



**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ
ПОСЛОВАЊУ**

ЗА ПЕРИОД

ЈАНУАР – СЕПТЕМБАР 2010.

САДРЖАЈ

УВОДНИ ДЕО	2
РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД I-VI 2010.ГОД.	3
Рекапитулација прихода	3
Рекапитулација расхода	4
I ПРИХОДИ	5
1. Пословни приходи	5-6
2. Финансијски приходи	6
3. Остали приходи	6
II РАСХОДИ	6
1.Пословни расходи	7-15
1.1. Фиксни трошкови	7-10
1.2. Варијабилни трошкови	11-13
1.3. Зараде	13
1.4. Остала лична примања	14-15
1.5. Амортизација	15
2. Финансијски расходи	15
3. Укупни остали расходи.....	16

УВОДНИ ДЕО

Извештај о финансијском пословању за период јануар-септембар 2010. године сачињен је на основу евидентираних пословних промена насталих у поменутом периоду, а на основу веродостојне књиговодствене документације, као и укалкулисаних износа амортизације, исправке вредности ненаплаћених потраживања од купаца и ненаплаћене РТВ претплате. Податке за исправку вредности ненаплаћених потраживања по основу РТВ претплате за период I-IX 2010.год., РУВ је примио дана 09.11.2010. год., од надлежних служби РТС-а .

Према финансијским показатељима, у периоду I-IX 2010. год., РУВ је исказала негативан финансијски резултат, односно губитак у износу од 17.476.630 дин. Приликом утврђивања финансијског резултата за поменути период нису укључена резервисања по основу отпремнина за запослене, затим по основу јубиларних награда и судских спорова, обзиром да се резервисања врше на крају пословне године, по завршном рачуну.

Ови трошкови утврђују се на основу актуарског обрачуна на крају пословне године, а зависе од:

1) планираног броја запослених за 2011. годину, утврђеног права радника по Колективном уговору, дисконтне стопе НБС, 2) исхода покренутих судских спорова.

У периоду I-IX 2010. год. остварени су пословни приходи у износу од 2.215.621.603д ин., а пословни расходи у износу од 1.412.968.774 дин. те **пословна добит** износи 802.652.829 дин.

Финансијски и остали приходи остварени су у укупном износу од 19.637.916 дин., а финансијски и остали расходи са укалкулисаном исправком вредности за посматрани период, у укупном износу од 839.767.074 дин.

У наредној табели дата је рекапитулација поменутих финансијских показатеља о оствареним резултатима пословања за период јануар-септембар 2010. год., а ради поређења приказани су и упоредни финансијски показатељи остварени у истом периоду претходне године, као и подаци из плана за 2010. год.

**РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД
I-IX 2010. ГОД.**

(У ОДНОСУ НА ОСТВАРЕНЕ ЗА I-IX 2009. ГОД. И ПЛАНИРАНЕ У 2010. ГОД. са првим,
другим и трећим изменама по одлуци УО закључно до 30.09.2010.).

Рекапитулација прихода

ВРСТА ПРИХОДА	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2009. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2010. ГОДИНЕ	% Остварења I-IX 2010. у односу на план 2010.	% Остварења I-IX 2010. у односу на I-IX . 2009.
0	1	2	3	4 =3/1	5=3/2
Пословни приходи	2.902.500.000	1.923.844.139	2.215.621.603	76,33	115,17
РТВ претп. - фактурисана	2.788.000.000	1.843.548.434	2.120.228.672	76,05	115,01
домаћинства	2.750.000.000	1.821.341.279	2.092.541.707	76,09	114,89
правна лица	38.000.000	22.176.255	27.686.965	72,86	124,85
Приход од маркетинга	52.000.000	27.204.771	43.128.954	82,94	158,53
Прих. од ЕПП	50.000.000	25.936.235	42.125.194	84,25	162,42
приход од КДС	2.000.000	1.268.536	1.003.760	50,19	79,13
Приход од закупа		568.290	359.972		63,34
Приход од ресторана	10.500.000	4.713.087	5.117.601	48,74	108,58
Приход од емис. техн.	50.000.000	31.081.832	38.032.115	76,06	122,36
Прих.од уг. са Из. Већем		10.045.624	7.350.000		73,17
Дотације		1.961.988			
Донације	2.000.000	4.720.113	1.110.000	55,50	23,52
Приход од тендера		30.900			
Прих.од ПГП			14.289		
Пр. од општина за ус. јав.инф.			280.000		
Финан. приходи	7.000.000	12.191.178	12.095.229	172,79	99,21
Прих. од камата	1.000.000	5.723.867	1.442.269	144,23	25,20
Кам., вал. кл. и кур. раз.		6.467.311	321.550		4,97
Остали фин. приходи (за приправнике)	6.000.000		10.331.410	172,19	
Остали приходи	1.000.000	6.003.679	7.542.687	754,27	125,63
УКУПАН ПРИХОД:	2.910.500.000	1.942.038.996	2.235.259.518	76,80	115,10

Рекапитулација расхода

ТРОШКОВИ И РАСХОДИ	ПЛАН 2010	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2009. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2010. ГОДИНЕ	% Остварења I-IX 2010. у односу на план 2010.	% Остварења I-IX 2010. у односу на I-IX 2009.
0	1	2	3	4 =3/1	5=3/2
<i>Пословни расходи</i>	1.826.433.407	1.390.258.736	1.412.968.774	77,36	101,63
Фиксни трошкови	448.126.143	367.258.058	347.617.079	77,57	94,65
Варијабилни тро.	221.307.264	123.371.713	138.656.304	62,65	112,39
Бруто зараде	832.500.000	661.189.949	712.858.601	85,63	107,81
Остала лична примања	181.700.000	128.039.016	130.380.465	71,76	101,83
Амортизација	110.000.000	80.000.000	58.329.448	53,03	72,91
Амортизација за купљене лиценце за филмове (Нира...)	32.800.000		25.126.877	76,61	
Укалк. Трош. (суд. спорови, Сокој, ОФПС, Рател)		30.400.000			
Финанс. расх.	5.000.000	6.176.374	8.765.760	175,32	141,92
Укалкулисана камата према НИС-у		16.763.705			0,00
Укупни остали расходи	1.076.480.000		831.001.614	77,20	
Остали расх.	480.000	390.204	6.284.643	1.309,30	1.610,60
Исправка вред.	1.076.000.000	517.000.000	824.716.971	76,65	159,52
УКУПНИ РАСХОДИ	2.907.913.407	1.930.589.019	2.252.736.148	77,47	116,69
РАЗЛИКА ПРИХОДИ-РАСХОДИ	2.586.593		-17.476.630		

I Приходи

У трећем кварталу 2010. године, остварени су укупни приходи у износу од 2.235.259.518 дин., и исти су већи за 15,10 % у односу на остварене приходе у истом периоду претходне године.

1. Пословни приходи

Од укупно остварених прихода у периоду I-IX 2010. године, пословни приходи износе 2.215.621.603 дин. (99,12%), тј. процентуално учешће пословних прихода у укупним приходима је скоро исто као и у првој половини 2010. године (било је 99,10%).

У оквиру пословних прихода најзначајнију ставку чини фактурисана РТВ претплата у износу од 2.120.228.672 дин. (95,69%).

У наредној табели дат је преглед фактурисане и наплаћене претплате за период јануар - септембар 2010. године.

I-IX 2010. година	Фактурисана РТВ претплата	Наплаћена РТВ прет.	Трошкови кинем. (1,5%)	Плаћена пров. ЕД (6,3%+ПДВ)	ПТТ трош.	Припадајући део за РУВ	Пренето на рачун РУВ
	1	2	3	4	5	6=2-3-4	7
Домаћинства	2.092.541.707	1.225.546.459	18.383.197	81.795.039	301.409	1.125.066.815	1.105.254.973
Правна лица	27.686.965	16.962.823	254.442	0	1.233.146	15.475.235	16.006.771
Опомене		18.328.470	270.340	0	489.365	17.568.765	16.356.980
Укупно	2.120.228.672	1.260.837.752	18.907.979	81.795.039	2.023.920	1.158.110.814	1.137.618.724

Напомена: Колоне 7 и 6 се разликују, због тога што РДУ РТС средства наплаћене по основу РТВ претплате уплаћује првог дана у месецу за последњи дан у претходном месецу.

Плаћање провизије за Електродистрибуцију се врши у текућем месецу за претходни месец обуставом дела претплате од стране РДУ РТС-а. Трошкови кинематографије (1,5%) се такође директно обустављају приликом преноса средстава од стране РДУ РТС (у месецу за текући месец).

Цена РТВ претплате од 01. марта 2010. год. износи 500 динара, односно повећана је за 15,21% у односу на претходну цену која је износила 434 динара.

Провизија за електродистрибуцију од 01. септембра 2010 године смањена је са 7,434% на 3,54 % (са урачунатим ПДВ).

Наплаћена РТВ претплата у периоду јануар-септембар 2010. год. у односу на фактурисану према приказаним подацима износи **59,46 %**.

Приход од маркетинга остварен је у укупном износу од 43.128.954 дин., што чини 1,94% од укупних пословних прихода. Приход од ЕПП садржан у том износу евидентиран је у висини од 42.125.194 дин., и већи је у односу на исти период претходне године за 62,42 %.

Приход од емисионе технике остварен је у износу од 38.032.115 дин. У односу на исти претходне године, увећан је за 22,36%.

Приход од Извршног већа у износу од 7.350.000 дин. односи се на наменски дозначена средства за реализацију пројекта квиз „Колико се познајемо“.

Приход од донација у износу од 1.110.000 дин. највећим делом се односи на наменски дозначена средства од стране Телекома (500.000 дин.), Металс банке (400.000 дин.) и Електровојводине (70.000 дин.) за реализацију пројекта квиз „Колико се познајемо“.

2. Финансијски приходи

Финансијски приходи су остварени у укупном износу од 12.095.229 дин. Од наведеног износа, на приход од камата односи се износ од 1.442.269 дин., на валутне клаузуле и курсне разлике 321.550 дин., а на остале финансијске приходе односи се износ од 10.331.410 дин., који су остварени преко наменског фонда Покрајине за финансирање рада припавника.

3. Остали приходи

Остали приходи остварени у износу од 7.542.687 дин. Исти су повећани за 25,63% у односу на исти период прошле године. Највећи део од наведених прихода остварен је по основу наплате штета од ДДОР-а и то у износу од 4.326.337 дин.

Остали приходи у износу од 2.129.460 дин. се односе на исправку претплате по основу тужби.

II Расходи

Укупни расходи у периоду јануар-септембар 2010. год. остварени су у износу од 2.252.736.148 дин., и већи су за 16,69 % у односу на исти период прошле године.

Од наведеног износа, **пословни расходи чине 62,72%**, односно 1.412.968.774 дин. Ови расходи већи су за 1,63% у односу на исти период прошле године.

1. Пословни расходи

1.1. Фиксни трошкови

У наредној табели дат је приказ структуре фиксних трошкова:

ВРСТА ТРОШКА	ПЛАН ЗА 2010. ГОД.	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2009. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2010. ГОДИНЕ	% Остварења I-IX 2010. у односу на план 2010.	% Остварења I-IX 2010. у односу на I-IX 2009.
0	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Пров Елек.	126.000.000	84.627.738	85.416.466	67,79	100,93
Кинем. 1,50%	26.000.000	17.198.812	18.907.977	72,72	109,94
ПТТ тро. за фак. правним лицима	2.000.000	1.682.732	1.233.146	61,66	73,28
Трош. ЈРТ		1.027.143			0,00
ОФПС	9.000.000	5.490.069	6.192.788	68,81	112,80
СОКОЈ (акон. за 2010. год.)	24.000.000	12.007.680	16.686.826	69,53	138,97
П Д В	1.000.000	1.527.294	549.870	54,99	36,00
Трош. по дуг. уг. (закуп и ДДОР)	91.000.000	64.567.432	63.037.335	69,27	97,63
Трош. енергије	20.600.000	17.079.029	16.249.671	78,88	95,14
Ком. услуге	3.500.000	2.498.636	4.425.096	126,43	177,10
Трош. чувања им. и одрж. чистоће (гараже, Ш безб. и Ревност)	23.100.000	13.958.202	17.878.902	77,40	128,09
Трош. набавне вред. робе	8.460.043	5.157.596	5.128.888	60,62	99,44
Телеф. трошкови	30.200.000	18.998.952	23.701.544	78,48	124,75
Независна прод. - неф. трошкови (Епар., Динка, Наша мрежа)		12.310.992	6.356.207		51,63
Трош. сним. и прес. програма, позај. филмови и синх., Ехит)	41.900.000	87.698.123	54.209.812	129,38	61,81
Епархија Бачка	12.000.000		8.721.319	72,68	
Трош. за инф. агенције и истр. јавног мњења	15.000.000	8.775.088	8.093.542	53,96	92,23
Трош. ревизије фин. извештаја	466.100	743.400		0,00	0,00
Трош. штампе и стручне литер.	2.000.000	1.854.281	2.413.614	120,68	130,16
Тр. адв. услуга	4.000.000	3.236.794	2.578.731	64,47	79,67
Остали фик. трош. (са АБ софт-ом)	7.900.000	6.818.065	5.835.345	73,87	85,59
УКУПНО:	448.126.143	367.258.058	347.617.079	77,57	94,65

У периоду I-IX 2010. године остварени су **фиксни трошкови** у укупном износу 347.617.079 дин., што је мање за 5,35% у односу на исти период 2009. год. У структури укупних пословних расхода, фиксни трошкови чине 24,60%.

Највеће учешће у фиксним трошковима односи се на **провизију Електродистрибуције** са износом од 85.416.466 дин. (24,57%). Посматрајући трошкове провизије електродистрибуције остварене у првих девет месеци ове године у односу на исти период прошле године, може се рећи да су повећани за 0,93%, што указује на чињеницу да је проценат наплате ртв претплате нижи него у истом периоду прошле године (имајући у виду чињеницу да је дошло до смањења провизије електродистрибуције за 3,89% (са пдв-ом) почев од септембра месеца ове године и до повећања цене ртв претплате).

Трошкови кинематографије у посматраном периоду износе 18.907.977 дин. У посматраном периоду ови трошкови су повећани за 9,94% у односу на исти период 2009.год.

Разлог различитог увећања у процентима (провизије ЕД и трошкови кинематографије) је у чињеници да део наплаћене ртв претплате (по опоменама и за правна лица) врши РТС, за које се плаћају обавезе по основу кинематографије, али се не плаћа провизија ЕД.

Трошкови за ОФПС (Организација произвођача фонограма Србије) у посматраном периоду износе 6.192.788 дин.

Трошкови по рачунима СОКОЈ-а (Организација музичких аутора Србије) износе 16.686.826 дин. Исти се евидентирају на основу улазних рачуна на бази утврђене аконтације из 2009. год., за текућу 2010. год. Поред тога у наведеном износу садржана је и корекција по коначном обрачуну за 2009. годину у износу од 4.679.149 дин. Са поменутом организацијом РУВ је закључила уговор број 4109 дана 20.04.2010 год.,са роком важења од 01.05.2010. год. На крају пословне године утврдиће се коначан обрачун обавезе у односу на утврђену аконтацију.

Трошкови по дугорочним уговорима у износу од 63.037.335 дин. и чине 18,13% укупних фиксних трошкова. Поменути трошкови обухватају закуп пословног простора за три локације – Сутјеска 1 (28.918.831 дин.), „Галеб груп“ (3.508.167 дин.) и Михајла Пупина 6 (6.032.856 дин.) као и трошкове осталог закупа у укупном износу од 2.885.045 дин. (Сомбор млин, РТВ Панчево, Информативни центар Кикинда, Градска управа Суботица). У оквиру трошкова по дугорочним уговорима садржани су и трошкови осигурања имовине и лица код ДДОР-а Нови Сад у износу од 21.692.436 дин.

Са ДДОР-ом Нови Сад РУВ је дана 01.04.2010. год., закључила Споразум у коме је утврђена годишња обавеза по основу осигурања у висини од 27.660.215 дин. при чему је остварена уштеда у односу на претходну годину од око 4 милиона дин.

Трошкови енергије у износу од 16.249.671 дин. чине 4,67 % од укупних фиксних трошкова и исти су мањи за 4,86% у односу на исти период претходне године. Током посматраног периода 2010. год. евидентирани су трошкови енергије по рачунима ЈП Топлане у укупном износу од 7.397.086 дин. и трошкови електричне енергије по рачунима Електродистрибуције у износу од 8.852.585 дин.

Трошкови чувања имовине и одржавања чистоће у периоду I-IX 2010. год. износе 17.878.902 дин., што је за 28,09% више него у истом периоду претходне године. Чине их трошкови обезбеђења по основу ангажовања фирме „Ш-Безбедност“ (9.363.286 дин.), трошкове услуга јавних гаража (5.240.093 дин.) и трошкове ангажовања лица за одржавање чистоће преко фирме „Ревност (3.275.523 дин.)“.

Трошкови набавне вредности продате робе износе 5.128.888 дин. Чине их трошкови набавке хране и пића за ресторан друштвене исхране.

Трошкови телефонских услуга за посматрани период 2010. год. износе 23.701.544 дин. и чине 6,81% од укупних фиксних трошкова. Трошкови телефонских услуга у посматраном периоду већи су за 24,75% у односу на исти период претходне године. Наведене трошкове чине трошкови фиксне телефоније у износу од 17.748.005 дин., трошкове мобилне телефоније у износу од 2.716.994 дин., као и трошкове осталих услуга за коришћење провајдера, интернета и слично у износу од 3.236.545 дин.

Трошкови снимљеног програма и услуга за изнајмљене филмове за период I-IX 2010. год. износе 60.566.019 дин. и чине 17,42% у односу на укупне фиксне трошкове. Наведени трошкови мањи су за 39,44% у односу на исти период претходне године. У наведеном износу евидентирани су трошкови по основу купљених права за емитовање филмова у износу од 6.144.244 дин., трошкови независних продукција, трошкови копродукција (Бакполис, Vox production, Scorpion, Печат, Болд, Е медиа, Радио 021, РЦЦ ...) у укупном износу од 48.065.568 дин., нефактурисани трошкови према: Епархија Бачка за јули, август и септембар 2010. год. у износу од 4.415.607 дин., према Динки у износу од 1.380.600 дин. и Нашој мрежи у износу од 560.000 дин.

Трошкови **Епархија Бачка** у износу од 8.721.319 дин. су настали по основу закљученог уговора и испостављених фактура за период јануар-јуни 2010. год., За јули август и септембар 2010 год., укалкулисани су трошкови (4.415.607 дин.), обзиром да фактуре нису пристигле, а што је описано у претходном пасусу.

Трошкови информативних агенција и истраживања јавног мњења у посматраном периоду износе 8.093.542 дин. и учествују са 2,32% у укупним фиксним трошковима. Наведени трошкови смањени су за 7,77% у односу на исти период претходне године.

Трошкови адвокатских услуга износе 2.578.731 дин. Ови трошкови су смањени у односу на исти период претходне године за 20,33%. Основни разлог смањења ових трошкова је анексирање уговора са Адвокатском канцеларијом Гуцуња при чему је вредност њихових услуга смањена на 118.000 динара месечно са урачунатим ПДВ-ом, док је по претходном уговору месечна обавеза износила 2.714 еура у динарској противвредности са урачунатим ПДВ-ом.

У ставци **остали фиксни трошкови** која износи 5.835.345 дин., највеће учешће имају трошкови пореза на имовину у износу од 1.136.371 дин., трошкови накнаде за коришћење грађевинског земљишта у износу од 1.728.378 дин., трошкови услуга за одржавање рачунарског програма АБ софт у износу од 1.429.914 дин. и друго.

1.2. Варијабилни трошкови

У наредној табели дат је приказ структуре варијабилних трошкова:

ВРСТА ТРОШКА	ПЛАН ЗА 2010. ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2009. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2010. ГОДИНЕ	% Остварења I-IX 2010. у односу на план 2010.	% Остварења I-IX 2010. у односу на I-IX 2009.
0	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Утрошак материјала за производњу	63.197.374	30.609.283	25.106.980	39,73	82,02
Утрошак горива, мазива, гас и ел.ен. на терену	20.448.913	8.256.703	14.007.205	68,50	169,65
Регистрација возила	1.500.000	997.786	800.600	53,37	80,24
Транспортни и ПТТ трошкови	1.000.000	431.433	1.156.709	115,67	268,11
Услуге одржавања, серв. и остали радови	17.952.850	11.767.387	10.615.226	59,13	90,21
Спортски и директни преноси	7.000.000	5.620.786	3.447.336	49,25	61,33
Закуп		4.518.349	7.225.196		159,91
Трош. ХТЗ опреме	2.100.000				
Рекламе	1.800.000	3.532.421	2.036.383	113,13	57,65
Дневнице	23.000.000	15.060.504	20.145.626	87,59	133,76
Остали трош. на служ. путу	4.500.000		1.091.824	24,26	
Услуге хотела	650.000		2.983.608	459,02	
Бонови за путарину	1.000.000		687.430	68,74	
Спољна сарадња	42.500.000	35.666.368	35.967.901	84,63	100,85
Стручно оспособ. зап.	1.575.000	323.740	920.745	58,46	284,41
Безбедност и здравље на раду (акт процене ризика)	14.920.727				
Антивирус програм и лиценца	2.900.000				
Израда новог знака РУВ	2.800.000				
Таксе		1.402.250	420.333		29,98
Репрезентација	5.000.000	2.724.114	6.569.750	131,40	241,17
Набавка новог. пакетића	1.412.400				
Израда елабората о Мишелуку	2.900.000				
Остали вар. трош. (заштита на раду, банк. услуге, штамп. услуге)	3.150.000	2.460.589	5.473.450	173,76	222,44
УКУПНО:	221.307.264	123.371.713	138.656.304	62,65	112,39

Варијабилни трошкови за I-IX 2010. год. износе 138.656.304 дин. и чине 9,81% од укупних пословних расхода.

Трошкови материјала за производњу (трошкови ЦД-а, кулиса и декора, електро-материјала, сценских елемената, ситног инвентара, режијског материјала, канцеларијског материјала, резервних делова за одржавање средстава за рад....) износе 25.106.980 дин. и чине 18,10% од укупних варијабилних трошкова. Поменути трошкови су мањи за 17,98% у односу на исти период прошле године.

Трошкови горива, мазива и електричне енергије на терену износе 14.007.205 дин. и чине 10,10% од укупног износа варијабилних трошкова. Поменути трошкови већи су за 69,65% у односу на исти период прошле године, а један од разлога је повећање цена енергената.

Трошкови услуга одржавања, сервисирања и осталих радова, за период I-IX 2010. год. износе 10.615.226 дин. (7,65% од укупних варијабилних трошкова).

Трошкови закупа у висини од 7.225.196 дин. представљају највећим делом трошкове закупа опреме (5.292.686 дин.). Преостали износ у висини од 1.932.510 дин. односи се на трошкове по основу накнада које РУВ плаћа Националном парку Фрушка Гора за предајник Венац. Наведени трошкови већи су за 59,91% у односу на исти период прошле године.

Трошкови дневница на службеном путовању у земљи и иностранству износе 20.145.626 дин. и чине 14,52% од укупних варијабилних трошкова. Наведени трошкови већи су за 33,76% у односу на исти период претходне године, због повећања износа дневница и примене чл. 56. Колективног уговора РУВ, који је у складу са чл. 32. Општег Колективног уговора.РУВ је од 27.05.2009.год. утврдио висину дневнице у износу од 5% просечне месечне зараде по запосленом у привреди Републике. Усклађивање висине дневнице се врши месечно са кретањем просечне зараде по запосленом у привреди Републике према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике. Из наведеног разлога долази до пораста ових трошкова.

Трошкови репрезентације износе 6.569.750 дин. и чине 4,73% од укупних варијабилних трошкова. Исти су повећани су за 141,17% у односу на исти период претходне године.

Приликом набавке **лиценце за антивирусни програм** предвиђена су финансијска средства за набавку у висини од 2.900.000 дин. Након спроведеног поступка јавних набавки антивирус програм је купљен од фирме Смарт и вредност набавке износи 3.292.200 дин. са правом корекције износа уколико дође до увећања евра више од 3% у односу на датум уговарања. С обзиром да

је до промене курса евра у већем износу од 3%, коригована набавна вредност износи 3.490.675 дин. Трошкови за купљену лиценцу ће се евидентирати преко амортизације у наредне три године.

Трошкови спољне сарадње износе 35.967.901 дин., што чини 25,94% од укупних варијабилних трошкова. Ови трошкови су незнатно увећани (0,85%) у односу на исти период претходне године.

У наредној табели дат је приказ трошкова по уговорима за спољну сарадњу:

ВРСТА СПОЉНЕ САРАДЊЕ	ПЛАН ЗА 2010. ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2010. ГОДИНЕ	% ОСТВАРЕЊА
0	1	2	3
Уговори о делу		3.266.986	
Извођачки уговори		4.106.383	
Ауторски уговори		28.532.133	
Студентске задруге		62.399	
УКУПНО	42.500.000	35.967.901	84,63

1.3. Зараде

У периоду I-IX 2010. год. остварени су трошкови бруто зарада у износу од 712.858.601 дин., и увећани су за 7,81% у односу на исти период претходне године. Ови трошкови учествују са 50,45% у укупним пословним расходима. Цена рада за најједноставнији рад, током посматраног периода је износила 16.370 дин. по коефицијенту. Према Од обрасцу, РУВ на дан 30.09.2010. год. има 1.263 запослених на одређено и неодређено време и 139 радника ангажованих по закљученим уговорима о привременим и повременим пословима.

Према подацима из Службе ЛД-а, просечна месечна бруто зарада по запосленом за период I-IX 2010.год. износи 53.314 дин., а нето зарада по запосленом износи 38.150 дин., (у овом износу садржана је накнада за редован и сменски рад, накнада за ноћни рад, минути рад, накнада за топли оброк, регрес и стимулације).

1.4. Остала лична примања

У наредној табели дат је приказ структуре осталих личних примања:

ОПИС	ПЛАН ЗА 2010. ГОДИНУ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2009. ГОДИНЕ	ОСТВАРЕНО ЗА I-IX 2010. ГОДИНЕ	% Остварења I-IX 2010. у односу на план 2010.	% Остварења I-IX 2010. у односу на I-IX 2009.
0	1	2	3	4=3/1	5=3/2
Остала лична примања	181.700.000	128.039.016	130.380.465	71,76	101,83
Прив.и поврем.послови	96.000.000	69.886.535	59.451.022	61,93	85,07
Превоз за запослене	40.000.000	24.179.452	28.569.318	71,42	118,16
Јубиларне награде	18.000.000	11.050.678	19.812.293	110,07	179,29
Помоћ деци преминулих запослених	6.600.000	4.630.366	4.873.172	73,84	105,24
Остале помоћи и отпремнине	6.100.000	5.698.538	7.139.833	117,05	125,29
Плате војника на цивилном служењу војног рока	1.000.000	961.084	478.298	47,83	49,77
Управни одбор	6.500.000	6.224.980	4.518.857	69,52	72,59
Програмски одбор	7.500.000	5.407.383	5.537.672	73,84	102,41

Остала лична примања за период I-IX 2010.год. износе 130.380.465 дин. Ови трошкови учествују са 9,22% у односу на пословне расходе и исти су увећани за 1,83% у односу на исти период 2009. год.

У оквиру осталих личних примања најзначајнији су трошкови ангажовања радника по основу закључених уговора о привременим и повременим пословима, у износу од 59.451.022 дин., што износи 45,59% од укупних осталих личних примања.

Из горе приказане табеле види се да су ови трошкови смањени за 14,93% у односу на исти период претходне године. Разлог томе је што је одређени број радника примљен у радни однос на одређено или неодређено време, а који су били ангажовани по закљученим уговорима о привременим и повременим пословима.

Превоз за запослене раднике износи 28.569.318 дин. и повећан је у односу на исти период претходне године за 18,16% из разлога што се цена превоза повећала као и због повећања број радника на одређено и неодређено време (што је описано у претходном ставу), а којима припада накнада за превоз .

Остале помоћи и отпремнине износе 7.139.833 дин. и знатно су повећане у односу на исти период претходне године због исплате помоћи запосленом раднику за операцију у иностранству (1.797.389 дин. са порезом).

1.5. Амортизација

Како се **амортизација** обрачунава и књижи на крају пословне године, након активирања свих основних средстава, за потребе овог извештаја извршен је обрачун амортизације за период I-IX 2010. год., који износи 83.456.325 дин., односно 5,90% од пословних прихода. Од обрачунатог износа амортизације, на амортизацију грађевинских објеката и опреме односи се 58.329.448 дин. и на амортизацију на име купљених лиценци за филмове и за антивирусни програм износ од 25.126.877 дин.

2. Финансијски расходи

Финансијски расходи за период I-IX 2010. год. износе 8.765.760 дин. Ови расходи обухватају камате по основу обавеза за лизинг, камате према НИС-у за јануар 2010. год., камате за неблаговремено плаћене порезе и доприносе и камате по основу кредита у земљи, расходе по основу ефеката валутне клаузуле и негативних курсних разлика. Финансијски расходи повећани су за 41,92% у односу на исти период прошле године. Исти су незнатно повећани у односу на прву половину 2010. год. (за 690.753 дин) из разлога што су евидентиране камате према НИС-у по основу дуга из ранијих година по основу закупа пословног простора, сторниране у износу од 11.760.196 дин. на основу издатог књижног одобрења од стране НИС-а, сходно закљученом уговорусептембра 2010. године.

3. Укупни остали расходи

Укупни остали расходи износе 831.001.614 динара. Њих чине **остали расходи** у износу од 6.284.643 дин., затим **исправка вредности** неаплаћених потраживања у року од 60 дана од купаца у земљи у износу од 23.730.046 дин. (махом се односи на ненаплаћена потраживања од трећих емитера – Пинк, Радио фокус, Родстар радио, Кошава, Art communication) и исправка вредности ненаплаћених потраживања по основу РТВ претплате од грађана и правних лица у износу од 800.986.925 дин. (подаци су добијени од надлежних служби РТД РТС).

За ПЈ Финансије и инвестиције

Верица Кузмановић

Пом. Ген. дир. РУВ
за економско финансијске послове

Биљана Праменко