

Број: 08-860/ 17-1
Датум: 31.03.2017.године
Београд

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА Регулаторног тела за електронске медије за 2016.годину

март, 2017.године

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

• 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**, редовни рачун;
- рачун примљених депозита за учешће на конкурс 840-714804-95**; и
- рачун наменски за уплату Нето-користи по основу унакрсног обједињавања, 840-3993721-17**, отворен у складу са чл.45. Закона о јавним медијским сервисима.

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

• Гашење буџетског рачуна

Буџетски рачун број 840-937621-71 је угашен и новчана средства која су се налазила на овом рачуну која су преостала приликом оснивања Републичке радиодифузне агенције јер Регулатор не прима буџетска средства уплаћена су у буџет Р.Србије, јер се по члану 36 Закона о електронским медијима висина накнаде за право на пружање медијске услуге утврђује полазећи од стварних **трошкова регулације** по начелу пропорционалности па самим тим је престала даља потреба држања овог рачуна.

Савет Регулатора је на својој 173.редовној седници од 17.06.2016.г. донео одлуку да се са рачуна буџетских средстава број 840-937621-71 преко кога није било промета од 2006.год. за преостали износ новчаних средстава од укупно 158.912,50.дин. изврши повраћај у Буџет Републике Србије на рачун број 840-741224843-62 са позивом на број 97-44018, као повраћај неискоришћених а неутрошених буџетских средстава и даље поднесе захтев за његово гашење.

• 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, затим по чл.19 Закона о кинематографији Филмском Центру Србије и чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима.

У периоду од 2007. до 2015.г. од укупно планираних средстава од 894.484.361,00 динара уплаћено је по основу вишка прихода над расходима: **1.071.688.490,00** динара или на нивоу од 120 индексних поена, односно више за 177.204.129,00 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 као и по 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.	2015.**
Финансиј. 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	64.684.844
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	119.426.596
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	54.741.752
Индекс	144	89	105	125	61	171	124	339	185

УКУПНО ПЛАНИРАНО Финансијским планом од 2007. до 2015.г.: 894.484.361,00 динара
УПЛАЋЕНО по завршним рачунима од 2007.године до 2015.год.: 1.071.688.490,00 динара
 Више уплаћено = 177.204.129,00 дин.(120%)

* 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.

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 Закона о радиодифузији, затим по чл.19 Закона о кинематографији Филмском Центру Србије као и по чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима.

СУФИЦИТ ПО ЗАВРШНОМ РАЧУНУ РЕГУЛАТОРА ЗА 2016.ГОДИНУ

Укупан износ суфицита за 2016.годину износио је **184.980.463,16** динара.

Износ укупног суфицита састоји се из два дела и то:

-Први део суфицита је уплаћен износ преосталих новчаних средстава која су се налазила на буџетском рачуну 840-937621-71 од укупно **158.912,50** динара и за који износ је извршен повраћај у буџет Републике Србије на рачун број 840-741224843-62 са позивом на број 97-44018, као повраћај неискоришћених а неутрошених буџетских средстава и рачун је даље угашен јер Регулатор не користи новчана средства из буџета Р.Србије.

-Други део суфицита по завршном рачуну Регулаторног тела за електронске медије за 2016.г., на који је екстерни ревизор дао позитивно мишљење у складу са чл.34 ст.7 и ст.8 Закона о електронским медијима, обрачунат је у укупном износу од **184.821.550,66** динара за колико ће се после доношења одлуке о уплати суфицита од стране Савета Регулаторног тела за електронске медије извршити уплата у буџет Републике Србије сходно чл.34 ст.8 Закона о електронским медијима.

РЕАЛИЗАЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2016.ГОДИНУ

Пословање Регулаторног тела за електронске медије у 2016.години се одвијало по финансијском плану за претходну годину (за 2015.г. је Народна скупштина Р.Србије дала сагласност дана 04.12.2015.г. и који је објављен у „Сл.гл. Р.С“,бр.101/15).

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

Р. бр.	Н а з и в	ПЛАН 2015.г.	Реализов. 2015.г.	Планирано* 2016.г.	Реализов. 2016.г.	Индекс ПЛАНА 2016
1.	ПРИХОДИ <i>од накнада</i>	343.250	400.324	343.250	433.726	126
2.	РАСХОДИ	269.495	275.640	269.495	242.793	90
3.	ОСНОВНА СРЕДСТВА	9.070	5.257	9.070	5.953	66
4.	СУФИЦИТ	64.685	119.427	64.685	184.980	286
5.	УКУПНО	343.250	400.324	343.250	433.726	126

*У складу са чл.34 ст.5 Закона о електронским медијима примењује се Финансијски план за претходну (2015.г.)

(динара)

Р. бр.	Назив	ПЛАН 2015.год	Реализов. 2015.год	Планирано 2016.год.*	Реализовани РАСХОДИ у 2016.год.	ИНДЕКС ПЛАНА 2016
1.	Бруто зараде и додаци	149.523.036	128.277.472	149.523.036	129.451.338	87
2.	Соц.доприноси на зараде	26.763.540	22.961.667	26.763.540	23.171.790	87
	Умањење зараде за 10 посто пореза	/	11.555.551	/	11.463.632	/
3.	Накнаде запосленима	5.046.500	3.725.938	6.721.252	6.957.667	103
4.	Бруто накнаде чл.Савета	16.832.690	10.360.888	16.832.690	9.203.923	55
	Умањење накнада за 10 посто пореза	/	1.103.193	/	1.018.308	/
5.	Стални трошкови	22.957.000	19.760.318	23.338.100	20.123.036	86
6.	Трошкови путовања	6.241.850	3.567.736	6.241.850	3.292.311	53
7.	Услуге по уговору	13.132.720	9.420.657	13.225.968	6.299.926	48
8.	Специјализоване услуге	8.285.500	3.496.475	8.285.500	4.771.376	58
9.	Текућа одржавања	7.937.000	7.067.850	8.702.420	6.814.560	78
10.	Материјал	5.496.300	4.393.585	7.000.300	5.472.531	78
11.	Порези, обавез. таксе	2.779.300	1.558.218	2.839.300	1.895.450	67
12.	Резерве за непр.издатке	4.500.000	48.390.761	21.480	12.856.948	/
13.	Основна средства	9.070.000	5.257.512	9.070.000	5.952.636	66
14.	УКУПНИ РАСХОДИ	278.565.436	280.897.821	278.565.436	248.745.432	89
15.	Суфицит	64.684.844	119.426.596	64.684.844	184.980.463	286
16.	УКУПНО	343.250.280	400.324.417	343.250.280	433.725.895	126

*У складу са чл.34 ст.5 Закона о електронским медијима примењује се Финансијски план за претходну (2015.годину)

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Финансирање пословања Регулаторног тела за електронске медије одвијало се сходно члану 34 ст.5 Закона о електронским медијима по Финансијском плану за претходну годину, јер није дата сагласност на финансијски план за 2016.годину од стране Народне скупштине Републике Србије.

1. ПРИХОДИ

Укупно обрачунати приходи Регулаторног тела за електронске медије у 2016.години износили су **433.725.895** динара. По основу прихода од накнада обрачунат је износ од **360.776.454** динара док на остале приходе и инвестиције у основна средства отпада укупан износ од **72.949.441** 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 МЕДИЈ.УСЛУГА ТВ, РАДИО И КАБЛОВ. ПРОГРАМА ЗА 2016.Г.

Укупно обрачунати евидентирани приходи од накнада износили су **360.776.454** динара.

Укупно 499 пружалаца медијских услуга је имало обавезу плаћања накнаде за емитовање програма, што даје укупно обрачунати износ од: 360.776.454.дин, и то:

• Приходи по основу накнаде ТВ програма	(109 пруж.мед.услуга)	295.117.997 динара
• Приходи по основу накнаде радио програма	(282 пруж.мед.услуга)	25.944.248 динара
• Приходи по основу накнаде кабловског програма	(108 пруж.мед.услуга)	39.714.209 динара

1.2. ОСТАЛИ ПРИХОДИ:

Остали приходи и инвестиције су обрачунати у укупном износу од **72.949.441** динара

Укупно обрачунати евидентирани остали приходи износили су 66.996.805 динара

- Приходи од усклађивања вредности потраживања	62.402.778 динара;
- Приходи од донација за пројекат See DigiTV	140.032 динара;
- Добити од продаје нематеријалних улагања	119.785 динара;
- Приходи од смањења обавеза	3.643.272 динара;
- Остали непоменути приходи	690.938 динара
- УКУПНИ ОСТАЛИ ПРИХОДИ	Свега: 66.996.805 динара

На укупно обрачунате евидентиране инвестиције отпада износ од 5.952.636 динара.

КРЕТАЊЕ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПРИХОДА 2015. И 2016. И ИНДЕКС ПРИХОДА ПЛАНА (динара без пара)

Назив	ПЛАН за 2015.год.	Реализовани ПРИХОДИ за 2015.г.	ПЛАН за 2016.годину	Реализовани ПРИХОДИ за 2016.г.	ИНДЕКС ПЛАНА 2016.
Приходи ТВ накнада	280.562.989	286.989.086	280.562.989	295.117.997	105
Приходи РАДИО накнада	23.710.638	24.348.959	23.710.638	25.944.248	109
Приходи КАБЛОВСКА накн.	38.976.653	39.347.453	38.976.653	39.714.209	102
Остали приходи и инвестиције*	/	49.638.919*	/	72.949.441*	/
УКУПНИ ПРИХОДИ	343.250.280	400.324.417	343.250.280	433.725.895	126

* Остали приходи утврђени су у складу са Законом о рачуноводству сагласно МРС и МСФИ- међународним рачуноводственим стандардима.
(Исправка потраживања од пружалаца медијских услуга,позитивне курс.разлике и приходи од смањења обавеза и инвестиције у основна средства)

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

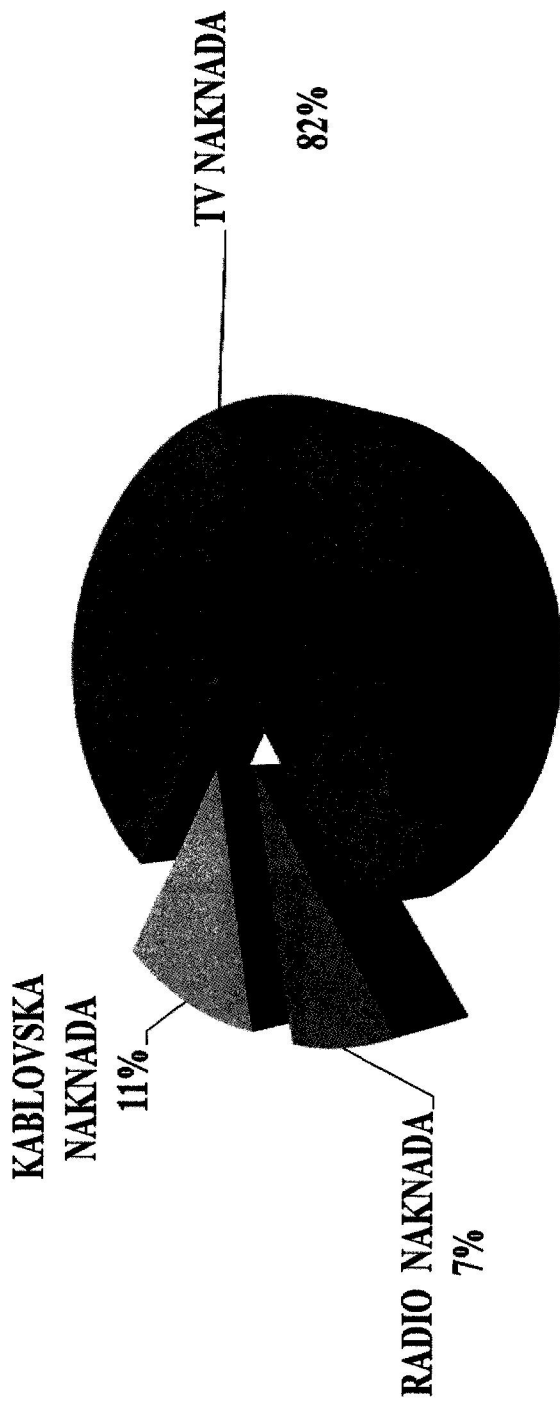
Реализовани приходи од издавања дозвола за телевизијског, радио и кабловског пружање медијске услуге у укупно обрачунатом износу од: 360.776.454 динара, опредељени су на основу:

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 и Законом о електронским медијама да се одређеним емитерима смање годишње накнаде за емитовање програма у за 20% (предузећу РДП, ТВ-Б92“а.д., Београд); за 10% Nacionalna Hapru TV.
3. Одузетих дозволе за пружаоце медијских услуга који нису измирили своје обавезе;
4. Одлуке о висини годишње накнаде за телевизијског и/или радио пружање медијске услуге („Сл.гласник РС“ бр.75/13);
5. Одлуке о висини годишње накнаде за кабловско и/или сателитско пружање медијске услуге („Сл.гласник РС“ бр.40/11);

Укупно обрачунати приходи од накнада **360.776.454** дин. евидентирани су на основу донетих решења о годишњој накнади пружаоцима медијских услуга телевизијског, радио и кабловског емитовања програма.

(динара, без пара)

НАКНАДА ТЕЛЕВИЗИЈА	НАКНАДА РАДИО	НАКНАДА КАБЛОВСКА	УКУПНА НАКНАДА
82%	7%	11%	100%
295.117.997	25.944.248	39.714.209	360.776.454



2. РАСХОДИ

Реализовани расходи из пословања износе укупно: **433.725.895** динара.

Износ укупних расхода смањен је после спроведених мера рационализације у пословању Регулатора.

У наредној табели даг је детаљнији приказ планираних расхода у односу на реализоване за 2015. и 2016. годину. (динара, без пара)

Р. бр.	Назив	ПЛАН 2015.год	Реализовани РАСХОДИ у 2015.год.	ИНДЕКС Плана 2015	Планирано 2016.год.	Реализовани РАСХОДИ у 2016.год.	ИНДЕКС ПЛАНА 2016
1.	Бруто зараде и додаци	149.523.036	128.277.472	86	149.523.036	129.451.338	87
2.	Социјални допринос.	26.763.540	22.961.667	86	26.763.540	23.171.790	87
	Умањење зараде (за 10 посто пореза)	/	11.555.551	/	/	11.463.632**	/
3.	Накнаде запосленима	5.046.500	3.725.938	74	6.721.252	6.957.667	103
4.	Бруто накнаде чланова Савета	16.832.690	10.360.888	62	16.832.690	9.203.923	55
	Умањење накнада (за 10 посто пореза)	/	1.103.193	/	/	1.018.308**	/
5.	Стални трошкови	22.957.000	19.760.318	86	23.338.100	20.123.036	86
6.	Трошкови путовања	6.241.850	3.567.736	57	6.241.850	3.292.311	53
7.	Услуге по уговору	13.132.720	9.420.657	72	13.225.968	6.299.926	48
8.	Специјализоване услуге	8.285.500	3.496.475	42	8.285.500	4.771.376	58
9.	Текућа одржавања	7.937.000	7.067.850	89	8.702.420	6.814.560	78
10.	Материјал	5.496.300	4.393.585	80	7.000.300	5.472.531	78
11.	Порези и обавезне таксе	2.779.300	1.558.218	56	2.839.300	1.895.450	67
12.	Резерве за непредвиђене издатке	4.500.000	48.390.761*	/	21.480	12.856.948**	/
	УКУПНО РАСХОДИ	269.495.436	275.640.309	102	269.495.436	242.792.796	90
13.	Основна средства	9.070.000	5.257.512	58	9.070.000	5.952.636	66
	СВЕГА са основним средствима	278.565.436	280.897.821	101	278.565.436	248.745.432	89
14.	Суфицит	64.684.844	119.426.596	185	64.684.844	184.980.463	286
	УКУПНО	343.250.280	400.324.417	117	343.250.280	433.725.895	126

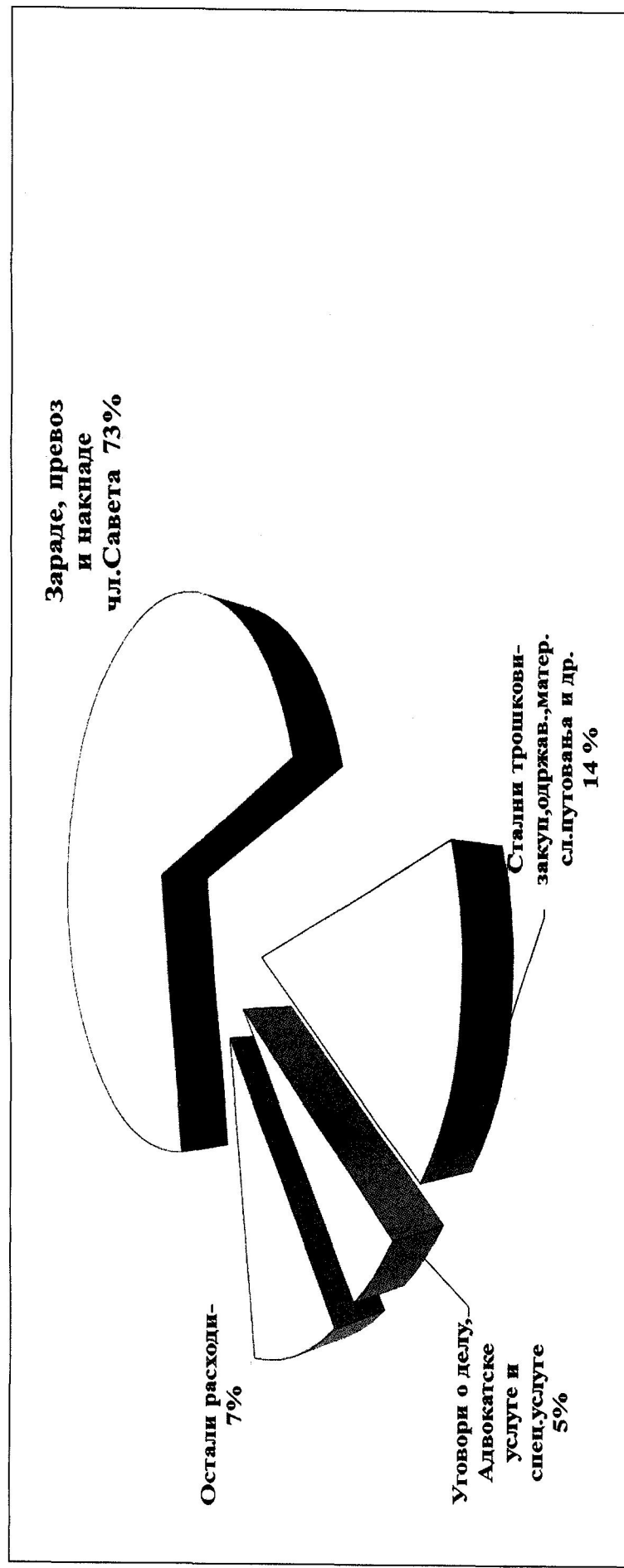
* У 2015.г. извршена су резервисања по основу сумњивих и спорних потраживања од пруж. мед. усл. за накнаде за емитовање програма које нису наплаћене по завршном рачуну за 2015. годину, за износ од 38,5 мил.дин. и умањење зараде по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно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

** У 2016.г. у резерве за непредв. издатке извршене су исправке вредности потраживања (директни и индиректни отпис) за износ од око 4 мил.дин. и обрачуната је амортизација осн. средстава од 8,8 мил.дин. по завршном рачуну за 2016. годину за укупно 12,8 мил.динара.

ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ПОЈЕДИНИХ СПЕЦИФИЧНИХ РЕАЛИЗОВАНИХ РАСХОДА У 2016. ГОДИНИ

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

(динара, без пара)				
Зараде и накнаде за посл. и чл. Савета 73%	Стални трошкови - закуп, одржавање, материјал, сл. путовање и др. 14%	Уговори о делу, адвокатске и консалтинг услуге 5%	Инвестиције, резерве 7%	УКУПНО 100%
181.266.660	35.702.438	11.071.302	20.705.032	248.745.432



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

Укупан износ реализованих средстава за зараде износи **152.623.128** динара и мање је од планираних средстава за зараде од 176.286.576 динара за 23.663.448 динара што је на нивоу од 87 индексних поена од планираног износа средстава за зараде запослених за 2016.годину. По Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата уплаћен је укупан износ у буџет Р.Србије за умањење од -10% зарада запослених у 2016.г. у укупном износу од 11.463.633 динара.

Укупна средства за зараде запослених за 2016.годину реализована су за 82 запослена од укупно 105 систематизованих радних места која су утврђена Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места Регулаторног тела за електронске медије. Зараде запослених утврђене су уговором 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 2016.годину за просечно 82 запослена. Основица за обрачун цене рада у 2016.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 2016.годину утврђен је у износу од 10.000 динара, док је накнада за регрес за 2016.годину утврђена у месечном износу од 4.150 динара (исплаћује се 1/12 месечно) и није мењана задњих пет година.

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 2016.годину.

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 2016.г. за зараде за 3 новозапослена за које је планиран укупан бруто износ од 8,6 мил.дин., тако да су мање исплаћене укупне бруто зарада за 12,2 мил.дин.

Старосна структура запослених

Р.бр.	Године старости	31. XII 2014.г	31. XII 2015.г	Реализација 31.XII 2016.г
1.	20 – 29	4	7	4
2.	30 – 39	35	34	30
3.	40 – 49	35	33	38
4.	50 – 59	8	7	8
5.	60 – 69	1	1	2
	Укупно:	83	82	82

Радни стаж запослених

Р.бр.	Године радног стажа	31.XII 2014.г	31.XII 2015.г	Реализација 31.XII 2016.г
1.	0 – 1	7	10	9
2.	1 – 9	31	31	32
3.	10 – 19	24	24	24
4.	20 – 29	19	16	14
5.	30 – 39	2	1	3
	Укупно:	83	82	82

ПОРЕЂЕЊЕ РЕАЛИЗОВАНИХ И ПЛАНИРАНИХ СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ ПО ЗАПОСЛЕНОМ ЗА 2015. И 2016.Г.
(динара)

Р.б р.	Назив	ПЛАН 2015.год.	Реализовано 2015.год.	ПЛАН 2016.год.	Реализовано 2016.год.	ИНДЕКС ПЛАНА 2016
1	Зараде и додаци запослених БРУТО-1	149.523.036	128.277.472	149.523.036	129.451.338	87
1.1.	Нето зараде	105.975.864	91.005.472	105.975.864	91.851.193	87
1.2.	Порез и соц.доприноси на терет запослених	43.547.172	37.271.999	43.547.172	37.600.145	86
2	Запослени – број	89	82	89	82	92
2.1.	Просечна месечна НЕТО зарада	8.831.319	7.583.789	8.831.319	7.654.266	87

КРЕТАЊЕ ПРОСЕЧНЕ ЗАРАДЕ ПО ЗАПОСЛЕНОМ, ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА 2015. И ИНДЕКС ПЛАНА 2016.
(динара)

Р. бр	Назив	ПЛАН 2015.год.	Реализац. по запосл. 2015.год.	ПЛАН 2016.год.	Реализац. по запосл. 2016.год.	ИНДЕКС Плана 2016.
1	Просечна НЕТО зарада	99.228	92.485	99.228	93.344	94
2.	Порез на зараде	13.051	12.164	13.051	12.031	92
3.	Социјални доприноси	27.723	25.714	27.723	26.180	94
	Укупно	140.002	130.363	140.002	131.555	94

За 2016.годину од планираног нето износа за зараде и додатке на зараде од 105.975.864 динара исплаћено је укупно: 91.851.193 динара или на нивоу од 87 индексних поена. За 2016.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-бюдетска и мандатно-имунитетска питања, 21 број:112-217/16 од 12.02.2016.г. и Одлуке 21 број:02-166/16 од 16.03.2016.године, сагласно чл.6. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему (Сл.гласник РС", број 108/2013). Регулатор може да има онај број запослених на недређено време за које има обезбеђену масу средстава за исплату плата предвиђених финансијским планом за 2016.г. а како на њега није добијена сагласност то је у примени финансијски план из претходне године (за 2015.године) на који је Народна скупштина дала сагласност („Сл.гл..РС“,бр.101/15) све у складу са чл.34. ст.5 Закона о електронским медијима.

РЕАЛИЗОВАНА И ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗА 2015. И 2016.ГОДИНУ						(динара)
Р.бр.	Назив	ПЛАН 2015.год.	РЕАЛИЗОВАНО 2015.год.	ПЛАН 2016.год.	РЕАЛИЗОВАНО 2016.год.	
1	Зараде и додаци запослених Бруто-1	149.523.036	128.277.472	149.523.036	129.451.338	
1.1.	Нето зараде	105.975.864	91.005.472	105.975.864	91.851.193	
1.2.	Порез и соц.допр.на терет запосл.	43.547.172	37.271.999	43.547.172	37.600.145	
2.	Социјални доприноси на терет послодавца	26.763.540	22.961.667	26.763.540	23.171.789	
2.1.	Пензионо и инвалидско осигурање	17.942.748	15.393.297	17.942.748	15.534.161	
2.2.	Здравствено осигурање	7.700.436	6.606.290	7.700.436	6.666.744	
2.3.	Осигурање од незапослених	1.120.356	962.081	1.120.356	970.885	
	Умањење зараде за 10 посто пореза	/	11.555.551	/	11.463.633	

Исплаћена умањена зарада за 10% од масе, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину** (динара)

ИСПЛА ТА 2016.	У К У П Н О						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	просечн а зарада			
I	82	10.748.317	131.077	12.672.265	154.540	82	10.748.317	131.077	12.672.265	154.540	-	-	-	-	-			
II	81	10.905.320	134.634	12.857.372	158.733	81	10.905.320	134.634	12.857.372	158.733	-	-	-	-	-			
III	82	10.626.083	129.586	12.528.152	152.782	82	10.626.083	129.586	12.528.152	152.782	-	-	-	-	-			
IV	82	10.603.035	129.305	12.500.978	152.451	82	10.603.035	129.305	12.500.978	152.451	-	-	-	-	-			
V	82	10.781.927	131.487	12.711.892	155.023	82	10.781.927	131.487	12.711.892	155.023	-	-	-	-	-			
VI	82	10.700.505	130.494	12.615.896	153.852	82	10.700.505	130.494	12.615.896	153.852	-	-	-	-	-			
VII	82	10.658.754	129.985	12.564.313	153.223	82	10.658.754	129.985	12.564.313	153.223	-	-	-	-	-			
VIII	82	11.046.886	134.718	13.024.278	158.833	82	11.046.886	134.718	13.024.278	158.833	-	-	-	-	-			
IX	82	10.884.141	132.733	12.832.402	156.493	82	10.884.141	132.733	12.832.402	156.493	-	-	-	-	-			
X	82	10.831.981	132.097	12.770.905	155.743	82	10.831.981	132.097	12.770.905	155.743	-	-	-	-	-			
XI	81	10.685.562	131.921	12.598.278	155.534	81	10.685.562	131.921	12.598.278	155.534	-	-	-	-	-			
XII	82	10.980.828	133.913	12.946.397	157.883	82	10.980.828	133.913	12.946.397	157.883	-	-	-	-	-			
УКУПНО	982	129.453.338	1.581.950	152.623.128	1.865.090	982	129.453.338	1.581.950	152.623.128	1.865.090								
ПРОСЕК	82	10.787.778	131.829	12.718.594	155.424	82	10.787.778	131.829	12.718.594	155.424								

Уплаћена средства у буџет Р. Србије 11.463.633.дин. Бруто-2 са уплатом умањења од -10% у буџет Р. Србије: 152.623.128.дин + 11.463.633.дин. = 164.086.761.дин. исплаћено: (-10%)

* старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. 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 2016. годину **

ПЛАН 2016.	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 2016. години су они запослени који су били у радном односу у правном лицу у децембру / 2015.г.

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

Напомена: Маса средстава за зараде у 2016.г. Бруто-2 од 167.601.240 динара усклађена је са Упутством за израду годишњих програма пословања за 2016.год. Основна зарада планирана је у складу са планом потреба Регулатора и фискалним правилима која су утврђена Законом о буџетском систему. У 2016.години није планирано усклађивање зарада. Износ накнаде за топли 2016.години је 10.000 лин. Накнада за регрес је на месечном нивоу $1/12 = 4.150,00$ динара. Планирана маса средстава за зараде старозапослених за 2016.годину износи: 167.601.240 динара.

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

Р.б р.	Назив	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.г.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.г.	(динара) И н д е к с Плана 2016.
1.	Пензионо и инвалидско осигурање	17.942.748	15.393.297	17.942.748	15.534.161	86
2	Здравствено осигурање	7.700.436	6.606.290	7.700.436	6.666.744	86
3	Осигурање од незапослености	1.120.356	962.081	1.120.356	970.885	86
	Укупно	26.763.540	22.961.667	26.763.540	23.171.790	86

2.3. Накнаде за запослене

На име трошкова накнада за запослене реализован је износ од 6.957.667 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.бр.	Назив	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.г.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.г.	(динара, без пара) И н д е к с Плана 2016
1.	Трошкови превоза	4.066.500	3.251.456	4.066.500	2.635.965	65
2.	Остали трошкови отпремнине за одлазак у пензију и солид.помоћ	980.000	474.482	980.000	4.321.702	/
	Укупно	5.046.500	3.725.938	5.046.500	6.957.667	103

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

На име накнада члановима Савета реализован је бруто износ од: **9.203.923** динара или на нивоу од 55 индексних поена, за који износ је извршено умањење од -10% који је даље уплаћен у буџет Р.Србије у износу од 1.018.308 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 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. 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

Табела-1

(динара, без пара)						
Р.бр.	Назив	ПЛАН 2015	Реализовано 2015.	ПЛАН 2016	Реализовано 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Накнада – НЕТО	10.638.260	6.548.081	10.638.260	5.704.347	54
2.	Порез на накнаду	2.693.230	1.657.742	2.693.230	1.472.684	55
3.	Социјални доприноси	3.501.200	2.155.065	3.501.200	2.026.892	58
	Укупно	16.832.690	10.360.888	16.832.690	9.203.923	55
Умањење накнада члан. Савета за 10 посто пореза по закону		/	1.103.193	/	1.018.308	/

2.5. Стални трошкови

Реализована су средства на име ових трошкова у укупном износу од **20.123.036** динара.

Ови трошкови су смањени за једну четвртину, тачније на нивоу су од 86 индексних поена у односу на планиране трошкове.

Највећи по величини, су трошкови плаћања закупа и износе око 13 мил. динара. Остали трошкови, као што су трошкови комуналних услуга, трошкови транспортних и ПГТ услуга, трошкови услуге одржавања-чишћења, трошкови репрезентације и др. Ова категорија трошкова је настала и по основу трошкова грејања, утршене електричне енергије, комуналних услуга у закупу 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 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016.
1.	Трошкови закупа	14.188.800	12.851.735	14.188.800	13.093.617	92
2.	Трошкови из закупа	355.000	170.161	355.000	173.660	49
3.	Трошкови огласа	450.000	/	450.000	/	/
4.	Премије осигурања	850.000	737.586	1.155.500	513.283	46
5.	Трошкови комун.услуга, ППТ, телефона и остале трансп.услуге	5.015.000	4.285.272	5.090.600	4.562.796	89
6.	Трошкови репрезентације	848.200	724.124	848.200	788.240	85
7.	Услуге одржавања	1.250.000	991.440	1.250.000	991.440	79
	УКУПНО:	22.957.000	19.760.318	23.338.100	20.123.036	86

Планирани трошкови репрезентације у складу су са Закључком Владе Р.Србије 05 Број:023-14246/2014 од 14.ноцембра 2014.г. као и Упутством за израду годишњих програма пословања за 2016.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 **3.292.311** динара.

Трошкови путовања су на нивоу од 53 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.

р.бр.	Назив	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Трошкови превоза	430.800	125.000	430.800	155.679	36
2.	Накнаде за службена путовања	5.811.050	3.442.746	5.811.050	3.136.632	54
	УКУПНО	6.241.850	3.567.736	6.241.850	3.292.311	53

(динара, без пара)

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 –IIC 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 запосленима на име службених путовања у земљи и иностранству исплаћиване су у висини утврђеној по чл.9 Уредбе о накнади трошкова отпремнине државних службеника и намештеника.

2.7. Услуге по уговору

Ова врста трошкова реализована је у укупном износу од **6.299.926** динара.

Ови трошкови су на нивоу од 48 индексних поена у односу на планиране трошкове.

Смањење ових трошкова у 2016. 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 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Уговори о делу	5.164.800	3.352.922	5.258.048	591.251	11
2.	Трошкови приручника	580.000	510.634	580.000	612.169	106
3.	Трошкови производних услуга	681.320	1.026.409	681.320	805.336	118
4.	Адвокатске услуге	3.155.000	3.240.000	3.155.000	3.240.000	103
5.	Трошкови консалтинг услуга	1.850.800	/	1.850.800	/	/
6.	Трошкови семинара и стр.усл.	1.250.000	840.452	1.250.000	601.170	48
7.	Трошкови финансијске ревизије	450.800	450.240	450.800	450.000	99
	УКУПНО	13.132.720	9.420.657	13.225.968	6.299.926	48

Реализација ових трошкова проистекла је из обавезе спровођења овлашћена и надлежности по Закону о електронским медијама 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 сублимираним 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 **4.771.376** динара односно на нивоу су од 58 индексних поена од плана.

Ови трошкови се превасходно односе на коришћење огласног простора, које је законски регулисано и одредби чл.30 и 31 Статута Регулаторног тела за електронске медије, ради обезбеђивања принципа јавности што је подразумевало закуп билборда у Београду и неколико градова у Србији.

Поред тога у ову категорију расхода сврстани су и трошкови истраживања слушаности радија и трошкови рејтинг поинта.

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.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Трошкови објављивања одлука и др.	8.285.500	3.496.475	8.285.500	4.771.376	58
	УКУПНО	8.285.500	3.496.475	8.285.500	4.771.376	58

2.9. Текуће поправке и одржавање

Реализовани износ ових трошкова је **6.814.560** динара, и на нивоу су од 78 индексних поена планираног износа средстава.

Трошкови 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.

(динара, без пара)

Р.бр.	Назив	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Услуге текућег одржавања	1.905.500	1.713.960	2.664.920	1.874.597	70
2.	Комуналне услуге	5.250.800	4.728.783	5.250.800	4.318.393	82
3.	Услуге заштите на раду	615.300	559.258	621.300	544.956	88
4.	Остале услуге	165.400	65.850	165.400	76.614	46
	УКУПНО	7.937.000	7.067.850	7.937.000	6.814.560	78

2.10. Материјал

Реализован је износ од укупно **5.472.531** 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	ПЛАН 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Резервни делови	750.400	610.780	1.280.400	1.104.720	86
2.	Резервни делови одржавање	445.000	80.047	445.000	46.928	11
3.	Ситан инвентар	845.700	1.203.037	1.412.700	1.371.332	97
4.	Режијски материјал	1.425.000	965.801	1.832.000	1.932.034	105
5.	Нафтни деривати	1.755.200	1.533.920	1.755.200	1.017.517	58
6.	Трошкови енергије	275.000	/	275.000	/	/
	УКУПНО	6.200.000	4.847.619	7.000.300	5.472.531	78

(динара)

2.11. Порези и обавезне таксе

За ове трошкове реализован је износ од **1.895.450** динара.

Ови трошкови су реализовани на нивоу од 67 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 2015	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Трошкови платног промета	360.000	311.694	360.000	318.842	89
2.	Накнада за градско грађев.земљ.	/	/	/	/	/
3.	Комуналне таксе	100.000	11.704	100.000	11.800	12
4.	Остале таксе	2.319.300	1.234.820	2.379.300	1.565.198	55
	УКУПНО	2.779.300	1.558.218	2.839.300	1.895.450	57

2.12. Резерве за непредвиђене издатке

По основу ових непредвиђених трошкова реализован је износ од **12.856.948** 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 2015.	РЕАЛИЗОВАНО 2015.	ПЛАН 2016.	РЕАЛИЗОВАНО О 2016.	И н д е к с Плана 2016
1.	Резерве за непредвиђене издатке	4.500.000	48.390.761**	21.480	12.856.948**	/
	УКУПНО	4.500.000	48.390.761**	21.480	12.856.948**	/

* 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.

** У 2016.г. у резерве за непредв.издатке од укупно 12,8 мил.динара извршене су исправке вредности потраживања (директни и индиректни отпис) за износ од око 4 мил.дин. и обрачуната је амортизација осн.средстава од 8,8 мил.дин. по завршном рачуну за 2016.годину и извршена резервисања за отпремнине.

2.13. ОСНОВНА СРЕДСТВА

Реализоване инвестиције у периоду: 01.01.-31.12.2016.год. износиле су укупно **5.952.636** дин. или 66 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 2016.г.	РЕАЛИЗОВАНО 2016.	О с т а к	Индекс реализације ПЛАНА 2015
	Свега од броја 1 до броја 2:	6.034.000	5.952.636	81.364	99
1.	Рачунарска опрема <i>Сервери, компјутери, штампачи, скенери</i>	5.284.000	5.277.516	6.484	99
2.	Уређаји (тв пријемници, мобилни уређаји, телефонски апарати и остало)	750.000	675.120	74.880	90
3.	Возило за теренску контролу	3.036.000	/	3.036.000	/
	СВЕГА:	9.070.000	5.952.636	Мање: 3.117.364	66

2.14. СУФИЦИТ

Укупан износ суфицита за 2016. годину износио је **184.980.463** динара.

Суфицит као вишак укупних прихода над укупним расходима по завршном рачуну за 2016. годину и извештају независног овлашћеног ревизора по чл.34 ст.7 Закона о електронским медијима, обрачунат је у укупном износу од: **184.980.463** динара и већи је од планираног суфицита за износ од 120.295.610 динара. Наведени износ обрачунаог вишка прихода над расходима по завршном рачуну за 2016. год. по одлуци Савета Регулатора уплаћује се 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 већи је за износ од 120.295.610 динара, што је проистекло услед мање реализованих расхода и веће остварених прихода јер је изостала примена Правилника о висини, измени висине и начину обрачунавања накнаде за пружање медијске услуге којом је требало смањити постојеће накнаде до износа трошкова регулације.

Обрачунати већи износ суфицита од планираног је настао пре свега због мање утрошених средстава после спроведених мера рационализације пословања у протеклој години, смањењем одређених категорија трошкова и изосталог смањења прихода на основу мањег инвестирања у основна средства.

Износ укупно обрачунаог суфицита састоји се из два дела и то:

-Први део суфицита је уплаћен износ преосталих новчаних средстава која су се налазила на буџетском рачуну 840-937621-71 од укупно **158.912** динара и за који износ је извршен повраћај у буџет Републике Србије на рачун број 840-741224843-62 са позивом на број 97-44018, као повраћај неискоришћених а неутрошених буџетских средстава и рачун је даље уташен јер Регулатор не користи новчана средства из буџета.

-Други део суфицита је обрачунат по завршном Регулаторног тела за електронске медије за 2016.г., на који је независни овлашћени ревизор дао позитивно мишљење у складу са чл.34 ст.7 и ст.8 Закона о електронским медијима, и износи: **184.821.551** дин. за колико ће се после доношења одлуке од стране Савета Регулатора извршити уплата у буџет Републике Србије.

Регулаторно тело за електронске медије, Извештај о раду за 2016. годину

Уштеде појединих категорија расхода по завршном рачуну за 2016.г. Регулаторног тела за електронске медије износиле су укупно: 53.298.814 динара.

Тако обрачунате поједине уштеде од 53.298.814 динара код следећих категорија трошкова су биле:

- Бруто зараде запослених мање за 23.663.448 дин. (мање реализована средства за зараде);
- Накнаде запосленима мање за 1.364.457 дин. (мање реализоване накнаде за превоз,отпремнине и солидарну помоћ);
- Бруто накнаде члановима Савета мање..7.628.767 дин.(мање реализоване накнаде због ниже просечне зараде у Републици Србији у 2016.г. и истека мандата појединих чланова Савета РЕМ);
- Стални трошкови пословања 3.215.064 динара (отказ дела закупа пословног простора, услуге чишћења, репрезентација);
- Трошкови службених путовања 2.949.439 динара (мање реализована службена путовања у земљи и иностранству);
- Трошкови услуга по уговору 6.926.042 динара (мање ангажован број лица по уговору о делу);
- Трошкови специјализованих услуга 3.514.124 динара (смањење броја објављивања огласа по основу донетих одлука Савета);
- Трошкови текућег одржавања 1.887.860 динара (смањени износ давања за комуналне услуге);
- Трошкови утрошеног материјала 1.482.517 динара (мањи утрошак нафтних деривата, материјала и рез.делова);
- Трошкови пореза и обавезних такси 667.096 динара (смањени износ давања на име пореза и такси);

Увећани износ суфицита због већих прихода од укупно 66.996.805 динара настао је као последица изосталог смањења годишњег износа накнаде применом новог Правилника о висини, измени висине и начину обрачунавања накнаде за пружање медијске услуге.

Укупно обрачунати евидентирани приходи по овом основу су износили 66.996.805 динара, и то:

-Приходи од усклађивања вредности потраживања	62.402.778 динара;
-Приходи од смањења обавеза	3.643.272 динара;
-Приходи од донација за пројекат See DigiTV	140.032 динара;
-Добици од продаје нематеријалних улагања	119.785 динара;
-Остали приходи	690.938 динара.

Остале спроведене уштеде настале су и услед мањег износа инвестирања у основна средства у односу на планирана за разлику која је износила 3.117.364 динара.

