

Број:08-718-1/2016
Датум: 30.03.2016.године

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

**Регулаторног тела за електронске медије
за 2015. годину**

Март, 2016.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 2003.године Републичке радиодифузне агенције где је одредбом чл. 116. Закона о радиодифузији Влада Републике Србије била у обавези да у року од 60 дана од дана ступања на снагу овог Закона обезбеди просторне, техничке, финансијске и друге материјалне услове за почетак рада тада Републичке радиодифузне агенције.

Осим иницијалних новчаних средства нису обезбеђени други услови који су били одређени још Законом о радиодифузији. Због свега наведеног ово правно лице је у позицији прибегавања привременим и изнуђеним решењима коришћења закупљеног пословног простора. Први пословни простор је изнајмљен у закуп у улици Кнез Михајлова бр.44. Затим следи закуп у ул.Чика Љубина бр.6. и у ул.Васина 2-4 где је по истеку рока на који је закључен уговор о закупу пословних просторија и након дефинитивног изјашњења закуподавца о непостојању његове воље ни за адаптирањем постојећег простора ради инсталирања потребне опреме ни за продужењем уговора, истекао закуп.

Наредни избор простора уследио је крајем 2011.године и изабран је по одлуци комисије за пресељење основане одлуком Савета, са циљем трајнијег решавања овог проблема. Приликом одлучивања комисија је након прибављеног мишљења представника стручних служби о стању објеката и могућности њихове адаптације, на основу Правилника о јавним набавкама донела одлуку ради закључења уговора са закуподавцем „Савез самосталних синдиката Србије“ о закупу пословног простора, на Тргу Николе Пашића 5, на период од 10 (десет) година.

Регулаторно тело за електронске медије из разлога што је пословни простор користило по основу закључених уговора о закупу, мењало је седишта и то:

- од почетка коришћења пословног простора, од 1. септембра 2003. године до 30. априла 2005. године, седиште је било у Београду, ул. Кнез Михајлова 44;

- од 1. маја 2005. године до 17. јуна 2007. године седиште је било у Београду, ул. Чика Љубина бр. 8;

- од 18. јуна 2007. г. до 30. новембра 2011. год. седиште је било у Београду, ул. Васина бр. 2-4;

- од 01. децембра 2011. год. седиште је у Београду, Трг Николе Пашића бр.5.

Ради спровођења свеобухватних мера рационализације свих трошкова у Регулаторном телу за електронске медије у складу са препорукама Владе Р. Србије отказана је половина закупљеног пословног простора на Тргу 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 у виду давања новчаних средстава за закуп, кроз суфицит по чл. 34 ст.8 Закона о електронским медијима, по основу вишка прихода над расходима уплатила би се даље та средства у буџет Републике Србије.

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 биран највише још једном.

Чланови Савета Регулатора

Чланови Савета не заступају ставове или интересе органа односно организације које су их предложиле, 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, у складу са претходно наведеним чланом овог закона, 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, нити има друге приходе, остварује приход само од накнаде за пружање медијске услуге, односно не користи буџетска средства осим у случају по чл.34 ст.9 Закона о електронским медијима, и вишак прихода над расходима по истом члану овог закона преноси у буџет Републике Србије.

• **Уплаћен вишак прихода над расходима**

Регулаторно тело за електронске медије је од свог оснивања још као Републичка радиодифузна агенција уплатила у буџет Републике Србије износ средстава који је обрачунат као вишак прихода над расходима по чл. 34. тадашњег Закона о радиодифузији као и по чл.19 Закона о кинематографији, Филмском Центру Србије на основу завршног рачуна. 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 2014.г. од укупно планираних средстава од 829.799.517,00 динара уплаћено је по основу вишка прихода над расходима: **952.261.894,00** динара или на нивоу од 115 индексних поена, односно више за 122.462.377,00 динара.

Уплаћени износи су даље у буџету Републике Србије, према истом члану Закона о радиодифузији, распоређени на четири једнака дела, за унапређење и развој културе, здравства, просвете и социјалне заштите као и чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима.

Табела планираних и реализованих-УПЛАЋЕНИХ СУФИЦИТА по годинама

Година	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	*2012.	2013.	**2014.
Финансијски ПЛАН	207.000.000	267.540.000	132.169.183	65.522.034	85.588.100	31.780.200	22.000.000	18.200.000
Уплата-БУЏЕТ	298.489.538	236.831.376	139.288.524	82.175.825	52.294.346	*54.332.105	27.232.375	61.617.805
Више/мање	91.489.538	-30.708.624	7.119.341	16.653.791	-33.293.754	22.551.905	5.232.375	43.417.805
Индекс	144	89	105	125	61	171	124	339
УКУПНО ПЛАНИРАНО Финансијским планом од 2007. до 2014.г.: 829.799.517,00 динара УПЛАЋЕНО по завршним рачунима од 2007.године до 2014.године: 952.261.894,00 динара Више уплаћено = 122.462.377,00 дин. (индекс-115)								

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

** Сагласно чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима

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 РЕГУЛАТОРА ЗА 2015.ГОДИНУ

За 2015.год. од укупно планираног суфицита од 64.684.844,00 динара реализован је већи од планираног износа по завршном рачуну за 2015.год. укупно обрачунат од **119.426.595,62**.динара, који се после усвајања Финансијског и Ревизорског извештаја за 2015.год. од стране Савета Регулаторног тела за електронске медије уплаћује у буџет Републике Србије сагласно чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима .

РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2015.ГОДИНУ

Финансирање пословања у претходној години одвијало се по Финансијском плану за 2015.годину, број:08-2320/14/15-5 који је донео Савет Регулаторног тела за електронске медије на редовној 151.седници, дана 04.03.2015.године, на који је Народна скупштина Републике Србије дала сагласност дана 04.12.2015.год. („Сл.гласник Р.Србије“,бр.101/15).
КОМПАРАТИВНИ ПРИКАЗ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО ГОДИНАМА (у 000.дин.)

Р. бр.	Н а з и в	Планирано 2014.г.	Реализов. 2014.г.	Планирано 2015.г.	Реализов. 2015.г.	Индекс ПЛАНА 2015
1.	ПРИХОДИ и инвестиције	311.812	442.895	343.250	400.324	117
2.	РАСХОДИ	279.275	376.032	269.495	275.640	102
3.	ОСНОВНА СРЕДСТВА	14.337	5.245	9.070	5.257	58
4.	СУФИЦИТ	18.200	61.618	64.685	119.427	185
5.	УКУПНО	311.812	442.895	343.250	400.324	117

Приказ планираних и реализованих прихода, расхода и инвестиција за 2014. и 2015.г.

(динара, без пара)

Р. бр.	Назив	ПЛАН 2014.год	Реализов. РАСХОДИ у 2014.год .	ПЛАН 2015.год	Реализов. 2015.год	ИНДЕКС ПЛАНА 2015
1.	Бруто зараде и додаци	142.028.079	133.267.887	149.523.036	128.277.472	86
2.	Соц. доприноси на зараде	25.573.387	23.854.952	26.763.540	22.961.667	86
	Умањење зараде за 10 посто пореза	/	/	/	11.555.551	/
3.	Накнаде запосленима	4.350.000	4.249.082	5.046.500	3.725.938	74
4.	Бруто накнаде чл. Савета	19.055.094	16.674.376	16.832.690	10.360.888	62
	Умањење накнада за 10 посто пореза	/	/	/	1.103.193	/
5.	Стални трошкови	33.800.000	27.580.139	22.957.000	19.760.318	86
6.	Трошкови путовања	6.900.000	2.458.301	6.241.850	3.567.736	57
7.	Услуге по уговору	16.818.432	5.710.375	13.132.720	9.420.657	72
8.	Специјализоване услуге	5.500.000	4.328.158	8.285.500	3.496.475	42
9.	Текућа одржавања	9.480.000	8.171.855	7.937.000	7.067.850	89
10.	Материјал	6.200.000	4.847.619	5.496.300	4.393.585	80
11.	Порези, обавез. таксе	5.070.000	2.291.288	2.779.300	1.558.218	57
12.	Резерве за непр. издатке	4.500.000	142.598.150	4.500.000	48.390.761	/
13.	Основна средства	14.337.000	5.245.385	9.070.000	5.257.512	58
14.	УКУПНИ РАСХОДИ	293.611.992	381.277.567	278.565.436	280.897.821	101
15.	Суфицит	18.200.000	61.617.805	64.684.844	119.426.596	185
16.	УКУПНО	311.811.992	442.895.372	343.250.280	400.324.417	117

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Финансирање пословања Регулаторног тела за електронске медије одвијало се по Финансијском плану за 2015.годину.

1. ПРИХОДИ

Укупно обрачунати приходи Регулаторног тела за електронске медије у 2015.години износили су **400.324.417**.динара. По основу прихода од накнада обрачунат је износ од 350.685.498.динара док на остале приходе и инвестиције отпада укупан износ од 49.638.919.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 финансисјког извештавања) који се примењују за друга правна лица.

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

Укупно обрачунати евидентирани приходи од накнада износили су **350.685.498**.динара.

Укупно 395 пружалаца медијских услуга је имало обавезу плаћања накнаде за емитовање програма, што даје укупно обрачунати износ од: 350.685.498.дин, и то:

• Приходи по основу накнаде ТВ програма	(81 пруж.мед.услуга)	286.989.086 динара
• Приходи по основу накнаде радио програма	(228 пруж.мед.услуга)	24.348.959 динара
• Приходи по основу накнаде кабловског програма	(86 пруж.мед.услуга)	39.347.453 динара

КРЕТАЊЕ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПРИХОДА 2014 И 2015 И ИНДЕКС ПРИХОДА ПЛАНА (динара без пара)

Назив	ПЛАН за 2014.годину	Реализовани ПРИХОДИ за 2014.г.	ПЛАН за 2015.годину	Реализовани ПРИХОДИ за 2015.г.	ИНДЕКС ПЛАНА 2015.
Приходи ТВ накнада	229.796.513	283.896.838	280.562.989	286.989.086	102
Приходи РАДИО накнада	22.166.612	24.111.039	23.710.638	24.348.959	102
Приходи КАБЛОВСКА накн.	59.848.867	53.123.318	38.976.653	39.347.453	101
Остали приходи и инвестиције*	/	81.764.177	/	49.638.919	/
УКУПНИ ПРИХОДИ	311.811.992	442.895.372	343.250.280	400.324.417	117

* 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 и инвестиције у основна средства)

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

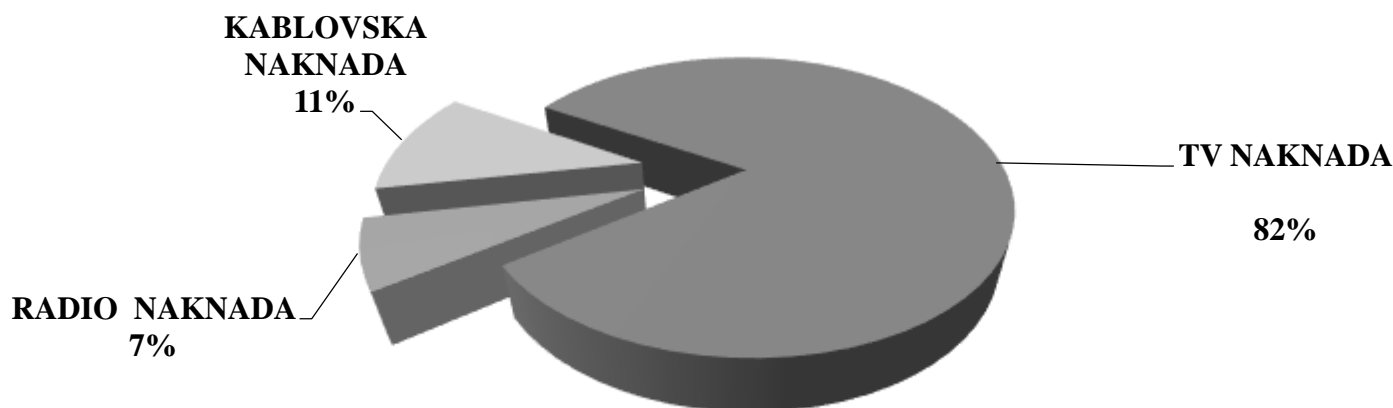
Реализовани приходи од издавања дозвола за емитовање телевизијског, радио и кабловског програма у укупно обрачунатом износу од: 350.685.498. динара, опредељени су на основу:

1. Правилника о мерилима 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. Одузетих дозволе за емитовање РТВ програма емитерима који нису измирили своје обавезе;
4. Одлуке о висини годишње накнаде за емитовања телевизијског и/или радио 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 **350.685.498**.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 поплавлених подручја, на који је Влада Републике Србије дала сагласност Решењем 05 број 3458367/2014 од 31.јула 2014.године, а које је било у примени годину дана од 18.05.2014.г. до 18.05.2015.године.

(динара, без пара)

НАКНАДА ТЕЛЕВИЗИЈА	НАКНАДА РАДИО	НАКНАДА КАБЛОВСКА	УКУПНА НАКНАДА
82%	7%	11%	100%
286.989.086	24.348.959	39.347.453	350.685.498



2. РАСХОДИ

Реализовани расходи из пословања износе укупно: **400.324.417** 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 2014. и 2015. годину. (динара, без пара)

Р. бр.	Назив	ПЛАН 2014.год	Реализовани РАСХОДИ у 2014.год.	ИНДЕКС ПЛАНА 2014.г.	ПЛАН 2015.год	Реализовани РАСХОДИ у 2015.год.	ИНДЕКС Плана 2015
1.	Бруто зараде и додаци	142.028.079	133.267.887	94	149.523.036	128.277.472	86
2.	Социјални доприн. послодав.	25.573.387	23.854.952	93	26.763.540	22.961.667	86
	Умањење зараде (за 10 посто пореза)	/	/	/	/	11.555.551	/
3.	Накнаде запосленима	4.350.000	4.249.082	98	5.046.500	3.725.938	74
4.	Бруто накнаде чланова Савета	19.055.094	16.674.376	88	16.832.690	10.360.888	62
	Умањење накнада (за 10 посто пореза)	/	/	/	/	1.103.193	/
5.	Стални трошкови	33.800.000	27.580.139	82	22.957.000	19.760.318	86
6.	Трошкови путовања	6.900.000	2.458.301	36	6.241.850	3.567.736	57
7.	Услуге по уговору	16.818.432	5.710.375	34	13.132.720	9.420.657	72
8.	Специјализоване услуге	5.500.000	4.328.158	79	8.285.500	3.496.475	42
9.	Текућа одржавања	9.480.000	8.171.855	86	7.937.000	7.067.850	89
10.	Материјал	6.200.000	4.847.619	78	5.496.300	4.393.585	80
11.	Порези и обавезне таксе	5.070.000	2.291.288	45	2.779.300	1.558.218	56
12.	Резерве за непредв.издатке	4.500.000	142.598.150*	/	4.500.000	48.390.761**	/
	УКУПНО РАСХОДИ	279.274.992	376.032.182	135	269.495.436	275.640.309	102
13.	Основна средства	14.337.000	5.245.385	37	9.070.000	5.257.512	58
	СВЕГА са осн.средствима	293.611.992	381.277.567	130	278.565.436	280.897.821	101
14.	Суфицит	18.200.000	61.617.805	339	64.684.844	119.426.596	185
	УКУПНО	311.811.992	442.895.372	142	343.250.280	400.324.417	117

* У 2014.г. резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од пружалаца медијских услуга за накнаде које нису ненаплаћене по завршном рачуну за 2014.г., за износ од 46.8 мил.дин., резервисања за судске спорове-„СОС Канал“ од 67,6 мил.дин. и умањење зараде по Закону о прив.уређив.основ.за обр.и исплату плата, односно зарада и др.ст.прим.код к.ј.с. („Сл.Гл.Р.С.“,116/14.) за 2,2 мил.дин. и остала резервисања.

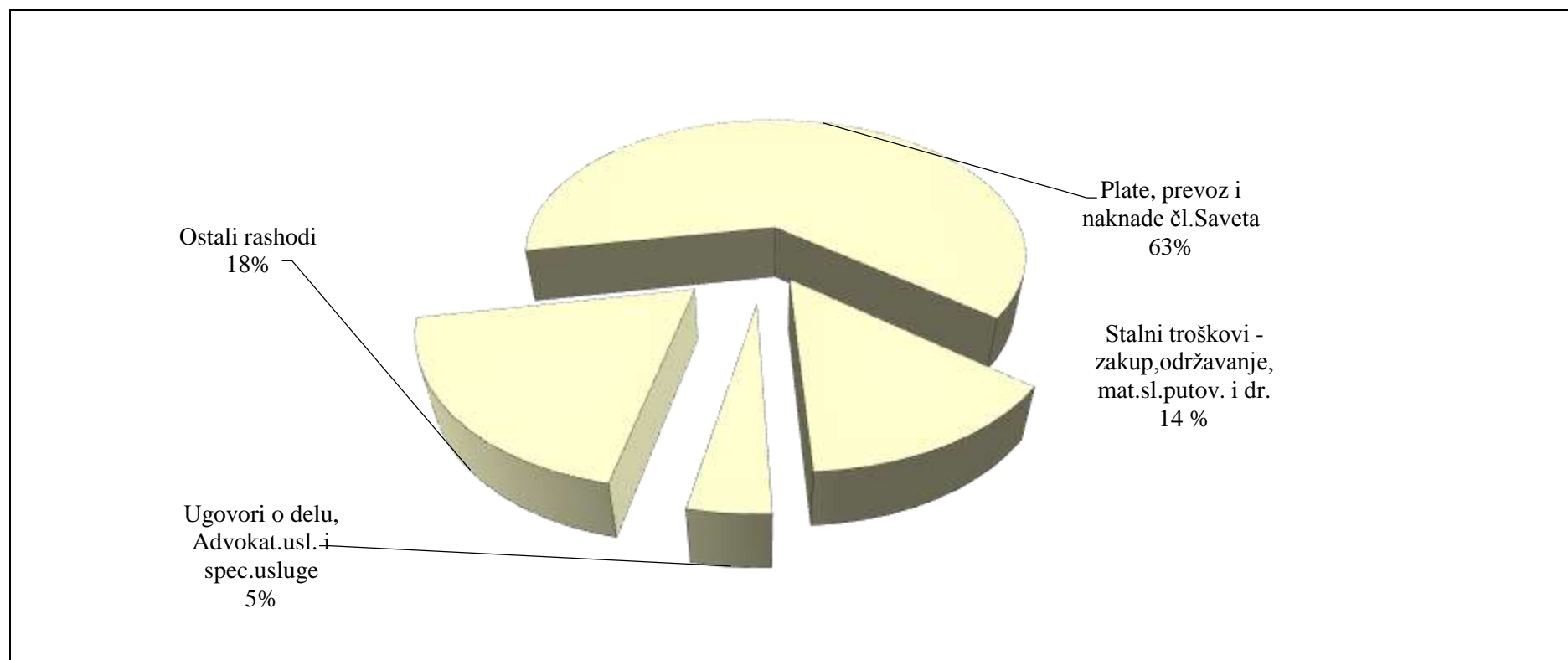
** У 2015.г. извршена су резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од пруж.мед.усл. за накнаде за емитовање програма које нису наплаћене по завршном рачуну за 2015.годину, за износ од 38,5 мил.дин. и умањење зараде по Закону о привременом уређивњу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.Гл.Р.С.“,116/14.) за укупно 12,6 мил.динара.

ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ПОЈЕДИНИХ СПЕЦИФИЧНИХ РЕАЛИЗОВАНИХ РАСХОДА У 2015.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, без пара)

Зараде и накнаде запосл. и чл.Савета <i>63%</i>	Стални трошкови - закуп, одржавање, материјал, сл. путовање и др. <i>14%</i>	Уговори о делу, адвокатске и консалтинг услуге <i>5%</i>	Инвестиције, резерве <i>18%</i>	УКУПНО <i>100%</i>
177.984.709	38.285.964	10.978.876	53.648.272	280.897.821



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

Укупан износ реализованих средстава за зараде износи **162.794.689** динара и мање је од планираних средстава за зараде од 176.286.576 динара за **13.491.887** динара што је на нивоу од **92** индексна поена од планираног износа средстава за зараде запослених за 2015.годину. Уплаћен је укупан износ у буџет Р.Србије за умањење зарада запослених у 2015.г. износи 11.555.551 динара по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада од -10%, који је даље уплаћен у буџет Р.Србије.

Укупна средства за зараде запослених за 2015.годину реализована су у просеку за 82 запослена од укупно 105 систематизована радна места која су утврђена Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места Регулаторног тела за електронске медије. Зараде запослених 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. Износ зараде за обављени рад и време проведено на раду запослених утврђен је Колективним уговором који је потписан са већинским Синдикатом „Независност Регулаторног тела за електронске медије“ и реализован је за 2015.годину за просечно 82 запослена. Основица за обрачун цене рада у 2015.години није усклађивана већ је остала на истом нивоу од априла 2014.г. (Закључак Владе Р.Србије на седници одржаној дана 22.04.2014.године, Сл.гласник РС, бр.42/2014). Износ накнаде за топли оброк за 2015.годину утврђен је у износу од 10.000 динара, док је накнада за регрес за 2015.годину утврђена у износу од 4.150 динара који није мењан задње четири године због поштовања Закона о максималној заради.

Обрачун основне зараде по запосленом реализован је сагласно економској политици и политици о буџету коју је утврдила Влада Републике Србије. Основна зарада запослених у Регулаторном телу за електронске медије реализована је у складу са фискалним правилима утврђеним Законом о буџетском систему и Упутством за израду годишњих програма пословања за 2015.годину, који је усвојен Закључком Владе Р.Србије 05 Број:023-14246/2014 од 14.новембра 2014.године.

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.).

Изостало је повећање броја запослених које је одобрено по Финансијском плану за 2015.г. за зараде за 4 новозапослена за које је планиран укупан бруто износ од 8,6.мил.дин., тако да је уштеда по основу мање исплаћених зарада за старозапослене износи 4,9.мил.дин.

Старосна структура запослених

Р.бр.	Године старости	31. XII.2013.г	31. XII.2014.г	Реализација 31.XII.2015.г
1.	20 – 29	4	4	7
2.	30 – 39	35	35	34
3.	40 – 49	35	35	33
4.	50 – 59	7	8	7
5.	60 – 69	1	1	1
	Укупно	82	83	82

Радни стаж запослених

Р.бр.	Године радног стажа	31.XII.2013.г	31.XII.2014.г	Реализација 31.XII.2015.г
1.	0 – 1	7	7	10
2.	1 – 9	31	31	31
3.	10 – 19	24	24	24
4.	20 – 29	19	20	16
5.	30 – 39	1	1	1
	Укупно	82	82	82

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА СТРУЧНОЈ СПРЕМИ НА ДАН 31.12.2015.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				1	1	2
ВСС	4	3	9	31	4	51
ВШС		1		1		2
ССС	2	14		11		27
Укупно	6	18	9	44	5	82

ПОРЕЂЕЊЕ РЕАЛИЗОВАНИХ И ПЛАНИРАНИХ СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ ПО ЗАПОСЛЕНОМ ЗА 2014. И 2015.Г.
(динара)

Р.б р.	Назив	ПЛАН 2014.год.	Реализовано 2014.год.	ПЛАН 2015.год.	Реализовано 2015.год.	ИНДЕКС ПЛАНА 2015
1	Плате и додаци запослених БРУТО-1	142.028.072	133.267.887	149.523.036	128.277.472	86
1.1.	Нето зараде	100.683.301	94.474.414	105.975.864	91.005.472	86
1.2.	Порез и соц.доприноси на терет запослених	41.344.778	38.793.472	43.547.172	37.271.999	86
2	Запослени – број	86	83	89	82	92
2.1.	Просечна месечна НЕТО зарада	8.386.525	7.872.868	8.831.319	7.583.789	86

КРЕТАЊЕ ПРОСЕЧНЕ ЗАРАДЕ ПО ЗАПОСЛЕНОМ, ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2014. И ИНДЕКС ПЛАНА 2015
(динара)

Р. бр	Назив	ПЛАН 2014.год.	Реализац. по запосл. 2014.	ПЛАН 2014.год.	ПЛАН 2015.год.	Реализац. по запосл. 2015.год.	ИНДЕКС Плана 2015.
1	Просечна НЕТО зарада	97.561	94.854	97.561	99.228	92.485	93
2.	Порез на зараде	12.667	12.375	12.667	13.051	12.164	93
3.	Социјални доприноси	27.396	26.574	27.396	27.723	25.714	93
	Укупно	137.624	133.803	137.624	140.002	130.363	93

За 2015.годину од планираног нето износа за зараде и додатке на зараде од 105.975.864,00.динара исплаћено је укупно: 91.005.472.динара или на нивоу од 86 индексних поена.

За 2015.годину изостало је планирано по финансијском плану ново запошљавање, за које је Регулатор добио одобрење на основу Одлуке Народне Скупштине Р.Србије, Одбора за административно-буџетска и мандатно-имуניתетска питања, 21 број:112-2043/14 од 20.06.2014.године, сагласно чл.6. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (Сл.гласник РС", број 108/2013).

РЕАЛИЗОВАНА И ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗА 2014. И 2015.ГОДИНУ (динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014.год.	РЕАЛИЗОВАНО 2014.год.	ПЛАН 2015.год.	РЕАЛИЗОВАНО 2015.год.
1	Зараде и додаци запослених Бруто-1	142.028.079	133.267.887	149.523.036	128.277.472
1.1.	Нето зараде	100.683.301	94.474.414	105.975.864	91.005.472
1.2.	Порез и соц.допр.на терет запосл.	41.344.778	38.793.472	43.547.172	37.271.999
2.	Социјални доприноси на терет послодавца	25.573.387	23.854.952	26.763.540	22.961.667
2.1.	Пензионо и инвалидско осигурање	15.715.485	15.320.205	17.942.748	15.393.297
2.2.	Здравствено осигурање	8.786.391	7.535.237	7.700.436	6.606.290
2.3.	Осигурање од незапослених	1.071.411	999.509	1.120.356	962.081
	Умањење зараде за 10 посто пореза	/	/	/	11.555.551

Исплаћена умањена за 10% маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015.годину** (динара)

ИСПЛА ТА 2015.	УКУПНО					СТАРОЗАПОСЛЕНИ					НОВОЗАПОСЛЕНИ				
	број запосл.	маса зарада БРУТО -1	просечна зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада	број запосл.	маса зарада БРУТО -1	просечна зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада	број запосл.	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	82	10.857.319	132.406	12.800.779	156.107	82	10.857.319	132.406	12.800.779	156.107	-	-	-	-	-
II	82	10.783.061	131.501	12.713.228	155.039	82	10.783.061	131.501	12.713.228	155.039	-	-	-	-	-
III	82	10.374.899	126.523	12.232.006	149.171	82	10.374.899	126.523	12.232.006	149.171	-	-	-	-	-
IV	81	10.560.006	130.370	12.450.248	153.707	81	10.560.006	130.370	12.450.248	153.707	-	-	-	-	-
V	82	10.798.532	131.689	12.731.469	155.262	82	10.798.532	131.689	12.731.469	155.262	-	-	-	-	-
VI	82	10.917.073	133.135	12.871.229	156.966	82	10.917.073	133.135	12.871.229	156.966	-	-	-	-	-
VII	82	10.814.861	131.889	12.750.721	155.497	82	10.814.861	131.889	12.750.721	155.497	-	-	-	-	-
VIII	82	10.624.789	129.571	12.526.627	152.764	82	10.624.789	129.571	12.526.627	152.764	-	-	-	-	-
IX	82	10.378.518	126.567	12.236.273	149.223	82	10.378.518	126.567	12.236.273	149.223	-	-	-	-	-
X	82	10.672.267	130.150	12.582.603	153.446	82	10.672.267	130.150	12.582.603	153.446	-	-	-	-	-
XI	82	10.680.450	130.249	12.592.251	153.564	82	10.680.450	130.249	12.592.251	153.564	-	-	-	-	-
XII	82	10.815.697	131.899	12.751.707	155.509	82	10.815.697	131.899	12.751.707	155.509	-	-	-	-	-
УКУПНО	983	128.277.471	1.565.949	151.239.138	1.846.254	983	128.277.471	1.565.949	151.239.138	1.846.254					
ПРОСЕК	82	10.689.789	130.496	12.603.262	153.855	82	10.689.789	130.496	12.603.262	153.855					
Уплаћена средства у буџет Р.Србије (-10%)		11.555.551.динара		Бруто-2 исплаћено :		151.239.138.дин + 11.555.551.дин. = Укупно БТ-2 без умањења: 162.794.689.дин									

* старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2014. године

** маса за зараде утврђена је укупном износу (БРУТО-1 и БРУТО-2) са накнадом за топли оброк и накнадом за регрес (10.000 и 4.150 дин.)

ПЛАН-Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину**

ПЛАН 2015.	УКУПНО					СТАРОЗАПОСЛЕНИ					НОВОЗАПОСЛЕНИ				
	бр. Запо сл.	маса зарада БРУТО -1	просечна зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада	бр. запо сл.	маса зарада БРУТО -1	просечна зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада	Број запо слен их	маса зарада БРУТО -1	просечн а зарада	маса зарада БРУТО -2	просечна зарада
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o
I – Новозап.	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
II	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
III	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
IV	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
V	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
VI	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
VII	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
VIII	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
IX	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
X	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
XI	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
XII	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.470	723.778	180.945
УКУПНО	1.068	149.523.036	1.680.034	176.286.576	1.980.748	1.020	142.156.440	1.672.429	167.601.240	1.971.779	48	7.366.601	1.841.649	8.685.336	2.171.334
ПРОСЕК	89	12.460.253	140.003	14.690.548	165.062	85	11.846.370	139.369	13.966.770	164.315	4	613.883	153.471	723.778	180.945

*старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у правном лицу у децембру / 2014.г.

** маса за зараде утврђена је у укупном износу (БРУТО-1 и БРУТО-2).

Напомена: Маса средстава за зараде у 2015.г. Бруто-2 од 167.601.240. динара усклађена је са Упутством за израду годишњих програма пословања за 2015.год. које је Влада Р.Србије донела Закључком 05 Број:023-14246/2014 од 14. новембра 2014. године.

Основна зарада планирана је у складу са планом потреба Регулатора и фискалним правилима која су утврђена Законом о буџетском систему.

У 2015. години није планирано усклађивање зарада. Износ накнаде за топли оброк у 2015. години је 10.000 дин. Накнада за регрес је $1/12 = 4.150,00$ динара.

Планирана маса средстава за зараде старозапослених за 2015. годину износи: 167.601.240. динара у оквиру је лимита планиране масе из 2014. год.

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 **22.961.667**. динара односно на нивоу од 86 индексна поена у односу на план.

(динара, без пара)

Р.б р.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.г.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.г.	И н д е к с Плана 2015.
1.	Пензионо и инвалидско осигурање	15.715.485	15.320.205	17.942.748	15.393.297	86
2	Здравствено осигурање	8.786.391	7.535.237	7.700.436	6.606.290	86
3	Осигурање од незапослености	1.071.511	999.509	1.120.356	962.081	86
	Укупно	25.573.387	23.854.952	26.763.540	22.961.667	86

2.3. Накнаде за запослене

На име трошкова накнада за запослене реализован је износ од **3.725.938**. 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.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.г.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.г.	И н д е к с Плана 2015
1.	Трошкови превоза	3.900.000	3.694.346	4.066.500	3.251.456	80
2.	Остали трошкови отпремнина и солид.помоћ	450.000	554.736	980.000	474.482	48
	Укупно	4.350.000	4.249.082	5.046.500	3.725.938	74

2.4. Накнаде члановима Савета Регулатора и порези и доприноси на накнаде

На име накнада члановима Савета реализован је бруто износ од: **10.360.888** динара или на нивоу од 62 индекских поена, за који износ је извршено умањење од -10% који је даље уплаћен у буџет Р.Србије у износу од 1.103.193 динара 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.)

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 исплаћују се 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 троструке 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.

На исплаћене накнаде члановима Савета Регулатора примењен је 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.).

Табела-1

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	Реализовано 2014.	ПЛАН 2015	Реализовано 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Накнада – НЕТО	12,347,637	10.706.221	10.638.260	6.548.081	62
2.	Порез на накнаду	3,048,800	2.668.254	2.693.230	1.657.742	62
3.	Социјални доприноси	3,658,657	3.299.901	3.501.200	2.155.065	62
	Укупно	19.055.094	16.674.376	16.832.690	10.360.888	62
	Умањење накнада члан. Савета за 10 посто пореза по закону	/	/	/	1.103.193	/

2.5. Стални трошкови

Реализована су средства на име ових трошкова у укупном износу од **19.760.318** динара. Ови трошкови су на нивоу од 86 индексних поена у односу на ове планиране трошкове.

Највећи по величини, су трошкови плаћања закупа и износе око 12,9 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.

(динара, без пара)

Р.бр	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015.
1.	Трошкови закупа	21.500.000	16.889.319	14.188.800	12.851.735	91
2.	Трошкови из закупа	1.200.000	782.924	355.000	170.161	48
3.	Трошкови огласа	100.000	/	450.000	/	/
4.	Премије осигурања	800.000	1.091.885	850.000	737.586	87
5.	Трошкови комун.услуга, ПТТ, телефона и остале трансп.услуге	4.850.000	4.965.693	5.015.000	4.285.272	85
6.	Трошкови репрезентације	2.200.000	1.655.945	848.200	724.124	85
7.	Услуге одржавања	3.150.000	2.194.373	1.250.000	991.440	79
	УКУПНО:	33.800.000	27.580.139	22.957.000	19.760.318	86

Планирани трошкови репрезентације умањени су за 60% у односу на реализована процењена средства за претходну годину, у складу са Закључком Владе Р.Србије 05 Број:023-14246/2014 од 14.новембра 2014.године и Упутством за израду годишњих програма пословања за 2015.годину. Остали трошкови пословања планирани су на крајње рационалан начин за најнеопходније сврхе.

2.6. Трошкови путовања

Укупни трошкови службених путовања реализовани су у износу од **3.567.736** динара.

Трошкови путовања су на нивоу од 57 индексних поена у односу на планиране и настали су ради извршавања проистеклих обавеза из чланства Регулатора у међународним организацијама и институцијама и потребе неусловљеног 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.

(динара, без пара)

р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Трошкови превоза	450.000	94.248	430.800	125.000	29
2.	Накнаде за службена путовања	6.450.000	2.364.053	5.811.050	3.442.746	59
	УКУПНО	6.900.000	2.458.301	6.241.850	3.567.736	57

Трошкови службених путовања у иностранству реализују се ради спровођења активности проистеклих из чланства у међународним организацијама и институцијама и потребе неусловљеног 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.

Накнаде запосленим на име службених путовања у земљи и иностранству исплаћиване су у висини утврђене по чл.9 Уредбе о накнади трошкова отпремнине државних службеника и намештеника.(Измена Уредбе, „Сл.Гл.РС“,84/15.).

2.7. Услуге по уговору

Ова врста трошкова реализована је у укупном износу од **9.420.657** динара.

Ови трошкови су на нивоу од 72 индексна поена у односу на планиране трошкове.

Смањење ових трошкова у 2015. години је због тога 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 правне регулативе и техничких стандарда до међународне сарадње и дигитализације и остваривања и заштите ауторских права, и развоја радиодифузије на КиМ отварањем радија и ТВ на српском језику.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Уговори о делу	9.361.500	1.245.744	5.164.800	3.352.922	65
2.	Трошкови приручника	600.000	426.491	580.000	510.634	88
3.	Трошкови производних услуга	806.932	255.576	681.320	1.026.409	150
4.	Адвокатске услуге	3.500.000	2.956.451	3.155.000	3.240.000	103
5.	Трошкови консалтинг услуга	550.000	80.380	1.850.800	/	/
6.	Трошкови семинара и стр. усл.	1.500.000	440.351	1.250.000	840.452	67
7.	Трошкови финансијске ревизије	500.000	305.382	450.800	450.240	99
	УКУПНО	16.818.432	5.710.375	13.132.720	9.420.657	72

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.

Већи износ трошкова производних наметнула је потреба плаћања чланарине међународним организацијама и трошкове симпозијума и семинара (European Platform of Regulatory Authorities)–ЕПРА.

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

Остали трошкови пословања реализовани су на крајње рационалан начин за најнеопходније сврхе.

2.8. Специјализоване услуге

Реализована су средства за ове намене у износу од **3.496.475**. динара односно на нивоу су од 42 индексна поена од плана.

Ови трошкови се превасходно 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 документа 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 и због коришћења 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.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Трошкови објављивања одлука и др.	5.500.000	4.328.158	8.285.500	3.496.475	42
	УКУПНО	5.500.000	4.328.158	8.285.500	3.496.475	42

2.9. Текуће поправке и одржавање

Реализовани износ ових трошкова је **7.067.850**. динара, и на нивоу су од 89 индексних поена планираног износа средстава.

Трошкови заштите на раду и текућег одржавања одређени 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.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Услуге текућег одржавања	2.000.000	2.300.855	1.905.500	1.713.960	90
2.	Комуналне услуге	7.100.000	5.246.134	5.250.800	4.728.783	90
3.	Услуге заштите на раду	300.000	547.476	615.300	559.258	91
4.	Остале услуге	80.000	77.390	165.400	65.850	40
	УКУПНО	9.480.000	8.171.855	7.937.000	7.067.850	89

2.10. Материјал

Реализован је износ од укупно **4.393.585** динара. Овај износ је на нивоу од 80 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.

(динара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Резервни делови	850.000	580.058	750.400	610.780	81
2.	Резервни делови одржавање	490.000	526.726	445.000	80.047	18
3.	Ситан инвентар	1.050.000	180.210	845.700	1.203.037	142
4.	Режијски материјал	1.750.000	1.492.047	1.425.000	965.801	68
5.	Нафтни деривати	1.950.000	1.946.985	1.755.200	1.533.920	87
6.	Трошкови енергије	110.000	121.593	275.000	/	/
	УКУПНО	6.200.000	4.847.619	5.496.300	4.393.585	80

2.11. Порези и обавезне таксе

За ове трошкове реализован је износ од **1.558.218** динара.

Ови трошкови су у 2015.години на нивоу од 57 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 и других обавеза за јавне приходе.

(динара, без пара)

Р.бр,	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Трошкови платног промета	670.000	356.561	360.000	311.694	87
2.	Накнада за градско грађев.земљ.	1.500.000	/	/	/	/
3.	Комуналне таксе	100.000	27.035	100.000	11.704	12
4.	Остале таксе	2.800.000	1.907.692	2.319.300	1.234.820	53
	УКУПНО	5.070.000	2.291.288	2.779.300	1.558.218	57

2.12. Резерве за непредвиђене издатке

По основу ових непредвиђених трошкова реализован је износ од **48.390.761** 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 појединаца 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.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2014	РЕАЛИЗОВАНО 2014.	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	И н д е к с Плана 2015
1.	Резерве за непредвиђене издатке	4.500.000	142.598.151*	4.500.000	48.390.761**	/
	УКУПНО	4.500.000	142.598.151*	4.500.000	48.390.761**	/

* Извршена су резервисања по одлуци Савета РЕМ 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 опредељен је износ од 10 мил.динара на располагању Влади Р.Србије за поплављена подручја, извршено умањење зараде по 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.) за 2,2 мил.динара као и остала резервисања сагласна МРС међународним рачуноводственим стандардима и МСФИ међународним стандардима финансијског извештавања

** У 2015.г. извршена су резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од пруж.мед.усл. за накнаде за емитовање програма које нису наплаћене по завршном рачуну за 2015.годину, за износ од 39 мил.дин. и по основу обрачунате амортизације за износ од око 9 мил.динара.

2.13. ОСНОВНА СРЕДСТВА

Реализоване инвестиције у периоду: 01.01.-31.12.2015.год. износиле су укупно **5.257.512,00** динара или 58 индексних поена од укупно планираних средстава за инвестиције.

Инвестирање је настало због потребе спровођења нових законских обавеза, стања дела постојеће опреме која је делом амортизована услед техничке и технолошке застарелости и где постоји потреба њихове редовне замене. Инвестирање у нове професионалне уређаје високих капацитета за дигитално снимање је такође било присутно, обрада и архивирање материјала преко меморијских уређаја и других уређаја све у циљу обезбеђења потребних услова за одвијање несметаног обављања мониторинга.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив Основног средства	Финан.план планирано за 2015.г.	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	О с т а т а к	Индекс реализације ПЛАНА 2015
	Свега од броја 1 до броја 2:	6.034.000,00	2.258.712,00	3.775.288,00	37
1.	Рачунарска опрема <i>Сервери, компјутери, штампачи, скенери</i>	5.234.000,00	1.602.600,00	3.631.400,00	30
2.	Уређаји (тв пријемници, мобилни уређаји, телефонски апарати и остало)	800.000,00	656.112,00	143.888,00	82
3.	Возило за теренску контролу	3.036.000,00	2.998.800,00	37.200,00	99
	СВЕГА:	9.070.000,00	5.257.512,00	Мање: 3.812.488,00	58

2.14. СУФИЦИТ

Суфицит као вишак укупних прихода над укупним расходима по завршном рачуну за 2015.годину по чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима, обрачунат је у износу од: **119.426.596**. динара, који се после усвајања Финансијског и Ревизорског извештаја за 2015.год. уплаћује у буџет Републике Србије сагласно чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима („Службени гласник Р.Србије“, бр.83/2014). Разлика по основу већег износа у односу на планирани суфицит је 54.741.752. динара, што је проистекло услед мање реализованих расхода. Обрачунати већи износ већег суфицита од планираног је због мање утрошених средстава по основу спроведених мера рационализације у протеклој години и смањењем одређених категорија трошкова као и мањег инвестирања у основна средства.

Уштеде појединих категорија расхода и мањег износа инвестирања у основна средства по завршном рачуну за 2015.г. Регулаторног тела за електронске медије износиле су укупно: 54.741.752,00 динара.

Тако су обрачунате поједине уштеде код следећих категорија трошкова износе:

- Бруто зараде запослених мање за 13.491.887.дин., (мање реализована средства за зараде);
- Накнаде запосленима мање за 1.770.562.дин. (мање реализоване накнаде за превоз,отпремнине и солидарну помоћ);
- Бруто накнаде члановима Савета мање.. 5.368.609.дин. (мање реализоване накнаде због ниже просечне зараде у Републици Србији у 2015.г. и истека мандата појединих чланова Савета РЕМ);
- Стални трошкови пословања 3.271.313. динара (отказ дела закупа пословног простора, услуге чишћења, репрезентација);
- Трошкови службених путовања 2.674.114. динара (мање реализована службена путовања у иностранству);
- Трошкови услуга по уговору 3.712.063. динара (мање ангажован број лица по уговору о делу);
- Трошкови специјализованих услуга 4.789.025. динара (смањење броја објављивања огласа по основу донетих одлука Савета);
- Трошкови текућег одржавања 869.150. динара (смањени износ давања за комуналне услуге);
- Трошкови утрошеног материјала 1.102.715. динара (мањи утрошак режијског материјала);
- Трошкови пореза и обавезних такси 1.221.082. динара (смањени износ давања на име пореза и такси);
- Трошкови умањења зарада и накнада .. 12.658.744. динара (мањи трошк.по основу мање исплаћених зарада запосл.и накнада, од -10%);
- Остале спроведене уштеде 3.812.488. динара (услед мањег износа инвестирања у основна средства).

Регулаторно тело за електронске медије
Заменик председника Савета

Горан Петровић