



Crna Gora
AGENCIJA ZA ELEKTRONSKE MEDIJE
Broj: 02 - 1889
Podgorica, 25.09.2023. godine

FINANSIJSKI PLAN
AGENCIJE ZA ELEKTRONSKE MEDIJE
ZA 2024. GODINU

Podgorica, septembar 2023. godine

UVOD

Finansijski plan Agencije za elektronske medije za 2024. godinu predviđa da Agencija stiče sredstva iz:

1. jednokratnih naknada za registraciju pružalaca AVM usluga;
2. godišnjih naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje AVM usluga (naknade za emitovanje, naknade za pružanje AVM usluga na zahtjev);
3. drugih izvora u skladu sa zakonom.

Ovaj dokument se zasniva na rješenjima sadržanim u Zakonu o elektronskim medijima („Sl. list CG“, br. 46/10, 40/11, 53/11, 06/13, 55/16, 92/17 i 82/20). Zakon propisuje da visinu ovih naknada utvrđuje Savjet Agencije, na osnovu godišnjeg programa rada i finansijskog plana, koje predlaže direktorica Agencije. Pri tome, zakon predviđa da se način utvrđivanja visine i plaćanja ovih naknada utvrđuje posebnim aktom koji, nakon javne rasprave, donosi Savjet Agencije. Savjet Agencije je usvojio Pravilnik o visini, načinu utvrđivanja i plaćanja naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje audiovizuelnih medijskih usluga („Sl. list CG“, br. 25/11, 26/12, 38/14, 18/15, 11/16, 61/18, 83/18 i 43/19).

Saglasno članu 32 stav 3 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Sl. list CG“, br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19, 70/21, 145/21 i 27/23), Savjet Agencije je dužan da utvrdi predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu i odredi predstavnike nezavisnog regulatornog tijela koji će učestvovati u skupštinskoj proceduri. Predlog finansijskog plana i akt o određivanju predstavnika se dostavlja Ministarstvu finansija i socijalnog staranja do 30. septembra tekuće godine.

S obzirom da finansijski plan, pored plana rada, predstavlja jedan od važnih mehanizama za obezbjeđivanje transparentnosti rada Agencije, u njegovoj izradi se pošlo od dosadašnjih i planiranih aktivnosti.

Plan predviđa da u приходима Agencije za elektronske medije visina godišnjih naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev čini značajniji dio ukupnih prihoda (65,03%), dok godišnje naknade za emitovanje iznose (31,76%), prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija (2,49%) i ostali poslovni dobiti (0,72%).

Finansijskim planom projektovane su sve relevantne ekonomske kategorije (kvantitativno i kvalitativno) i utvrđene mjere za njihovo ostvarenje. Svrha ovog dokumenta je da se rezimiraju potrebe Agencije u 2024. godini i da se, primjenom metodologije za izradu plana prihoda koji će se ostvarivati kroz zakonom utvrđene izvore finansiranja, izvrši uravnoteženje prihoda i rashoda.

PLAN PRIHODA

Finansijski plan Agencije za elektronske medije za 2024. godinu bazira se prvenstveno na zakonom propisanim izvorima finansiranja Agencije za elektronske medije i to:

- jednokratnim naknadama za registraciju pružalaca AVM usluga;
- godišnjim naknadama po osnovu izdatih odobrenja za pružanje AVM usluga (naknade za emitovanje, naknade za pružanje AVM usluga na zahtjev);
- drugim izvorima u skladu sa zakonom.

1) Naknade za registraciju pružalaca AVM usluga

Članom 44 Zakona o elektronskim medijima propisano je da pružalac AVM usluge plaća jednokratnu naknadu za registraciju, koja se utvrđuje na osnovu visine stvarnih troškova Agencije nastalih u postupku registracije.

Prema Pravilniku o visini, načinu utvrđivanja i plaćanja naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje audiovizuelnih medijskih usluga, ova naknada se utvrđuje prema troškovima koji se odnose na izdavanje odobrenja za pružanje AVM usluga i upis u registar Agencije. Naknada za registraciju uplaćuje se bespovratno Agenciji prilikom preuzimanja odobrenja i iznosi:

- za izdavanje odobrenja: 10% godišnje naknade;
- za produženje odobrenja: 5% godišnje naknade.

S obzirom da se ne može sa tačnošću predvidjeti broj zahtjeva za izdavanje odobrenja, prihodi po osnovu naknade za registraciju novih pružalaca AVM usluga nijesu projektovani za 2024. godinu.

2) Godišnje naknade po osnovu izdatih odobrenja za emitovanje (naknada za emitovanje)

Zakonom je propisano da se ove naknade utvrđuju na osnovu veličine zone pokrivanja prema broju stanovnika, atraktivnosti područja unutar zone pokrivanja, vrste elektronskog medija (radijskog ili televizijskog programa), platforme za emitovanje programa (sistemi zemaljske radio-difuzije, kablovski i MMDS sistemi, javne fiksne ili mobilne telekomunikacione mreže, satelitski distribicioni sistemi i druge mreže elektronskih komunikacija), kao i za javne emitere procentualnog udijela prihoda ostvarenog po osnovu pružanja komercijalnih audio i audiovizuelnih usluga u ukupnim prihodima javnog emitera ostvarenih u prethodnoj godini.

Prilikom izrade Plana, uzeto je u obzir sljedeće:

- podaci o pravima i obavezama emitera prema izdatim odobrenjima za emitovanje;
- metodologija sadržane u Pravilniku o visini, načinu utvrđivanja i plaćanja naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje audiovizuelnih medijskih usluga;
- Pravilnik o utvrđivanju liste stepena razvijenosti jedinice lokalne samouprave („Sl. list CG“, br. 151/22), kojim je utvrđena Lista stepena razvijenosti jedinica lokalne samouprave za period 2019-2021. godine. Na osnovu njega se može utvrditi da je došlo do promjena vrijednosti koeficijenta atraktivnosti u odnosu na one sadržane u Pravilniku o visini, načinu utvrđivanja i plaćanja naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje audiovizuelnih medijskih usluga. Zbog toga je potrebno izvršiti usaglašavanje Pravilnika o naknadama;
- da je vrijednost Koeficijenta A koji predstavlja osnovicu za obračun godišnje naknade za emitovanje za 2024. godinu u iznosu od 1.850,00 €, što je na za 2,7% više u odnosu na nivo koeficijenta iz 2023. godine (kada je bio 1.800,00€). Ovim povećanjem će se nadoknaditi smanjenje ukupnog iznosa ovih naknada izazvano promjenom koeficijenta atraktivnosti.

3) Godišnje naknade po osnovu izdatih odobrenja za pružanje AVM usluga na zahtjev (naknade za pružanje AVM usluga na zahtjev)

Zakonom je propisano da se ove naknade utvrđuju na osnovu:

- fiksnog iznosa koji se utvrđuje na osnovu veličine područja na kojem se pružaju usluge, za period do kraja kalendarske godine u kojoj je započeto obavljanje djelatnosti, s tim što iznos naknade ne može biti veći od iznosa godišnje naknade za emitovanje za isto područje i posredstvom iste platforme koja se koristi za pružanje usluge (sistemi zemaljske radio-difuzije, kablovski i MMDS sistemi, javne fiksne ili mobilne telekomunikacione mreže, satelitski distribucionni sistemi i druge mreže elektronskih komunikacija);
- godišnjeg prihoda pružaoca usluge ostvarenog po tom osnovu tokom prethodne kalendarske godine za tekuću godinu, s tim što iznos naknade ne može biti veći od 5% ovog prihoda.

Za potrebe obračuna ovih naknada pošlo se od sljedećih pretpostavki:

- podataka o pravima i obavezama prema izdatim odobrenjima za pružanje AVM usluga na zahtjev, posebno visini naknada za 2023. godinu;
- procenta od 2,9% godišnjeg prihoda pružaoca usluga ostvarenog po ovom osnovu tokom 2023. godine (od zakonom propisanih maksimalno 5%), što je na nivou koeficijenta iz 2023. godine.

4) Prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija

Odredbama čl. 17-23 Zakona o medijima („Sl. list CG“, br. 82/20) regulisano je uspostavljanje, izvori i način raspodjele i korišćenja sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija. Fond se finansira u iznosu od najmanje 0,09% tekućeg budžeta Crne Gore utvrđenog godišnjim zakonom o budžetu (član 18). Predviđeno je da raspodjelu sredstava iz Fonda vrši Savjet Agencije za elektronske medije (kao regulator za audiovizuelne medijske usluge) i to 60% sredstava, koja se usmjeravaju u podfond za komercijalne i neprofitne medije.

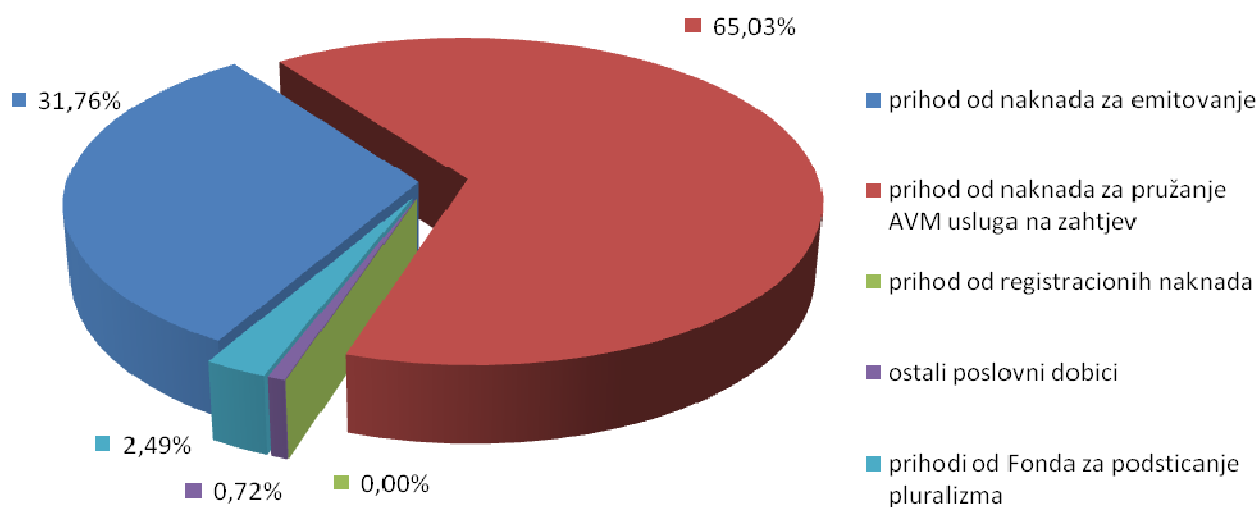
Sredstva namijenjena podfondu uplaćuju sa na poseban žiro-račun i pripadaju: 95% podfondu i 5% za operativne troškove Agencije.

Prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija namijenjenih komercijalnim i neprofitnim elektronskim medijima za 2024. godinu planirani su u iznosu od 30.000,00 € i odnose se na sredstava koje pripadaju Agenciji za pokriće operativnih troškova kao organa zaduženog za raspodjelu sredstava iz Fonda. Sredstva su planirana na osnovu prihoda ostvarenog u prethodnoj godini.

5) Ostali poslovni dobici

Ostali poslovni dobici planirani su u iznosu od 8.663,00 € i odnose se na ostvarenje prava na refundaciju obračunatih i isplaćenih naknada zarada za vrijeme porodiljskog odsustva kod Centra za socijalni rad.

PLANIRANI PRIHODI 2024	mjesečni	polugodišnji	ukupni
Naziv prihoda			
✧ prihodi od naknada za registraciju	-	-	-
✧ prihodi od naknada za emitovanje	31.907	191.444	382.887
✧ prihodi od naknada za pruženje AVM usluga na zahtjev	65.321	391.926	783.851
✧ prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija	2.500	15.000	30.000
✧ ostali poslovni dobici	-	-	8.663
Ukupno	99.728	598.369	1.205.401



U strukturi planiranih prihoda za 2024. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju prihodi od naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev (65,03%), zatim slijede prihodi od naknada za emitovanje (31,76%), prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija (2,49%) i ostali poslovni dobici (0,72%).

PLAN RASHODA

Planirani rashodi Agencije usklađeni su sa očekivanim obimom poslova i potrebom blagovremenog izvršavanja programskih aktivnosti Agencije i planirani su na osnovu detaljne procjene troškova koji su neophodni za njen rad, odnosno ostvarivanje zadataka utvrđenih u Programu rada za 2024. godinu.

Strukturu projektovanih rashoda za redovno poslovanje čine:

- **bruto zarade zaposlenih.** Iskazuju se u bruto iznosu i obuhvataju: redovnu zaradu za obavljene rad u radno vrijeme za direktoricu i 28 zaposlenih. Zarade se obračunavaju se u skladu sa Zakonom o zaradama zaposlenih u javnom sektoru („Sl. list CG“, br. 16/16, 83/16, 21/17, 42/17, 12/18, 39/18, 42/18, 34/19, 130/21, 146/21, 92/22, 152/22 i 152/22) i Kolektivnim ugovorom Agencije za elektronske medije (akt br. 02-2122 od 19.12.2022. godine). Troškovi zarada planirani su u iznosu od 619.240 €.
- **rashodi po osnovu naknada članova Savjeta.** Obračun i isplata mjesečne nadoknade za rad u Savjetu Agencije za elektronske medije vrši se u skladu sa članom 31 Zakona o elektronskim medijima (Odluka br. 01-1277 od 18.08.2016. godine).

Članom 31 Zakona o elektronskim medijima propisano je da član Savjeta Agencije za elektronske medije za rad u Savjetu ima pravo na mjesečnu naknadu u visini prosječne neto zarade zaposlenih u Agenciji u mjesecu koji prethodi isplati naknade i naknadu troškova nastalih u vršenju dužnosti, u skladu sa Statutom Agencije.

Ukupni troškovi po ovom osnovu planirani su u iznosu od 107.726 €.

- **ostala primanja i naknade zaposlenih.** Iskazuju se u bruto iznosu i sastoje se iz troškova zimnice, ostalih ličnih naknada i pomoći zaposlenima utvrđenih zakonom odnosno Kolektivnim ugovorom Agencije za elektronske medije.
- **rashodi za službena putovanja i članarine.** Obuhvataju troškove službenih putovanja u zemlji (prevoz, smještaj i dnevnice), troškove službenih putovanja u inostranstvo (prevoz, smještaj i dnevnice) i troškove članarina međunarodnim organizacijama. Kod planiranja rashoda za ovu poziciju imale su se u vidu planirane intenzivne međunarodne aktivnosti (učešće u radu EPRA¹, MNRA², ERGA³,...), kao i potrebe daljeg praćenja i usklađivanja sa međunarodnim propisima i praksom. Zavisno od dinamike aktivnosti vezanih za pregovore o pristupanju Crne Gore Evropskoj uniji za oblast pravne tekovine Evropske unije koja se odnosi na pregovaračka poglavlja 8, 10, 23 i 28, biće neophodno obezbijediti nastavak učešća predstavnika Agencije u aktivnostima koje budu organizovane.
- **rashodi za materijal i usluge.** Obračunati su na osnovu prosječnih utrošaka određene vrste materijala u prethodnoj godini i očekivanih aktivnosti Agencije u 2024. godini. Osnovni elementi ove grupe troškova su: rashodi za kancelarijski materijal i tonere, sitan inventar, ostale režijske materijale, troškovi goriva, električne energije, troškovi komunalnih usluga i komunikacija (telefonske, poštanske i internet usluge).
- **troškovi održavanja osnovnih sredstava.** Obuhvataju troškove osiguranja i registracije vozila, servis i popravke vozila, usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava i materijala za tekuće održavanje. U okviru ove grupe troškova planirani su i izdaci za održavanje i unapređenje informacionog sistema i softvera (softver za zarade, računovodstvo i osnovna sredstva, softver za monitoring i DMS sistem). Baziraju se na prosječnim godišnjim izdacima za tekuće održavanje i planiranim aktivnostima.
- **ostala poslovna terećenja.** Uključuju troškove reprezentacije (nabavka robe za bife i ugostiteljske usluge), pretplate stručnih informativnih časopisa, štampe i softverskih paketa, premije osiguranja zaposlenih, nabavku stručne i ostale literature, usavršavanja zaposlenih, troškove sudskih i

¹ www.epra.org

² Mediteranska mreža regulatornih organa, <http://www.rirm.org>

³ European Regulators Group for Audiovisual Media Services <http://ec.europa.eu/digital-agenda/en/audiovisual-regulators>.

administrativnih taksi, prinudne naplate (javna izvršenja i stečajni postupci), troškove revizije godišnjih finansijskih iskaza i unutrašnje revizije, ostalih neproizvodnih usluga, troškove objavljivanja odluka i pravilnika u Službenom listu, usluge press clippinga, troškove održavanja društvenih mreža i unapređenja veb sajtova, nabavku propagandnog materijala, usluga dizajna i produkcije, troškove oglašavanja u medijima, naknada za ugovorene usluge i advokatske usluge, troškove organizovanja seminara, obuka, festivala, konferencija i radionica, troškove istraživanja, usluga korišćenja podataka o strukturi i gledanosti emitovanog tv programa, provizije platnom prometu i troškove opredjeljene za potrebe Sindikalne organizacije Agencije.

Ostala poslovna terećenja planirana su u ukupnom iznosu od 232.000 € i u najvećem dijelu su namijenjena za realizaciju aktivnosti utvrđenih Planom rada Agencije za 2024. godinu.

Trošak revizije finansijskih iskaza je obavezan prema Zakonu o elektronskim medijima i Statutu Agencije, a obračunat je za usluge redovne revizije finansijskih iskaza u skladu sa međunarodnim standardima.

Unutrašnja revizija u Agenciji uspostavljena je u skladu sa Zakonom o upravljanju i unutrašnjim kontrolama u javnom sektoru („Sl. list CG“, br. 75/18) i Statutom Agencije, na način što su poslovi unutrašnje revizije povjereni Jedinici za unutrašnju reviziju Regulatorne Agencije za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti, uz prethodnu saglasnost Ministarstva finansija broj 08-401/23-406/2 od 25.07.2023. godine, o čemu je zaključen pisani sporazum.

U 2024. godini planirano je sprovođenje kampanje za unapređenje kapaciteta za izvještavanje u kriznim i tragičnim situacijama. U tom cilju, biće sprovedeno istraživanje (organizovanjem fokus grupe), kako bi se prikupile informacije o izazovima i problemima sa kojima se susreću predstavnici medija tokom izvještavanja u kriznim situacijama. Na osnovu dobijenih podataka, Agencija će izraditi i objaviti smjernice i preporuke koje bi omogućile predstavnicima medija adekvatniju pripremu za krizno izvještavanje.

Za potrebe nabavke stručne literature i usavršavanja zaposlenih planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 14.000 €. Tokom naredne godine planirana je realizacija programa stručnog usavršavanja kako zaposlenih, tako i članova Savjeta Agencije, kako bi na kvalitetan način mogli da odgovore izazovima koje donose izmjene u regulaciji, posebno one vezane za revidiranu Direktivu o AVM uslugama i nove (očekivane) standarde EU na polju regulacije digitalnog tržišta i zaštite pluralizma i nezavisnosti medija. Takođe, planirana je organizacija radionica sa ciljem unapređenja znanja i vještina interne i eksterne komunikacije zaposlenih u Agenciji, kao i poboljšanja efikasnosti timskog rada u promjenljivom regulatornom okruženju.

U okviru aktivnosti koje se odnose na promociju medijske pismenosti biće sprovedene aktivnosti na prevođenju publikacija/uputstava kojima će se podsticati vještine medijske pismenosti, organizovanju manifestacije pod nazivom „Dani medijske pismenosti“, u okviru čega je planirana posjeta školama koja bi bila posvećena aktuelnim temama iz oblasti medijske pismenosti, konferencija, aktiviranje SOS linije i promocija Google priručnika na temu digitalne i medijske pismenosti kao i priručnika za odrasle.

Takođe, u toku 2024. godine planirano je organizovanje godišnja konferencije koja će biti posvećena aktuelnim temama koje se odnose na regulatorne aktivnosti Agencije. Konferencija će biti jedinstvena prilika za okupljanje stručnjaka, lidera industrije, kreativnih pojedinaca i entuzijasta iz različitih sektora. Cilj konferencije je da omogući razmjenu ideja, perspektiva i iskustava.

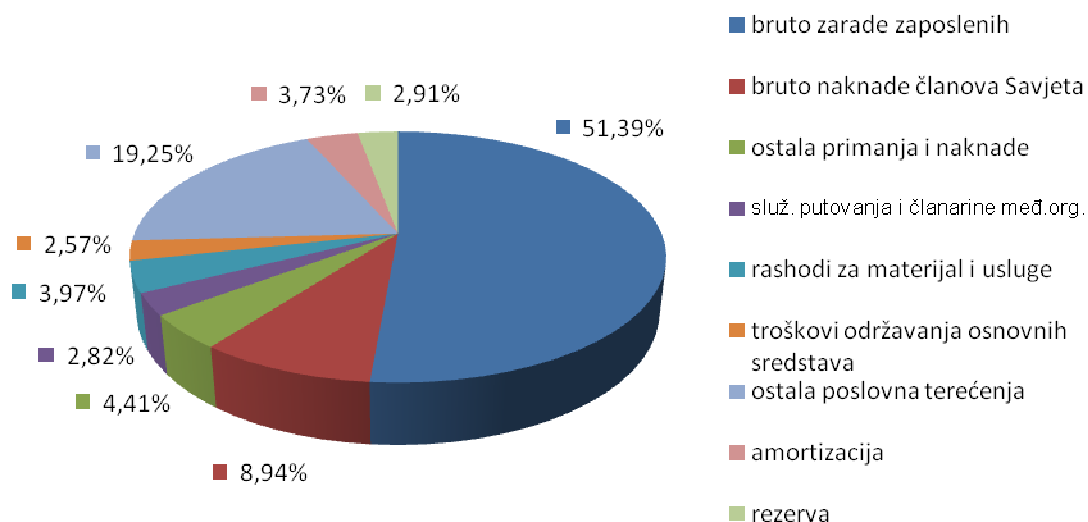
Ugovorene usluge planirane su u iznosu od 44.000 € i odnose se na usluge ovlašćenog aktuara, prevodilačke usluge, angažovanje konsultanta povodom sprovođenja istraživanja o kriznim i tragičnim situacijama, medijskog oglašavanja za potrebe sprovođenja kampanje za unapređenje medijske pismenosti kod odraslih, uspostavljanje SOS linije i druge usluge neophodne za realizaciju zadataka utvrđenih u Planu rada za 2024. godinu.

- **amortizacija.** Planirana sredstva amortizacije za 2024. godinu iznose 45.000 € što je utvrđeno na osnovu vrijednosti raspoloživih osnovnih sredstava i predviđenih vrijednosti onih osnovnih sredstava koja Agencija planira da nabavi.
- **ostali rashodi i rezerva.** Koriste se u slučaju nepredviđenih okolnosti i imaju za cilj povećanje finansijske stabilnosti i smanjenje posljedica u periodima kada su prilivi i izdaci neujednačeni.

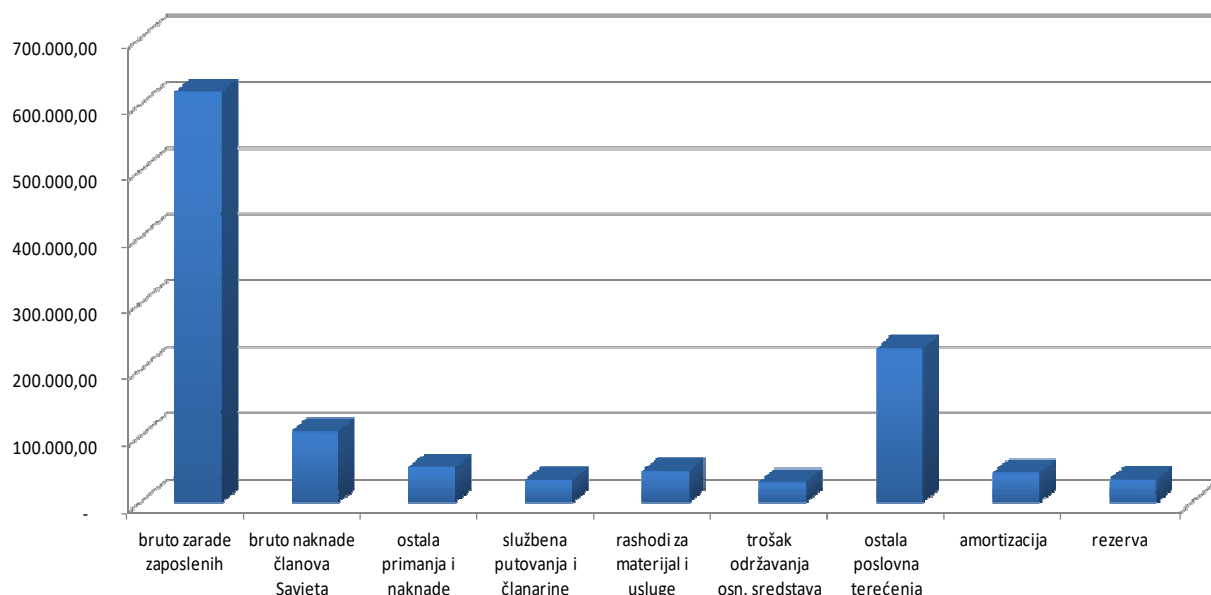
PLANIRANI RASHODI 2024		mjesečni	polugodišnji	ukupni
I	Bruto zarade zaposlenih			
	✧ neto zarade zaposlenih	37.103	222.615	445.231
	✧ porez na zarade	3.462	20.774	41.549
	✧ doprinos za obavezno PIO – zaposleni	7.082	42.492	84.983
	✧ doprinos za osig. od nezap. – zaposleni	236	1.417	2.833
	✧ doprinos za obavezno PIO – poslodavac	2.597	15.580	31.161
	✧ doprinos za osig. od nezaposl. – poslodavac	236	1.417	2.833
	✧ prirez na porez na zarade	519	3.116	6.233
	✧ doprinos za Savez samostalnih sindikata	94	567	1.133
	✧ doprinos Fondu rada	94	567	1.133
	✧ doprinos za profesionalnu rehabilitaciju	179	1.076	2.151
	ukupno	51.603	309.620	619.240
II	Bruto naknade Savjeta Agencije			
	✧ neto naknade Savjetu Agencije	6.300	37.800	75.600
	✧ porez na naknade	739	4.437	8.873
	✧ doprinos za obavezno PIO – zaposleni	1.815	10.892	21.785
	✧ prirez na porez na naknade	122	734	1.468
	ukupno	8.977	53.863	107.726
III	Ostala primanja i naknade			
	✧ troškovi zimnice	1.933	11.600	23.200
	✧ ostale naknade / pomoći	1.250	7.500	15.000
	✧ porez i doprinosi na zimnicu i ostale naknade zaposlenima	1.250	7.500	15.000
	ukupno	4.433	26.600	53.200
IV	Službena putovanja i članarine			
	✧ službena putovanja u zemlji i inostranstvu	2.500	15.000	30.000
	✧ članarine za međunarodne organiz.	-	-	4.000
	ukupno	2.500	15.000	34.000
V	Rahodi za materijal i usluge			
	✧ kancelarijski materijal i toneri	750	4.500	9.000
	✧ sitan inventar	1.000	6.000	12.000
	✧ ostali režijski materijali	83	500	1.000
	✧ troškovi goriva	233	1.400	2.800
	✧ troškovi električne energije	1.000	6.000	12.000
	✧ troškovi komunalija	208	1.250	2.500
	✧ telefonske usluge	125	750	1.500
	✧ poštanske usluge	208	1.250	2.500
	✧ internet usluge	375	2.250	4.500
	ukupno	3.983	23.900	47.800
VI	Troškovi održavanja osnovnih sredstava			
	✧ osiguranje i registracija vozila	125	750	1.500
	✧ servis i popravke vozila	208	1.250	2.500

Finansijski plan za 2024. godinu

◇ materijal za tekuće održavanje osn. sredstava	167	1.000	2.000
◇ usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	417	2.500	5.000
◇ održavanja i unapređenje informacionog sistema i softvera	1.667	10.000	20.000
ukupno	2.583	15.500	31.000
VII Ostala poslovna terećenja			
◇ reprezentacija (nabavka robe za bife i ugostiteljske usluge)	583	3.500	7.000
◇ pretplate na časopise, štampu i softverske pakete	417	2.500	5.000
◇ premije osiguranja zaposlenih	1.458	8.750	17.500
◇ stručna i ostala literatura	83	500	1.000
◇ usavršavanja zaposlenih	1.083	6.500	13.000
◇ sudski i administrativni troškovi	83	500	1.000
◇ troškovi prinudne naplate (javna izvršenja i stečajni postupci)	250	1.500	3.000
◇ troškovi revizije završnog računa	292	1.750	3.500
◇ troškovi unutrašnje revizije	1.000	6.000	12.000
◇ ostale neproizvodne usluge	833	5.000	10.000
◇ troškovi objavljivanja odluka i pravilnika u Sl. listu	750	4.500	9.000
◇ usluge press clippinga	417	2.500	5.000
◇ troškovi održavanja i unapređenja veb sajtova	500	3.000	6.000
◇ troškovi propagandnog materijala	500	3.000	6.000
◇ troškovi dizajna i produkcije	833	5.000	10.000
◇ oglašavanje u medijima (oglasi za javne konkurse)	167	1.000	2.000
◇ ugovorene usluge	3.667	22.000	44.000
◇ advokatske usluge	417	2.500	5.000
◇ ostali porezi i doprinosi	417	2.500	5.000
◇ troškovi organizovanja seminara, obuka, festivala, konferencija i radionica	1.000	6.000	12.000
◇ troškovi istraživanja	417	2.500	5.000
◇ usluge korišćenja podataka o strukturi i gledanosti emitovanog programa tv emitera	2.083	12.500	25.000
◇ Sindikalna organizacija	1.667	10.000	20.000
◇ provizije platnom prometu	417	2.500	5.000
ukupno	19.333	116.000	232.000
VIII Amortizacija			
◇ amortizacija osnovnih sredstava	3.750	22.500	45.000
ukupno	3.750	22.500	45.000
IX Rezerva			
◇ 3% ukupnog budžeta	2.925	17.549	35.099
ukupno	2.925	17.549	35.099
UKUPNI RASHODI	100.089	600.532	1.205.064



U strukturi planiranih rashoda u 2024. godini najznačajniju stavku predstavljaju bruto zarade zaposlenih (51,39%), zatim slijede ostala poslovna terećenja (19,25%), bruto naknade Savjetu (8,94%), troškovi za ostala primanja i naknade (4,41%), rashodi za materijal i usluge (3,97%), amortizacija (3,73%), rezerva za nepredviđene troškove (2,91%), troškovi za službena putovanja i članarine (2,82%) i troškovi održavanja osnovnih sredstava (2,57%).



PLANIRANE INVESTICIJE U TOKU 2024. GODINE

Imajući u vidu potrebu stvaranja savremenih i efikasnih uslova za obavljanje nadležnosti Agencije, u toku 2024. godine se planira realizacija investicionih aktivnosti koja se odnosi na: nadogradnju softvera za monitoring i nabavku opreme za monitoring, izradu softvera („digitalne mape“) za prikaz vlasništva pružalaca AVM usluga, nabavku računarske i kancelarijske opreme, nabavku kancelarijskog namještaja i adaptaciju radnog prostora Agencije.

X	Investiciona ulaganja	
✧	nadogradnja softvera za monitoring	14.000
✧	nabavka opreme za monitoring	15.000
✧	softver „digitalna mapa“ vlasništva pružalaca AVM usluga	8.000
✧	nabavka računarske opreme	25.000
✧	nabavka kancelarijske opreme	5.000
✧	nabavka kancelarijskog namještaja	35.000
✧	adaptacija radnog prostora Agencije	340.000
	Ukupno:	442.000

Ukupno planirana sredstva za investicione aktivnosti u toku 2024. godine iznose 442.000 €.

Za potrebe nadogradnje softvera za monitoring i nabavku opreme za monitoring planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 29.000 €. Već uspostavljeni sistem kontinuiranog monitoringa radijskih i TV programa treba unaprijediti i kvantitativno i kvalitativno kako bi se obezbijedila pouzdanost cjelokupnog sistema monitoringa i prevazišli izazovi sa kojima se Agencija suočava zbog porasta obima monitoringa i nadzora, tako i zastarijevanja opreme kojom Agencija raspolaže (a nije je moguće zamijeniti ili servisirati).

Zakonom o elektronskim medijima i Zakonom o medijima propisan je set obaveza emitera i Agencije koje su usmjerene na obezbjeđivanje transparentnosti vlasništva pružalaca AVM usluga, kao i prevencije, uočavanja i suzbijanja nedozvoljene medijske koncentracije. U tom cilju, u toku 2024. godine, Agencija će posebnu pažnju posvetiti podizanju svijesti i promociji razumjevanja značaja transparentnosti vlasništva u medijima kreiranjem i objavljivanjem (na veb sajtu Agencije ili posebnom sajtu) svojevrzne digitalne mape vlasništva pružalaca AVM usluga u Crnoj Gori, koja će biti pristupačna i jednostavno pretraživa.

Za nabavku računarske opreme opredijeljeno je 25.000 €. Procjena potrebnog iznosa za ovom vrstom opreme urađena je na osnovu iskazanih potreba pojedinih sektora i službe i pojedinačnih zahtjeva zaposlenih, kao i na osnovu predviđanja potreba za nabavkom računarske opreme u 2024. godini.

Nabavka nedostajuće kancelarijske opreme planirana je u iznosu od 5.000 €.

Preostala planirana sredstva u okviru investicionih ulaganja odnose se za nabavku kancelarijskog namještaja koja će biti realizovana nakon sprovedenih radova adaptacije radnog prostora Agencije i iznose 35.000 €.

Raspologanje prostorom za rad Agencije

Obezbeđenje adekvatnog prostora za rad Agencije obaveza je Vlade Crne Gore, propisana Zakonom o elektronskim medijima (član 149 stav 3). U skladu sa tim, odlukama Vlade Crne Gore, Uprave za imovinu iz 2018. godine⁴, Agenciji je ustupljen na korišćenje bez naknade poslovni prostor u zgradi u Bulevaru Svetog Petra Cetinjskog broj 9 (prvi sprat) u Podgorici, uz obavezu Agencije da uloži neophodna sredstva za adaptaciju istog shodno svojim potrebama. U prethodnom periodu, Agencija je uložila određena sredstva za potrebno održavanje, kao i prilagođavanje potrebama procesa rada.

Konačnim izvještajem o izvršenoj reviziji finansijskih iskaza za 2022. godinu, nezavisni revizor je skrenuo pažnju da Agencija nije zaključila ugovor, shodno članu 32 Zakona o državnoj imovini, kojim je

⁴ Akti br. 0201-8128 od 14.09.2018. godine i 0201-9399 od 19.10.2018. godine

propisano da „O raspolaganju i razmjeni stvari i drugih dobara iz imovine Crne Gore, imovine opštine i javne službe zaključuje se ugovor u pisanoj formi“, već na osnovu naprijed navedenih odluka raspolaže sa državnom imovinom, kao i da predmetni prostor nije evidentiran ni u bilansima Agencije niti vanbilansno i da amortizacija na predmetnom prostoru nije obračunata.

U skladu sa navedenim Agencija se sredinom 2023. godine obratila Upravi za katastar i državnu imovinu sa namjerom za zaključenje predmetnog ugovora, u skladu sa odredbama Zakona o državnoj imovini.

Postupajući po našem zahtjevu, predstavnici Uprave izvršili su potrebno mjerenje prostora koji koristi Agencija i prikupili podatke i informacije, koje bi, pored ostalog, trebala da budu osnov za zaključenje predmetnog ugovora.

U vrijeme sačinjavanja ovog Plana, nije izvjesno kada će on biti zaključen ali je od vitlnog značaja da se njime na jasan i nedvosmislen način reguliše pravo Agencije da upravlja predmetnim prostorom u roku koji ne bi trebao da bude kraći od 15 godina.

Ukoliko ne dođe do zaključenja ovog ugovora, Agencija će u 2024. godini nastaviti i intenzivirati aktivnosti po ovom pitanju.

Aktivnosti na adaptaciji prostora koji koristi Agencija

Imajući u vidu razvoj medijske scene te opsega pružalaca audiovizuelnih medijskih usluga, koji su u nadležnosti Agencije, kao nezavisnog regulatornog organa za ovu oblast, suočavamo se sa potrebom proširenja kadrovskih i tehničkih resursa. Imajući to u vidu, Agencija je u toku 2023. godine pristupila izradi projekta adaptacije kancelarijskog prostora koji joj je dodijeljen na korišćenje pomenutim odlukama Uprave za imovinu.

U cilju unapređenja uslova, modernizacije prostora i prilagodjavanja tehničko tehnološkim potrebama Agencije u toku 2023. godine sproveden je postupak javne nabavke za izradu projekta adaptacije i rekonstrukcije cjelokupnog radnog prostora kojim bi se jasno definisalo koje radove je neophodno sprovesti u odnosu na površinu, namjenu, realne potrebe i opremljenost prostora Agencije. Pri tome, biće uvaženi rezultati aktivnosti koje su sprovedene u prethodnom periodu a koje su se odnosile na djelimično renoviranje jednog dijela prostorija koje koristi Agencija.

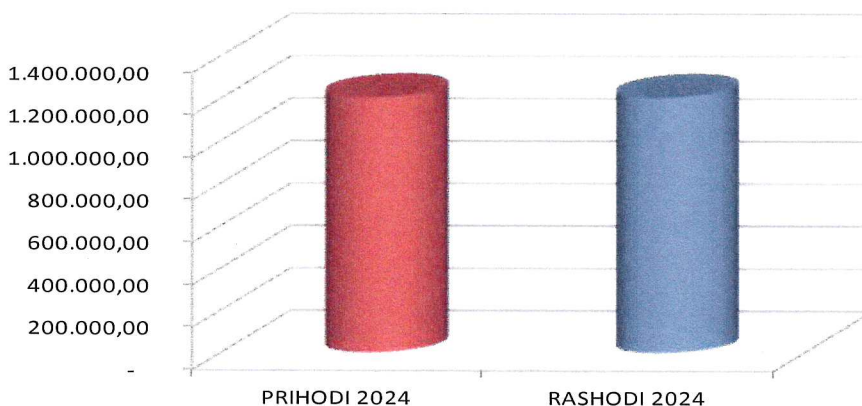
U trenutku izrade Finansijskog plana za 2024. godinu Glavni projekat adaptacije je doveden u završnu fazu i očekuje se njegovo odobravanje od strane Agencije.

Kako bi adaptaciji i opremanju radnog prostora Agencije pristupili u 2024. godini, nakon sprovedenog postupka javne nabavke i izbora najboljeg ponuđača za njenu realizaciju, ovim Planom su opredijeljena (procijenjena) sredstva neophodna za realizaciju ovih aktivnosti.

REZIME

U postupku izrade finansijskog plana Agencije za 2024. godinu pošlo se od predviđanja da će uslovi finansiranja i dalje biti pod snažnim uticajem opštih ekonomskih prilika, kao i da se Agencija suočava sa problemom zbog kašnjenja u naplati prihoda od naknada za emitovanje. U takvim okolnostima sagledane su objektivne mogućnosti za ostvarenje realnog nivoa prihoda kojim se mogu alimentirati planirani rashodi.

U 2024. godini Agencija za elektronske medije planira ukupne prihode u iznosu **1.205.401 €**. Planirani rashodi iznose **1.205.064 €** i manji su od planiranih prihoda za **337 €**.



Planirani prihodi od naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje AVM usluga omogućavaju da se u cjelini pokriju planirani rashodi što je i cilj finansijskog poslovanja Agencije. U tim projekcijama moguće je realizovati planske zadatke osnovne djelatnosti Agencije koje se odnose na ostvarivanje regulatorne funkcije u audiovizuelnom medijskom sektoru.

U cilju ostvarenja finansijskog plana Agencije i obezbjeđenja stabilnog funkcionisanja sektora u cjelini, neophodno je:

1. stvoriti uslove za dosljednu primjenu Zakona o elektronskim medijima u dijelu koji se odnosi na stabilnost izvora finansiranja Agencije iz naknada za emitovanje i naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev;
2. usvojiti izmjene i dopune Pravilnika o visini, načinu utvrđivanja i plaćanja naknada po osnovu izdatih odobrenja za pružanje audiovizuelnih medijskih usluga, kako bi se izvršilo ažuriranje vrijednosti koeficijenta atraktivnosti;
3. riješiti problem neizmirenih obaveza od strane emitera putem zakonom propisanih mjera. Neophodno je nastaviti sa primjenom sistema mjera i postupaka naplate fakturisanih prihoda od emitera koji ne izmiruju redovno svoje obaveze (od opomena do suspenzije i oduzimanja odobrenja za emitovanje);
4. pridržavati se jasno definisanih procedura za administrativno poslovanje i računovodstveno – finansijske poslove.

Da bi se obezbijedila realizacija finansijskog plana neophodno je:

1. praćenje finansijskih uslova poslovanja, sa aspekta održavanja likvidnosti;
2. mjesečno analizirati prihode i rashode, kao instrumente kontrole uspjeha;
3. vršiti stalnu internu kontrolu ekonomičnosti poslovanja.

