштеде појединих расхода и мањег износа инвестирања у основна средства по завршном рачуну Регулаторног тела за електронске медије износиле су укупно 50.076.525,00 динара.

Тако су обрачунате поједине уштеде код следећих категорија трошкова:

- Бруто зараде запослених смањене за 10.478.628,00 динара, (није реализовано ново запошљавање, изостало повећање цене рада);
- Бруто накнаде члановима Савета РЕМ ... 2.380.717,00 динара (мање исплаћена накнада услед примене новог закона);
- Стални трошкови пословања 6.219.862,00 динара (отказ дела закуп пословног простора, услуге чишћења, репрезент.);
- Трошкови службених путовања 4.441.699,00 динара (мање реализована службена путовања у иностранству);
- Трошкови услуга по уговору 10.752.006,00 динара (мање ангажован број лица по уговору о делу и Етичког комитета);
- Трошкови специјализованих услуга 1.171.842,00 динара (смањење броја објављивања огласа);
- Трошкови текућег одржавања 1.308.145,00 динара (смањени износ давања за комуналне услуге);
- Трошкови утрошеног материјала 1.352.381,00 динара (мањи утрошак режијског материјала);
- Трошкови пореза и обавезних такси 2.778.712,00 динара (смањени износ давања на име пореза и такси);
- Остали ситни трошкови 100.918,00 динара (смањење трошкова по основу мање исплаћених накнада запосл.);
- Остале спроведене уштеде услед мањег износа инвестирања у основна средства износиле су 9.091.615,00 динара.

Регулаторно тело за електронске медије
Председника Савета

Горан Караџић