


JAVNO PREDUZEĆE RTCG

 RTCG Broj 01-9348  
Radio i Televizija Crne Gore Podgorica, \_\_\_\_\_ 2021 god.

*31. 12. 2021*



## **FINANSIJSKI PLAN RTCG za 2022. godinu**

**Podgorica, decembar 2021.**

## SADRŽAJ

1.	Uvod.....	2
2.	Plan prihoda, rashoda i rezultat.....	5
3.	Plan prihoda.....	6
4.	Plan rashoda.....	7
5.	Troškovi ličnih primanja.....	9
6.	Direktni i indirektni troškovi u funkciji proizvodnje programa.....	10
7.	Tekuće i investiciono održavanje.....	13
8.	Amortizacija .....	14
9.	Plan otplate kredita i obaveza .....	15
10.	Plan potreba za investicionim ulaganjima.....	17
11.	Zaključak.....	19

## UVOD

Radio i Televizija Crne Gore je javni servis i kao takav treba da zadovolji najširi javni interes. Kao nacionalni javni emiter, ima dodatnu obavezu da proizvodi raznovrsne programske sadržaje za sve segmente crnogorskog društva, da objektivno i istinito informiše javnost, kao i da zadovolji različite zahtjeve i interesovanja crnogorskih građana.

Finansiranje je jedan od ključnih izazova javnog servisa. Finansijska održivost i predvidivost je preduslov za održiv razvoj i kvalitetnije i inovativnije programske sadržaje, namijenjene najširem auditorijumu. Program javnog servisa treba da teži izvrsnosti, izbalansiranosti i univerzalnosti, a da bi postigli kvalitet i ciljeve javne misije, neophodna su stalna ulaganja u kadrovske, programske, produkcijske i tehničke kapacitete. Zakonom o nacionalnom javnom emiteru Radio i Televizija Crne Gore, regulisano je finansiranje kao i izvori iz kojih se finansira RTCG. Izvori iz kojih RTCG stiže sredstava su: budžet Crne Gore, proizvodnja i emitovanje reklamnih sadržaja, proizvodnja i prodaja audiovizuelnih djela (emisija, filmova, serija i dr.) i nosača zvuka i slike, koji su u interesu javnosti, zatim iz sponzorstva programskih sadržaja, organizovanjem koncerata i drugih priredbi, iz donacija međunarodnih organizacija namijenjenih tehničko-tehnološkoj i programskoj podršci i stručnom usavršavanju, kao i iz drugih izvora, u skladu sa zakonom.

Kako su transferi iz državnog budžeta dominantan izvor iz kojeg se finansira RTCG, jasno je da će se nepredvidljivost ekonomskih kretanja i stanje državnih finansija, izazvanih prevashodno pandemijom korona virusa, odraziti i na iznos sredstava kojima će RTCG raspolagati u poslovnoj 2022. godini.

Marketinško tržište bilježi pad i manju zainteresovanost oglašivača. Procjena je da će 2022. godina biti neizvjesna i da trenutni makroekonomski pokazatelji kao i stanje na tržištu oglašivača ne daju osnova za pretjerani optimizam. U Zakonu o nacionalnom javnom emiteru Radio i Televizija Crne Gore, u članu 21., navodi se da je u programima Televizije Crne Gore zabranjeno oglašavanje i telešoping u periodu između 20 i 22 časa, a takođe je ograničeno vrijeme za oglašavanje i telešoping i van navedenog termina. Nametnuta ograničenja u prime-time-u će, uz nepovoljnu situaciju na marketinškom tržištu, dodatno negativno uticati na visinu prihoda od marketinga.

Kako RTCG raspolaže sa novim produkcionim kapacitetima i opremom stvorene su pretpostavke za značajno veći kvalitet i kompleksnost proizvedenih programskih sadržaja. Nastojanja RTCG će biti usmjerena na kontinuiranu obuku kadra, usvajanje novih trendova i tehnologija što treba da postane praksa, jer je to jedini način da se održi korak sa zahtjevnim i obimnim inovacijama koje nameće izuzetno brz razvoj novih tehnologija. Postavljene standarde u visokom tehnološkom kvalitetu slike i zvuka, RTCG će nastojati da što više obogati kvalitetnim programskim sadržajima.

U cilju ostvarenja svoje osnovne funkcije, prioritet Javnog servisa u 2022. godini biće ulaganje u program kroz uvođenje novih programskih sadržaja i AV formata. U planu je povećanje sopstvene produkcije igranog programa, kao i značajno ulaganje u koprodukciju i otkup nezavisnih AV djela.

Obaveza informativnog programa je da obrađuje najvažnije dnevno-političke, ekonomske, socijalne i društvene aktuelnosti. U godini pred nama biće organizovani redovni izbori u 13 opština i gradskoj opštini Golubovci koje će RTCG ispratiti u skladu sa svojom zakonskom obavezom. Parlamentarni kanal preuzeće sve direktne prenose skupštinskih zasijedanja, parlamentarnih odbora i radnih grupa. I u 2022. godini nastavićemo sa emitovanjem već ustaljenih emisija u prime-time-u, uz uvođenje jedne nove emisije magazinskog tipa.

Program će biti obogaćen i sa novim emisija različitog žanra i formata kao što je putopisna emisija Oko svijeta sa Edinom Krnićem. Takođe, u planu je da četiri vikenda zimi i šest vikenda ljeti realizujemo u formi Jutro iz gradova.

U okviru redakcije na albanskom jeziku planirana je i realizacija Dnevnika na Albanskom jeziku - nova informativna emisija o dnevnim događajima u Crnoj Gori i region, sa naglaskom na Kosovo i Albaniju, kao i događajima u svijetu.

Planiran je i Festival filmskog i tv scenarija. Ideja o održavanju festivala scenarija proizilazi iz potrebe za dobijanjem inovativnih ideja koje će biti osnov za kvalitetan scenario, odnosno dramski program. Festival bi se održavao u Šavniku, rezidencija za selektovane učesnike bi bila kuća našeg poznatog književnika Borislava Pekića.

Poslije dvogodišnje pause, Televizija Crne Gore organizovaće izbor za predstavnika Crne Gore na 66. izdanju Pjesme Evrozije, koja će biti održana od 10. do 14. maja u Torinu, Italija, što ćemo takođe prenositi.

Kao jedan od prioriteta u 2022. godini nameće se uvođenje novih programskih sadržaja namijenjenih za mlade, imajući u vidu da je jedan od glavnih problema gledanosti Javnog servisa nisko učešće mladih u strukturi gledalaca. Pokrenućemo i Nedjeljno popodne, emisiju zabavno-komercijalnog formata i kolažnog tipa u trajanju od 90 minuta sa muzikom, humorističkim dijelom, obogaćenu zanimljivim intervjuima i priložima.

Na programima Javnog servisa, građani Crne Gore će u 2022. godini moći da prate brojna međunarodna sportska takmičenja kao što su Zimske olimpijske igre iz Pekinga (16 dana - 96 prenosa), Svjetsko prvenstvo u fudbalu - 64 meča, Evropsko prvenstvo za rukometašice i rukometaše, Evropsko prvenstvo za košarkaše, kao i Svjetsko prvenstvo u vaterpolu.

Uvođenje novih emisija, kao i „rebranding” postojećih, biće praćeno izradom scenografije, grafike i novog vizuelnog identiteta za navedene programske sadržaje. Predviđena je i postavka velikog led zida u informativnom studiju, kao i obnova kompletnog studijskog mobilijara u svim studijskim cjelinama.

Radio Crne Gore će i u 2022. godini nastojati da očuva trend implementacije modernih radijskih formi, pri čemu će i dalje fokus biti na brzim i tačnim informacijama, kao i na prenosima uživo. Produkcijским planom predviđeni su novi programski sadržaji, kao i inoviranje pojedinih „starih” programskih formata, koji idu ka boljoj tematskoj i teritorijalnoj izbalansiranosti. Pri tome, poseban kvalitet i izražen medijski potencijal dobiće se uvezivanjem sa programskim planovima ostalih medija u sastavu Javnog servisa - Televizijom i Portalom.

Finansijski plan Radija Crne Gore za 2022. godinu prati realne potrebe ovog medija u sferi direktnih i indirektnih produkcijskih troškova i nabavki neophodne računarske kao i kancelarijske opreme i inventara, što će poboljšati uslove rada i tehničke mogućnosti za realizaciju planiranih programskih sadržaja. Računarska oprema na kojoj se radi u RCG je zastarjela, te je procjena da bi se značajnijom nabavkom u narednom planskom periodu u toj sferi značajno relaksirale potrebe u narednim godinama. Investicije su planirane na osnovu procjena napravljenih u pojedinim redakcijama i službama, i predstavljaju samo neophodne intervencije u ovoj sferi, kako bi se omogućio nesmetan proces rada u 2022. godini.

Uz redizajnirani Portal, sa takođe inoviranim iOS i Android aplikacijama, kompletnoj promjeni vizuelnog identiteta doprinijeće planirana prekompozicija i dorada na responsive verziji portala, u skladu sa novim prioritetima. Za najveći sportski događaj – Prvenstvo svijeta u fudbalu, u planu je kreiranje podsajt-a sa rubrikama u vezi sa dešavanjima na terenu i van njega, te ponuditi prenos svih mečeva (ukupno 64) za teritoriju Crne Gore, uz promo sadržaje. U fokusu za narednu godinu biće i video produkcija Portala RTCG.

Nakon implementiranja Prvog i Drugog programa sa GEO IP block-om, realizacijom tendera za streaming, u ponudi ćemo imati i Parlamentarni kanal. Na taj način bismo kompletirali live produkciju, sa sva četiri televizijska i oba radijska kanala.

U toku je izrada novog Zakona o elektronskim medijima, Zakona o nacionalnom javnom emiteru, kao i izmjene zakonske regulative vezane za rad i poresku politiku. Naprijed navedeno će zahtijevati upodobljavanje internih akata, sistematizacije radnih mjesta i brojnih drugih proceduralnih akata u skladu sa novim propisima i zakonskom regulativom.

Realizacija i ostvarenje Finansijskog plana za 2022. godinu je uslovljena daljim razvojem situacije i uslova poslovanja izazvanih pandemijom COVID -19 virusa, stanjem državnih finansija, odnosno javnih prihoda, pa su u takvim uslovima izrade finansijskog plana sve kategorije prihoda i rashoda podložne promjenama, a u skladu sa opštim ekonomskim stanjem i kretanjem makroekonomskih pokazatelja.

Finansijski plan RTCG za 2022. godinu urađen je u skladu sa odredbama Zakona o elektronskim medijima, Zakona o nacionalnom javnom emiteru Radio i Televizija Crne Gore, odredbama drugih zakonskih propisa čije odredbe se odnose na djelatnost RTCG, Statutom i normativnim aktima.

## I Planirani prihodi i rashodi

Tabela 1: Planirani prihodi, rashodi i rezultat

	Elementi	PLAN
		2022
1	2	4
<b>I</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>20.149.800</b>
1.	<i>JAVNI PRIHODI (Budžet CG)</i>	15.919.800
2	<i>KOMERCIJALNI PRIHODI</i>	1.090.000
3	<i>OSTALI PRIHODI</i>	3.140.000
<b>II</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>20.144.800</b>
1	<i>DIREKTN I INDIREKTN TROŠKOVI</i>	<b>5.546.800</b>
	<i>Direktni troškovi u funkciji proizvodnje</i>	4.107.920
	<i>Indirektni troškovi u funkciji proizvodnje</i>	1.438.880
2	<i>LIČNA PRIMANJA</i>	<b>9.230.000</b>
	<i>Ukupni troškovi zarada</i>	8.405.000
	<i>Ostala lična primanja</i>	825.000
3	<i>TEKUĆE I INVEST. ODRŽAVANJE</i>	<b>1.568.000</b>
4	<i>AMORTIZACIJA</i>	<b>3.100.000</b>
5	<i>OSTALO</i>	<b>700.000</b>
<b>III</b>	<b>NETO DOBIT / GUBITAK</b>	<b>5.000</b>

Ukupno planirani prihodi u 2022. iznose **20.149.800 EUR**. Ukupni rashodi projektovani su u iznosu od **20.144.800 EUR**. Projekcija poslovnog rezultata za 2022.godinu zasnovana je na uravnoteženom odnosu ukupnih prihoda i rashoda.

## II Prihodi

U nastavku je dat tabelarni prikaz prihoda koji su projektovani u 2022. godini.

Tabela 2 Prihodi

	Vrsta prihoda	PLAN
		2022
1	2	3
<b>I</b>	<b>JAVNI PRIHODI</b>	<b>15.919.800</b>
	Budžet CG	15.919.800
<b>II</b>	<b>KOMERCIJALNI PRIHODI</b>	<b>1.090.000</b>
	Marketing-oglašavanje, sponzorstvo itd.	770.000
	Ostali komercijalni prihodi, teh. usluge reemit. progr, itd	320.000
<b>III</b>	<b>OSTALI PRIHODI *</b>	<b>3.140.000</b>
	<b>U K U P N O: (I+II+III)</b>	<b>20.149.800</b>

Strukturu ukupno planiranih prihoda u 2022. čine:

### I Javni prihodi (budžetski prihodi)

1. Shodno Zakonu o nacionalnom javnom emiteru Radio i Televizija Crne Gore , iz budžeta Crne Gore, za ostvarivanje osnovne djelatnosti RTCG, preusmjeravaju se sredstva na godišnjem nivou u visini 0,3% BDP (bruto domaćeg proizvoda), čiju procjenu utvrđuje Vlada usvajanjem smjernica makroekonomske i fiskalne politike. Planirani iznos javnih prihoda u 2022. godini je opredijeljen za Radio i Televiziji Crne Gore iznosi od 15.919.800 EUR.

### II Komercijalni prihodi\*

2. Komercijalni prihodi u 2022. godini projektovani su u iznosu od 1.090.000 EUR. U komercijalne prihode ulaze prihodi od oglašavanja, sponzorstva, reemitovanja programa, tehničkih i produkcijskih usluga i drugi komercijalni prihodi koje RTCG

ostvaruje na tržištu, shodno Zakonu. Marketinški prihodi planirani su u iznosu od 770.000 EUR što predstavlja povećanje od 10% u odnosu na plan za 2021. godinu, dok su ostali komercijalni prihodi planirani u iznosu od 320.000 EUR. Do smanjenja planiranih ostalih komercijalnih prihoda dolazi zbog procjene da će biti manji prihodi koji se odnose na tržište Srbije i Bosne i Hercegovine, pa je prema projekciji EBU kablovske koordinacije očekivani pad prihoda za područje Srbije 46%, odnosno 28% za područje Bosne i Hercegovine.

3. **Ostali prihodi\***, u koje ulaze prihodi od naplate štete, kursnih razlika, naplaćenih otpisanih potraživanja, prihodi po osnovu donacije, zatim ostali finansijski prihodi i ostali prihodi, projektovani su na nivou od 3.140.000 EUR. U ovaj iznos projektovan je i prihod u iznosu amortizacije donirane opreme (MRS 20) u iznosu od 2.515.000 EUR.

### III Struktura rashoda

Tabela 3 Rashodi

	Vrsta troškova	PLAN
		2022
1	2	4
<b>I</b>	<b>UKUPNI TROŠKOVI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA</b>	<b>5.546.800</b>
	Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja	4.107.920
	Indirektni troškovi proizvodnje i emitovanja	1.438.880
<b>II</b>	<b>LIČNA PRIMANJA</b>	<b>9.230.000</b>
	Ukupni troškovi zarada	8.405.000
	Ostala lična primanja: otpremnine, prevoz, pomoć, nagrade, Savjet i dr.	825.000
<b>III</b>	<b>TEKUĆE I INVEST. ODRŽAVANJE</b>	<b>1.568.000</b>
<b>IV</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>3.100.000</b>
<b>V</b>	<b>OSTALO ( rezerv.sudski sporovi. itd.)</b>	<b>700.000</b>
	<b>U K U P N O (VI+VII)</b>	<b>20.144.800</b>



Strukturu planiranih rashoda čine:

1. **Ukupni troškovi u funkciji proizvodnje i emitovanja programa** (direktni i indirektni), planirani su u iznosu od **5.546.800 EUR**. **Direktni troškovi** su planirani u iznosu **4.107.920 EUR**, dok su **indirektni troškovi** planirani u iznosu **1.438.880 EUR**.  
Najveće učešće u direktnim troškovima imaju troškovi TV prava za sportske događaje, filmove i serije, koprodukciju i nezavisnu produkciju, interni konkurs, spoljne saradnike, službena putovanja, tehničke veze, itd.  
Najveće učešće u Indirektnim troškovima imaju troškovi energenata, troškovi osiguranja, troškovi materijala, ispitivanje gledanosti, i sl.
2. **Troškovi ličnih primanja**, planirani su na nivou od **9.230.000 EUR** od čega se na zarade odnosi **8.405.000 EUR**, na ostala lična primanja i Savjet **825.000 EUR**. U RTCG predstoji izrada sistematizacije radnih mjesta, pa u zavisnosti od naknada predviđenih novim kolektivnim ugovorom i broja zaposlenih moguće su promjene u iznosima planiranih sredstava za lična primanja u 2022. godini.
3. **Troškovi tekućeg i investicionog održavanja**, planirani su u iznosu od **1.568.000 EUR**. Pod ovom stavkom finansijskog plana su predviđeni troškovi održavanja opreme i novog sistema za proizvodnju programa iz procesa digitalizacije, troškovi za održavanje i adaptaciju građevinskog objekta i održavanje postrojenja i opreme RTV doma, kao i troškovi održavanja vozila.
4. **Troškovi amortizacije**, planirani su u iznosu od **3.100.000 EUR**, od čega je projektovani iznos amortizacije donirane opreme **2.515.000 EUR**. Međunarodnim računovodstvenim standardima, Zakonom o računovodstvu, Kontnim okvirom i normativnim aktima RTCG, sredstva za digitalizaciju evidentirana su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardom MRS 20 i imaju karakter državnih davanja. Standardom je propisano da se državno davanje koje se odnosi na imovinu iskazuje u bilansu stanja kao odloženi prihod, a prihod po osnovu davanja priznaje se u toku vijeka trajanja, odnosno amortizacije sredstava, kroz prihod u iznosu amortizacije. Sredstva su dakle prvo knjižena kao odložen prihod, koji se evidentira u bilansu stanja, a ne u bilansu uspjeha, tako da se ona prikazuju i na prihodnoj strani kao prihod u iznosu amortizacije digitalne opreme, ali i na rashodnoj strani kao amortizacija sredstava za digitalizaciju, što je i prikazano u Finansijskom planu za 2022. godinu.
5. **Ostali troškovi** planirani su u iznosu od **700.000 EUR** i odnose se na rezervisanja i troškove po osnovu sudskih sporova, kao i na ostala rezervisanja u skladu sa računovodstvenim politikama i međunarodnim računovodstvenim standardima.

## TROŠKOVI LIČNIH PRIMANJA

Tabela 4: Lična primanja

1	Vrsta troškova 2	PLAN
		2022 4
	<b>LIČNA PRIMANJA</b>	<b>9.230.000</b>
<b>A</b>	<b>Ukupni troškovi zarada</b>	<b>8.405.000</b>
1.	Neto zarade zaposlenih	5.120.000
2.	Porez na zarade	685.000
3.	Doprinosi na zarade	2.600.000
<b>B</b>	<b>Ostala lična primanja</b>	<b>825.000</b>
1	Prevoz	400.000
2.	Otpremnine	35.000
3.	Zimnica	115.000
4	Pomoći zaposlenima	60.000
5.	Jubilarni i ostale nagrade	35.000
6.	Ostali lični rashodi	70.000
7.	Naknade za Savjet i sjed. Savj.	110.000

Izvor: Služba finansija

Novim programima ekonomskih reformi i budžetom za 2022. godinu Vlade Crne Gore, predviđene su velike i temeljne reforme poreskog sistema, koje se značajno odnose i na poreze i doprinose po osnovu zaposlenja. Osim toga, RTCG-u predstoji usklađivanje normativnih akata sa novom zakonskom regulativom, uključujući i izradu novog kolektivnog ugovora, što može dovesti do promjene u iznosu sredstava namijenjenih za lična primanja zaposlenih. Shodno važećim zakonskim propisima i Kolektivnom ugovoru i za 2022. godinu su predviđena sredstva za isplatu naknade za zimnicu zaposlenima, prevoz, otpremnine, kao i pomoći. Učešće troškova ličnih primanja u ukupnim troškovima za redovno poslovanje iznosi oko 52,3%, što je značajno manje učešće u odnosu na 61,12 % u planu za 2021. godinu.

## DIREKтни I INDIRектNI TROŠKOVI U FUNKCIJI PROIZVODNJE I EMITOVANJA PROGRAMA

Tabela broj 6

	Vrsta troškova	PLAN 2022
1	2	4
	<b>Direktni troškovi proizvodnje i emitovanja programa</b>	<b>4.107.920</b>
1	Nosači slike i zvuka	25.000
2	Audio i video linije	255.000
3	Scenografija, rekvizita i šminka	137.000
4	Sport - TV prava	915.000
5	Filmovi i serije	360.000
6	Koprodukcija i nezavisna produkcija	360.000
7	Vijesti i TV prava EBU itd..	226.000
8	Interni konkurs – sopstvena produkcija	162.000
9	Kreativni i muzički program	25.500
10	Vremenska prognoza	25.000
11	Autorska prava (PAM, FC)	100.000
12	Informativne agencije	78.000
13	Spoljni saradnici	300.000
14	Intelektualne usluge	20.000
15	Službena putovanja	470.000
16	Zakupi	201.000
17	Suport portal	15.420
18	Internet, kabl.provajderi	66.500
19	Organizacije - Circom, Copeam	8.000
20	Dorada programa, proizv. i tehn. usluge	83.500
21	Eurosong	80.000
22	Novogodišnji program	110.000
23	Festi val filmskog i TV scenarija	30.000
24	Ostali troškovi	55.000
	<b>Vrsta troškova</b>	<b>PLAN 2022</b>
1	2	4
	<b>Indirektni troškovi koji su u funkciji proizvodnje i emitovanja programa</b>	<b>1.438.880</b>
1	Materijali	104.500
2	Voda	27.000
3	Energija	444.000
4	Telefoni i pošta	55.000
5	Osiguranje	195.000
6	Radna garderoba	35.000
7	Ispitivanje gledanosti itd	46.000
8	Kamate	25.000
9	Platni promet i bankarske usluge	65.000

10	Revizija godišnjeg računa	5.000
11	Carine i špedicije	3.500
12	Edukacija, stručna literatura, novine	39.000
13	Promocija i sponzorstvo	20.000
14	Reprezentacija	30.000
15	Rezervni djelovi	43.000
16	Alat i sitan inventar	8.000
17	Auto gume	6.000
18	Registracije motornih vozila	12.000
19	Upotreba sops. vozila u posl. svrhe	12.000
20	Ostali nematerijalni troškovi, kinoteka, itd	15.000
21	Rashodi osnovnih sredstva, zalihe	23.000
22	Ispravka vrijednosti potraživanja	20.000
23	Takse, vještačenja i javni izvršitelji	6.000
24	Advokati i notari	35.000
25	Troškovi po sudskim presudama	30.000
26	Odvoz i deponovanje smeća	36.000
27	Rashodi iz ranijih godina	25.000
28	Ostali indirektni troškovi	73.880

Troškovi u direktnoj i indirektnoj funkciji proizvodnje i emitovanja programa za 2022. godinu projektovani su u iznosu od **5.546.800 EUR**. **Direktni troškovi** su planirani u iznosu **4.107.920 EUR**, dok su **indirektni troškovi** planirani u iznosu **1.438.880 EUR**.

Najveće učešće u direktnim troškovima imaju troškovi TV prava za sportske događaje, filmove i serije, troškovi za koprodukciju i nezavisnu produkciju, troškovi dramskog programa, troškovi angažovanja spoljnih saradnika, službena putovanja, zakupi, audio i video linije, vijesti i tv prava EBU, troškovi autorskih prava itd.

Troškovi audio i video linija planirani za 2022. godinu iznose 255.000 EUR. U strukturi troškova audio i video linija najveći iznos pripada sportskim takmičenjima, ali i za unilateralne transmisije za emisije iz zimskih i ljetnjih centara, vanredne događaje, izbore itd.

Troškovi tv prava za sportske događaje u 2022. godini su planirani u iznosu od 915.000 EUR. Redakcija Sportskog programa će i u 2022. godini nastaviti sa emitovanjem velikih događaja, ali će i dalje prioritet biti crnogorski sport.

Otkupili smo TV prava za nekoliko velikih sportskih događaja koji će obilježiti narednu godinu. Izdvajamo Svjetsko prvenstvo u fudbalu, Zimske olimpijske igre u Peking, evropska prvenstva za rukometaše i rukometašice na kojima će nastupiti crnogorske selekcije koje ćemo pratiti i u kvalifikacijama za svjetska prvenstva, Evropsko prvenstvo za košarkaše, Svjetsko i Evropsko prvenstvo u vaterpolu.

Konkurisaćemo i za prava prenosa utakmica crnogorskih odbojkaša i odbojkašica u kvalifikacijama za evropska prvenstva, kao i za prava prenosa utakmica rukometašica Budućnosti u Ligi šampiona i za nastavak saradnje za prenos utakmica košarkaške ABA lige.

Imamo regulisana TV prava i za takmičenja pod okriljem UEFA-Evropska prvenstva: za žene, za igrače do 19 godina i u futsalu.

Nastavićemo s prenosima utakmica crnogorske fudbalske lige i kupa, konkurisaćemo za utakmice Mlade reprezentacije u kvalifikacijama za Evropsko prvenstvo, za mečeve futsal reprezentacije u kvalifikacijama za šampionat Evrope kao i za mečeve naših klubova u kvalifikacijama za UEFA-a takmičenjima.

Što se tiče ostalih važnih sportskih događaja planiran je prenos Svjetskog prvenstva u atletici i teniski turnir Roland Garros, koji je tokom prenosa ranijih godina imao veliku gledancst.

Na oba kanala Televizije Crne Gore, u prosjeku godišnje se emituje više od tri hiljade sati filmskog i serijskog programa i to: dugometražni igrani filmovi, serijski, animirani, dokumentarni programi strane proizvodnje, kao i prava i obrada filmova za slijepe i slabovide.

Emitovaće se provjereni filmovi različitih žanrova koji su nagrađivani Oskarima ili imaju neke prestižne festivalske nagrade, kao i ostvarenja u skladu sa svim ciljnim grupama (dječji filmovi, omladinski, porodični...).

Za 2022. godinu planirana su izdvajanja za koprodukciju i nezavisnu produkciju, kao i za interni konkurs. Ulaganja u koprodukciju i nezavisnu produkciju planirana su na nivou od 360.000 EUR, a u dramski program na osnovu internog konkursa na nivou od 162.000 EUR.

Troškovi vijesti i tv prava EBU odnose se na troškove članarine EBU i EVN/PNN evrovozijsku razmjenu programskih sadržaja i planirani su na nivou od 226.000 EUR.

Za 2022. godinu su planirani veći troškovi interneta, prevashodno zbog većih potreba novog sistema i poštovanja standarda koji zahtijeva da u BIT dijelu, linija 100/100 mora biti redundantna, odnosno ista linija od 2 različita provajdera u skladu sa standardom EBU R 141 - MITIGATION OF DISTRIBUTED DENIAL OF SERVICE (DDoS) ATTACKS. Takođe će doći do većih troškova interneta u odnosu na prethodnu godinu zbog širenja dopisničke mreže i većim potrebama za „mobilnim“ internetom.

Autorska prava uključuju troškove koji se odnose na zaštitu prava autora muzike (PAM) i godišnju nadoknadu koja se izdvaja za filmski fond Filmskom centru, a planom je predviđen iznos od 100.000 EUR.

Tokom 2022.godine biće izrađene scenografije, novi grafički dizajn i novi vizuelni identitet za različite programske sadržaje. Troškovi scenografije, rekvizite i šminke, planirani su u iznosu od 137.000 EUR i odnose se na scenografiju i „rebranding“ postojećih i novouvedene emisije. Predviđena je i postavka velikog led zida u informativnom studiju, kao i obnova kompletnog studijskog mobilijara u svim studijskim cjelinama.

Troškovi angažovanja spoljnih saradnika su planirani u iznosu od 300.000 EUR. Angažovanje spoljnih saradnika su predviđena u više sektora RTCG, kako za potrebe Radija,

Televizije i MMC-a, tako i za potrebe Sektora tehnike i produkcije, Servisa itd.

Troškovi zakupa planirani su u iznosu od 201.000 EUR i odnose se na zakup satelita, zakup servera za potrebe portala, troškove zakupa prostora, transportnih sredstava za prevoz ekipa, poslovnog inventara i opreme itd.

Kada je riječ o indirektnim troškovima, značajno učešće u ovim troškovima imaju troškovi energije planirani u iznosu od 448.000 EUR, a u koje ulaze troškovi električne energije, lož ulja, goriva i maziva.

RTCG će nastaviti da ulaže u edukaciju zaposlenih i u narednom periodu prepoznajući značaj kontinuirane obuke zaposlenih i njihovu važnost za funkcionisanje poslovnog sistema. U saradnji sa domaćim i međunarodnim partnerima i organizacijama, predviđeno je, u zavisnosti od situacije vezno za pandemiju, organizovanje i upućivanje zaposlenih na seminare i obuke, kao i organizovanje obuka u RTCG. Služba ljudskih resursa planira edukacije i usavršavanje zaposlenih - od snaženja liderstva i timskog duha do organizovanja radionica i kurseva engleskog jezika. Zatim društveno odgovorne inicijative, od obilježavanja važnih datuma do organizovanja humanitarnih akcija i volonterskih aktivnosti.

Planirani su troškovi za osiguranje imovine i lica u iznosu od 200.000, čiji je iznos uslovljen osiguranjem novih reportažnih kola i nove digitalne opreme.

Planirana su i veća izdvajanja za razne vrste materijala, uslovljena obimom planiranih radova na zgradi.

## TEKUĆE I INVESTICIONO ODRŽAVANJE

Tabela 7 Tekuće i investiciono održavanje

	Vrsta troškova	PLAN
		2022
1	2	3
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.568.000</b>
1	Troškovi održavanja građ.objekta i adaptacija prostora	642.650
2	Troškovi održavanja i suporta tehnol.opreme	800.850
3	Troškovi održav.postr.i opreme RTV doma, video nadzor, rasvjeta	65.000
4	Troškovi održavanja vozila i GPS	14.000
5	Ostali troškovi	45.500

Ukupni troškovi za tekuće i investiciono održavanje u 2022. planirani su u iznosu od **1.568.000 EUR**. Ovi troškovi obuhvataju troškove održavanja i suporta tehnološke opreme, zatim rashode za održavanje i adaptaciju građevinskog objekta, troškove održavanja postrojenja i opreme RTV doma, kao i troškove održavanja vozila.

U 2022. godini je neophodno obezbijediti sredstva koja se odnose na adaptaciju kancelarijskog prostora, zamjenu kopelit stakala na stepeništima, hidroizolaciju, zatim za bravarske i molerske radove itd. S obzirom da su u ranijim godinama ulaganja u održavanje zgrade i prateće infrastrukture bila nedovoljna, ove godine je za te namjene opredijeljeno **642.650 EUR**.

Projektom digitalizacije i modernizacije proizvodnih kapaciteta u značajnoj mjeri su mogućnosti RTCG za proizvodnju kredibilnih programskih sadržaja podignuti na značajno veći nivo. U tom smislu je neophodno obezbijediti sredstva namijenjena za podršku ključnih djelova sistema u reportažnim kolima, televiziji i radiju, kao i sredstva za preventivno održavanje, monitoring i kontrolu parametara DATA centara. Za normalan rad sistema neophodna je kontinuirana podrška, održavanje i update-i sistema od strane proizvođača opreme i software-a. Standardna podrška za sisteme određuje godišnjom stopom od 10-15% vrijednosti sistema. Kako bi to bio ogroman trošak za RTCG, odlučili smo se da tražimo produženje podrške samo za najvažnije sisteme, a da ostale probleme rješavamo sami ili nabavkom djelova onda kada se problem desi, čime postizemo značajne uštede na godišnjem nivou.

Za troškove održavanja postrojenja i opreme RTCG namijenjena su sredstva u iznosu od **65.000 EUR**, a odnose se u najvećim iznosima na održavanje elektro instalacija i elektro tabli, održavanje čilera, cirkulacionih pumpi, liftova itd.

### AMORTIZACIJA

Tabela 8 Amortizacija

	Vrsta troškova	PLAN
		2021
1	2	3
	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>3.100.000</b>

Izvor: Služba finansija

Troškovi amortizacije za 2022. godinu planirani su u iznosu od **3.100.000 EUR**, a obračunavaće se u skladu sa odredbama Međunarodnih računovodstvenih standarda i Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Međunarodnim računovodstvenim standardima, Zakonom o računovodstvu, Kontnim okvirom i normativnim aktima RTCG, sredstva za digitalizaciju evidentirana su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardom MRS 20 i imaju karakter državnih davanja. Standardom je propisano da se državno davanje koje se odnosi na imovinu iskazuje u bilansu stanja kao odloženi prihod, a prihod po osnovu davanja priznaje se u toku vijeka trajanja,

odnosno amortizacije sredstava, kroz prihod u iznosu amortizacije. Sredstva su dakle prvo knjižena kao odložen prihod, koji se evidentira u bilansu stanja, a ne u bilansu uspjeha. Tako da se ona prikazuju i na prihodnoj strani kao prihod u iznosu amortizacije digitalne opreme (u okviru Ostalih prihoda), tako i na rashodnoj strani kao amortizacija sredstava za digitalizaciju, što je i prikazano u Finansijskom planu za 2022. godinu.

### PLAN OTPLATE KREDITA I OBAVEZA

U nastavku je dat pregled planova otplate po osnovu kredita i značajnih obaveza koje RTCG ima u 2022.godini, a koje mogu negativno uticati na finansijski položaj i održavanje tekuće likvidnosti.

#### Rekapitulacija kredita kod banaka

Ukupno za plaćanje .....	941.572,10 (glavnica + kamata)
Plaćeno na <b>08.12.2021.</b> .....	778.602,35 (glavnica+kamata)
Preostalo za plaćanje na <b>08.12.2021.</b> .....	162.969,75 (glavnica +kamata)

Tabela 9 Kredit

U EUR

Godina	Ukupno (glavnica+kamata)	Plaćeno na <b>08.12.2021.</b>	Preostalo za plaćanje na <b>08.12.2021.</b>
2015	13.609,76	13.609,76	
2016	69.402,16	69.402,16	
2017	92.401,32	92.401,32	
2018	122.722,29	122.722,29	
2019	220.602,27	220.602,27	
2020	129.488,75	129.488,75	
2021	130.375,80	130.375,80	
2022	130.375,80		130.375,80
2023	32.593,95		32.593,95
<b>Ukupno</b>	<b>941.572,10</b>	<b>778.602,35</b>	<b>162.969,75</b>

Dinamika plaćanja preostalog iznosa po osnovu kredita u iznosu od 162.969,75 EUR po godinama data je u tabeli

Preostale obaveze po osnovu kredita, navedene u prethodnoj tabeli, se odnose na kredit kod Prve banke čija glavnica iznosi 450.000 EUR, dok je kredit čija je glavnica bila 320.000 EUR izmiren u prethodnom periodu.



### Plan otplate za obaveze prema Advokatu N. Martinoviću

Tabela 10

Broj rata		Datum dospjeća - uplate	Iznos
Rata	1	15.01.2022	99,825.00
Rata	2	15.02.2022	99,825.00
Rata	3	15.03.2022	99,825.00
Rata	4	15.04.2022	99,825.00
Rata	5	15.05.2022	99,825.00
Rata	6	15.06.2022	99,825.00
<b>UKUPNO:</b>			<b>598,950.00</b>

Prema predlogu sporazuma između RTCG i Advokata Nikole Martinovića predviđena je dinamika i način izmirenja troškova postupka u predmetu poslovne oznake P.br. 2758/15, koji se po tužbi zaposlenih i bivših zaposlenih vodio pred Osnovnim sudom u Podgorici za tužioce za koje je Sud donio Rješenje o odvojenom raspravljanju.

Na osnovu svih preduzetih radnji troškovi postupka iznose 596.326,50 EUR bez uračunatog PDV-a po zakonskoj stopi plaćanja. Troškovi postupka sa PDV-om iznosi 721.598,62 EUR. Advokat Nikola Martinović u skladu sa advokatskom etikom, a u duhu dobrih poslovnih običaja odobrio je popust RTCG od 16,99%. Nakon odobrenog popusta troškovi postupka iznose 495.000 EUR bez uračunatog PDV-a po zakonskoj stopi plaćanja. Troškovi postupka sa PDV-om iznose 598.950 EUR.

### Plan otplate za obaveze prema Radio difuznom centru

Tabela 10 RDC

Godina otplate	Sporazum l.br. 1837/16 2011.	Sporazum l.br.1838/16 2012.	Sporazum l.br.2614/17 2013-2014.	Ukupno	Plaćeno do 08.12.2021.	Ostalo za plaćanje na 08.12.2021.
2016	20,655.14	19,358.45		40,013.59	40,013.59	0.00
2017	247,861.68	232,301.40		480,163.08	480,163.08	0.00
2018	247,627.68	232,301.40	233,534.40	713,463.48	713,463.48	0.00
2019	247,681.68	232,157.40	233,534.40	713,373.48	713,373.48	0.00
2020	247,681.68	232,157.40	233,534.40	713,373.48	713,373.48	0.00
2021	227,801.09	213,230.65	233,534.40	674,566.14	653,925.94	20,640.20
2022			233,534.40	233,534.40		233,534.40
2023			233,534.40	233,534.40		233,534.40

2024			233,534.40	233,534.40		233,534.40
2025			233,534.40	233,534.40		233,534.40
2026			77,844.63	77,844.63		77,844.63
	1,239,308.95	1,161,506.70	1,946,119.83	4,346,935.48	3,314,313.05	1,032,622.43

Shodno sporazumima između RTCG i RDC dat je pregled plana otplate koji obuhvata glavni dug, kamatu, sudske i ostale troškove za usluge emitovanja programa RTCG za 2011., 2012., 2013., i 2014. godinu. Radio i Televizija Crne Gore i Radio difuzni centar potpisali su Sporazum broj 1837/16, Sporazum broj 1828/16 i Sporazum broj 2614/17, u ukupnom iznosu od 4.346.935,48 EUR. Na 30.11.2021. godine plaćeno je 3.314.313,05 EUR, a preostalo je za plaćanje 1.032.622,43 EUR.

### PLAN POTREBA ZA INVESTICIONIM ULAGANJIMA ZA 2022.

U nastavku je dat predlog potreba za investicijama u 2022. godini.

Tabela 11

Red. br.	Investicije	Iznos u €
1	Oprema (računari, printeri, skeneri, kopir aparati, led televizori, klime, encoder, laptop, multimedijalni uređaji, radijski snimaci itd)	130.500
2	Kancelarijski namještaj i oprema	58.000
3	Studijska oprema - Motorizovana kamera za studio, monitori, Analizator	195.838
4	Mobilna tehnika	139.000
5	Energetika i rasvjeta	10.500
6	Broadcast IT	29.000
7	Softver za montažu MMC	22.000
8	Telefonski SIP sistem za TV	47.000
9	Radijska tehnika	42.000
10	Centralizovani storage	120.000
11	Vozila	160.000
12	Nabavka brzog punjaca za električna vozila	35.000
13	Nabavka i ugradnja čilera	120.000
14	Nabavka video nadzora	45.000
15	Nabavka mobilnog agregata	45.000
16	Dodatna redundansa za emitovanje programa	100.000
17	Nabavka tonske opreme	28.000
18	KSC upgrade serveri	11.000
19	Nadzor građevinskih radova nad zgradom za potrebe zaposlenih	85.000
20	Ostalo	45.000
	<b>Ukupno 1-20</b>	<b>1.467.838</b>

U 2022. godini planiran je nastavak nabavke električnih automobila. Budžetom su predviđena sredstva za 4 ovakva vozila, kao i punjač za brzo punjenje. S obzirom na duge rokove isporuka ovakvih vozila, prve značajne efekte uštede goriva očekujemo u 2023. godini.

S obzirom na lošu mrežnu infrastrukturu, koja nije dio produkcionog sistema, već računarske mreže koja obuhvata kancelarije, planiran je budžet za rješavanje dijela zgrade. Budžetima u narednom periodu bi predvidjeli potpuno sređivanje mrežne infrastrukture. S obzirom na planove za adaptaciju kancelarijskog prostora, planiramo da ovi radovi prate jedni druge.

Nabavkom tonske opreme za kompleksne projekte van zgrade RTCG, koji se ne realizuju reportažnim kolima, omogućavamo ekipama svu neophodnu infrastrukturu za visokokvalitetno snimanje tona na terenu za dokumentarne i igrane programe. Isti je slučaj sa nedostajućom opremom za terensku rasvjetu.

U okviru planova za nabavku studijske opreme, najveći planirani iznos je za robotizovanu kameru koja ima punu slobodu kretanja i programiranja kompleksnih pokreta za potrebe standardizacije realizacije emisija formatskog tipa.

Planirana je nabavka mobilnog agregata, koji se godinama iznajmljuje za sve veće projekte koji se realizuju na terenu – kapacitet agregata je planiran tako da može podržati produkciju reportažnim kolima na lokaciji koja ima nepouzdanu ili uopšte nema dostupnu isporuku električne energije, ili obezbjeđivanje seta za snimanje napajanjem za sve potrebne uređaje, uključujući sva rasvjetna tijela, kao najveće potrošače. Agregat će biti takvih performansi da će biti tih, te će omogućavati tonska snimanja u blizini lokacije na kojoj se nalazi, što je od ključnog značaja za igrani program.

Početak emitovanja parlamentarnog kanala, smanjena je redundansa sistema za emitovanje, pa je planiran dodatni set opreme za punu redundansu (rezervno emitovanje) tv programa. Emitovanje programa se smatra kritičnom tačkom te se obezbjeđuje rezervom koja emituje program paralelno sa glavnim sistemom i u slučaju bilo kakvog problema na glavnom, emitovanje se nastavlja na rezervnom kanalu, bez prekida.

U okviru nabavki za mobilnu tehniku, najznačajniji dio budžeta je opredjeljen za nabavku ENG kamera kako bi se zamijenili setovi nabavljeni prije 10 godina koji su već u dosta pohabanoj stanju i imaju višestruko veći broj radnih sati od predviđenih životnim vijekom kamere.

Nabavke u radijskoj tehnici treba da omoguće još bolju povezanost mobilnih ekipa, korištenjem istih tehnologija koje su se odlično pokazale nakon realizacije projekta modernizacije tehnoloških kapaciteta ovog medija.

U dijelu obezbjeđenja imovine RTCG konstatovano je da je sistem video nadzora u jako lošem stanju, te je planirana izrada projekta za video nadzor i nabavka neophodne opreme kojom bi se zamijenila postojeća.

Realizacija ovako ambicioznog plana investicija i tehničkih unapređenja u 2022. godini je podložna promjeni u skladu sa opštim ekonomskim kretanjima i stanjem finansija - likvidnosti RTCG i obezbjeđivanjem izvora finansiranja za investicije.

## ZAKLJUČAK

Izvori sredstava za finansiranje RTCG utvrđeni su Zakonom o nacionalnom javnom emiteru. Zakonom o nacionalnom javnom emiteru Radio i Televizija Crne Gore je regulisano da se iz budžeta Crne Gore za ostvarivanje osnovne djelatnosti RTCG, preusmjeravaju sredstva na godišnjem nivou u visini od 0.3% BDP (bruto domaćeg proizvoda), čiju procjenu utvrđuje Vlada usvajanjem smjernica makroekonomske i fiskalne politike.

Iako u posljednjem periodu poslujemo po modelu koji se zasniva na principima: stabilnosti, nezavisnosti, adekvatnosti i predvidivosti, predlogom Fiskalne strategije Crne Gore za period 2021-2024. godine koju je usvojila Vlada CG, predloženo je ukidanje procentualnih budžetskih izdvajanja. Ukoliko se usvoji ovo rješenje iz pomenute strategije, to bi moglo proizvesti negativne posledice po ukupno finansiranje RTCG. Poseban rizik bi moglo da predstavlja i ugrožavanje uredničke, finansijske i institucionalne nezavisnosti RTCG.

Ukupno planirani prihodi RTCG u 2022. godini iznose 20.149.800 EUR, od čega prihodi za redovno poslovanje iznose 17.634.800 EUR, dok se na prihode po MRS 20 odnosi iznos od 2.515.000 EUR. Dominantni izvor u ukupno planiranim sredstvima predstavljaju sredstva iz Budžeta Crne Gore. Stabilnost, izvjesnost i redovna dinamika priliva ovih sredstava su garant stabilnosti u poslovanju RTCG, koji presudno utiče na realnost plana prihoda RTCG.

Ambiciozni programsko produkcionni planovi, kao i značajna ulaganja u prateću infrastrukturu neophodnu za podršku cjelokupnom poslovanju, su rezultirali rastom rashoda za 2022.godinu.

Finansijski plan za 2022. godinu sačinjen je u trenutku neizvjesnosti u pogledu usvajanja predloženih reformi poreskog sistema i Zakona o Budžetu Crne Gore za 2022. godinu, što dovodi do neizvjesnosti u ostvarenju zacrtanih ciljeva i rezultata poslovanja RTCG. Naprijed navedeno, dovodi do značajnih teškoća u kreiranju i realnosti ostvarenja Finansijskog plana, pri čemu će sve kategorije prihoda i rashoda biti podložne promjenama u zavisnosti od daljeg razvoja okolnosti, kako onih izazvanih epidemijom, tako i onih nastalih neizvjesnošću ekonomskih parametara. Poslovanje RTCG u 2022. godini će opterećivati sudski sporovi koji su u toku, i eventualno po njima proistekle obaveze.

I u ovakvim uslovima RTCG će nastojati da racionalnim poslovanjem, postizanjem ušteda na svim vrstama troškova obezbijedi nesmetano funkcionisanje, proizvodnju i emitovanje kredibilnih programskih sadržaja za gledaoce. Redovno izmirenje obaveza prema zaposlenima, državi, bankama i dobavljačima, uz neometano odvijanje procesa proizvodnje i emitovanja programa, predstavlja prioritet u poslovanju RTCG za 2022. godinu.

**Generalni direktor RTCG**

Boris Raonić, s.r.

