

ЈП МАКЕДОНСКА РАДИОДИФУЗИЈА

ИЗВЕШТАЈ

за работењето во период од 01.07 до 30.09.2018 година

Скопје. Октомври 2018 година

Со работењето во третиот квартал од 2018 година МРД евидентираше позитивен финансиски резултат - добивка од редовно работење во износ од 32,578,597,00 денари, како разлика помеѓу реализираните вкупни приходи и расходи.

Во текот на периодот остварен е вкупен приход во износ од 73,092,070,00 денари. Вкупните расходи во истиот период изнесувале 40,513,473,00 денари.

Анализата на условите за работење во третиот квартал, остварените приходи, реализираните расходи, основите за настанатите трошоци и на можностите за нивно редуцирање укажуваат на следното:

МРД во анализираниот период од двата основни извори на приходи од кои се финансира работењето евидентирала приход во износ од 73,092,070,00 денари, од кои 96,43% отпаѓаат на приходи од буџет- субвенции за финансирање на радиодифузната дејност. Податоците се неспоредливи во однос на истиот период од 2017 година, затоа што во референтниот период средствата за финансирање на радиодифузната дејност се обезбедуваа од радиодифузна такса како јавна давачка. МРД во третиот квартал од 2018 година од истите извори на приходи (субвенции за финансирање на радиодифузната дејност и закупнини) реализира 20,64% од проектираниот приход на годишно ниво.

МРД во моментот се соочува со изразен генерален недостиг на инженерски и техничарски кадар, како и на друг кадар во делот на логистиката. Особено недостигот на овој кадар доаѓа до израз во делот на менаџирање со новата опрема во дигитална технологија со очекуваниот поизразен одлив на носечкиот и искусен стручен кадар со заминување во пензија

ВКУПНИ ПРИХОДИ

Во текот на периодот трет квартал од 2018 година МРД реализира вкупни приходи во висина од 73,092,070,00 денари. Споредени со проекцијата за 2018 година вкупните приходи се реализирани со 20,64%. Вкупните приходи потекнуваат од повеќе, различни извори, реализирани делумно како наплатени средства, но во дел се фактурирани, односно евидентно прикажани.

1/1 ПРИХОД ОД СУБВЕНЦИИ преку МИОА

Во текот на третиот квартал од 2018 година МРД евидентира приходи по основ на субвенции за финансирање на радиодифузната дејност во износ од 58,012,500,00 денари. Споредено со планираните приходи на годишно ниво истите се реализирани со 24,99%.

1/2 ПРИХОДИ ОД ДРУГИ ИЗВОРИ

Од други извори на приходи во текот на третиот квартал од 2018 година реализирани се вкупни приходи во износ од 15,079,570,00 денари, во дел како ликвиден прилив на средства, но во значителен дел како пресметан, фактуриран или евидентиран приход. По основ на закуп на деловен простор фактуриран е износ 2,080,732,00 денари што е повисоко во споредба со искажаниот податок во истиот период од 2017 година. Сметководствено се искажани приходи со одложено признавање за набавената опрема од Проектот ДВБ-Т. По овој основ евидентиран е приход во износ од 12,470,472,00 денари.

МРД во текот на третиот квартал од 2018 година по основ на наплатена камата на трансакциската сметка на која се водат денарските депозити во Прокредит банка АД Скопје оствари приход во износ од 528,366,00 денари.

ВКУПНИ РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Во функција на извршување на севкупните активности на МРД во текот на третиот квартал од 2018 година направени се расходи во износ од 40,513,473,00 денари. Споредени со планираните, расходите во текот на третиот квартал од 2018 година се реализирани со 11.44%.

Неспорен е впечатокот дека со ангажирање и трошење на средствата во МРД се раководи од принципите на рационалност, економичност, висок степен на усогласеност со реалните потреби и почитување на финансиските можности.

Група трошоци	VII -IX 2018 год.	Финансов План 2018 год	VII -IX 2017 год
1 Трош. за сировини, материјали, енергија, рез. дел	17.13%	22,56%	12.63%
2 Трошоци за услуги од тековни потреби	6.45%	12,93%	5,74%
3 Плати и надомести од плата	30.66%	26,83%	29.76%
4 Трошоци за амортизација	33.40%	22,60%	47.49%
5 Останати трошоци од работењето	12.32%	14,79%	4,10%
6 Останати расходи од работењето	0,01%	0,25%	0.23%
7 Финансиски расходи	0.02%	0.03%	0.05%
ВКУПНО	100,00%	100,00%	100,00%

2/1 ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ, МАТЕРИЈАЛИ И РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ

Анализата на вкупните расходи потврдува дека расходите од групата Трошоци за сировини, материјали, енергија, резервни делови, се остварени под очекуваната динамика, што е логично со оглед на реалните потреби и реалната динамика на реализација на зафатите во мрежата од аспект на услови за работа.

	План 2018	Реализација 2018 01.07 - 30.09.2018	Структура 2018	Реализација 2017 01.01 - 30.09.2017	Структура 2017	2018/2017	plan/ostvar 2018
ТРОШОЦИ ЗА МАТЕРИЈАЛИ	3,935,000	696	0.018	188,249	0.78	0.90	0.04
ТРОШОЦИ ЗА ЕНЕРГИЈА	32,800,000	6.858.425	20.91	21,335,345	88.79	99.51	64.73
ТРОШОЦИ ЗА РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ И МАТЕРИЈАЛИ	38,144,000	61.334	0.16	2,130,420	8.87	3.41	0.19
ТРОШОЦИ ЗА СИТЕН ИНВЕНТАР И АВТО ГУМИ	5,000,000	19,224	0.38	374,326	1.56	5.14	0.38
	79,879,000	21,323,333	100.00	24,028,340	100.00	88.74	26,69

Групата трошоци за сировини, материјали, енергија, резервни делови и ситен инвентар опфаќа мошне значајна категорија на расходи во извршувањето на дејноста на МРД. Тоа се расходи кои учествуваат во значителен сооднос во вкупните расходи на работењето на МРД. Во анализираниот период од 2018 година реализирани се во износ од 21.323.333,00 денари, за 11.26% пониско во однос на реализираните во споредбениот период и со 26.69% во однос на проектираните со Годишната Програма за работа и развој за 2018 година.

Трошоците за сировини, материјали, енергија, резервни делови ангажираат дури 18.40% од вкупните расходи.

401 Трошоци за материјали - Вкупната реализација на целата група изнесува 780,00 денари. Во однос на планот реализирана е со 0,04%, а во однос на референтниот период значително пониско.

403 Трошоци за енергија (гориво, електрична енергија и трошоци за затоплување на простор) - трошокот е во функција на технолошкиот процес и одржувањето на системите. Вкупниот трошок од 21,229,869,00 денари по овој основ претставува за 0,49% пониска реализација во однос на истата од референтниот период 2017 година потрошена електрична енергија) и 64,73% реализација во однос на планираното со Програмата за работа и развој за 2018 година.

405 Трошоци за резервни делови и материјали за сервисирање - по основ на резервни делови и материјали за сервисирање (електричен и технички материјал и материјали за одржување) во текот на првите девет месеци потрошени се 72,554,00 денари , 0,19% во однос на планираните. Во однос на реализацијата од 2017 година трошокот е понизок за 96,59%. Пониската реализација пак во однос на планираното значи дека потребата од користење на ваквите материјали сеуште не е актуелна и реално се очекува трошокот да се зголеми во наредните периоди.

2/2 ТРОШОЦИ ЗА УСЛУГИ ОД ТЕКОВНИ ПОТРЕБИ

Групата Трошоци за услуги од тековни потреби опфаќа позиции кои се значајни за обавување на тековните функции на МРД (транспортни услуги, поштенски и телефонски услуги, услуги на заштита и одржување, наеми, комунални и останати услуги). Во текот на третиот квартал од 2018 година МРД бележи вкупен трошок на групата од 2,613,601,00 денари. Споредено со проектираните потрошени се 6,45%. Споредено пак со референтниот период реализацијата е незначително повисока. Трошокот за услуги од тековни потреби ангажира 6,45% од вкупните расходи на МРД.

	План 2018	Реализација 2018 01.07-30.09.2018	Структура 2018	Реализација 2017 01.07-30.09.2017	Структура 2017	2018/2017	plan/ostvar 2018
ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	3,655,000	62,518	2.39	8.833	0.32	273.93	1.71
ПОШТЕНСКИ ТЕЛЕФОНСКИ И ИНТЕРНЕТ УСЛУГИ	1,520,000	195,313	11.83	255.515	10.51	-16.77	12.85
НАДВОРЕШНИ УСЛУГИ	166,000	3,700	0.06	0	0.00		2.23
УСЛУГИ ЗА ЗАШТИТА И ОДРЖУВАЊЕ	35,848,000	1,325,428	39.35	1.600.409	61.19	47.55	3.70
НАЕМНИНИ - ЛИЗИНГ	2,400,000	670,513	30.22	502.906	18.19	22.83	27.94
КОМУНАЛНИ УСЛУГИ	1,320,000	230,418	12.62	175.902	7.24	28.80	17.46
ОСТАНАТИ УСЛУГИ	872,000	125,711	4.72	49.250	2.54	37.43	14.42
	45,781,000	2,613,601	100.00	2.592.815	100.00	73.94	5.71

410 Транспортни услуги - трошокот од 62.518,00 денари претставува 173,93% повисока реализација од истата во референтниот период. Споредено со вредноста на позицијата од Годишната Програма за работа и развој за 2018 година трошокот е реализиран со 1,71%.

411 Поштенски телефонски и интернет услуги се реализирани во вкупен износ од 195.313.00 денари. Трошокот е реализиран со 12.85% во однос на проектираните трошоци, и пониско за 16,77% во однос на референтниот период.

413. Услуги за заштита и одржување - на позицијата 413 се еидентификуваат услугите на одржување на компјутерите, копир апаратите, телефонската централа софтверските пакети со кои МРД располага, веб страницата, возилата на возниот ларк, поправки на инструменти и уреди, како и услугите за обезбедување на имот. Трошокот од 1.325.428,00 денари претставува пониска реализација од истата во референтниот период. Споредено со вредноста на позицијата од Годишната Програма за работа и развој за 2018 година трошокот е реализиран со 3.70%.

414 Наем - пизинг - МРД располага со сопствен простор на повеќе локации На дел од локациите каде нема сопствени објекти за сместување иако прима користи простор под наем. Такви се локациите на Водно (Планинарско друштво Бистра), Љубаш - Кавадарци (РА Кавадарци), Трескавец (Манастир Св Богородица) . Коњско (приватен имот), Македонска Каменица, Пожар и за истите плаќа соодветен надоместок. Вкупниот износ на наем-закуп и колокација за третиот квартал од 2018 година изнесува 670,513,00 денари. Во однос на проекцијата за 2018 година трошокот е реализиран со 27,94%.

415 Комунални услуги - Вкупните комунални услуги се реализирани во износ од 230,418,00 денари Споредено со референтниот период реализацијата е 28,80% повисоко. Во однос на проекцијата за 2018 година трошокот е реализиран со 14,42%.

419 Останати услуги - Вкупниот трошок од 125,711,00 денари претставува реализација повисока за 37,43 во однос на референтниот период (регистрација на нови возила возила и објава на огласи за јавни набавки. Споредено со проектираниот трошок на годишно ниво реализирани се со 14,42%,.

2/3 ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТИ И НАДОМЕСТОЦИ И ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИТЕ

Трошоците за плати, надоместоци од плата и останати трошоци во третиот квартал се реализирани во износ од 12,421,917,00 денари Во однос на планираните за 2018 година истите се реализирани со 13,08%, додека во однос на референтниот период се пониски за 7,53%. Целата група ангажира 30,66% од вкупните трошоци на МРД остварени во периодот.

По основ на бруто плати и надоместоци { придонеси и персонален данок } пресметан е вкупен износ од 12,421,917,00 денари {8,321,274,00 денари нето плата,4,004,237,00 денари персонален данок и придонеси, 96,406,00 надоместоци }

	основ	Реализација VII-IX2018 год.	Структура %	Реализација VI I-IX2017 год.	Структура %
1	Нето плата	8.321.274,00	67.51%	9.206.633.00	67.77%
2	Персонален данок	650.653.00	5.28%	707.844.00	5.21%
3	Придонес за Пенз. инвалидско осиг.	2.235.724.00	18.02%	2.446.634.00	18.01%
4	Придонес за здравство	906.712.00	7.35%	992.256.00	7.30%
5	Придонес за вработување	149.040.00	1.20%	163.111.00	1.20%
6	Дополнителен придонес за здравство	62.108.00	0.50%	67.973.00	0.50%
	ВКУПНО	12.421.917.00	100.00%	13.584.451	100,00%

Оптовареноста на платите со даноци и придонеси во текот на третиот квартал од 2018 година изнесува 32,48%.

Нето плата	8.321.274.00	67.51%	9.206.633.00	67.77%
Придонеси и даноци	4.004.237.00	32.49%	4.377.818.00	32.23%

Вкупно пресметаните нето плати во третиот квартал од 2018 година изнесуваат

8,321,274,00 денари. Во однос на платите пресметани за 2017 година се пониски за 10,00%. Просечната месечна нето плата во периодот од 2018 година изнесува 24,119,00 денари, наспроти просечната месечна нето плата пресметана во референтниот период од 2017 година, кога изнесувала 24,164,00 денари. Пресметката се однесува на просечно 115 вработени { во 2017 година 127 }.

2/4 ТРОШОЦИ ЗА АМОРТИЗАЦИЈА И РЕЗЕРВИРАЊА

Пресметаната амортизација на средствата со кои располага МРД за третиот квартал од 2018 година изнесува 13,533,195,00 денари. Споредено со планираната за 2018 година пресметаната амортизација ангажира 16,92%.

Пресметаната амортизација во вкупните расходи учествува со 33,40% и преставува значајна расходна позиција. Со оглед дека најголемиот дел на активната опрема на која се пресметува амортизација е ново набавената ДВБ-Т опрема набавена со средства од Буџетот на РМ. на пресметаната амортизација на оваа опрема и се спротивставени приходи во вкупна вредност од 12,470,472,00 денари. Разликата до 13,533,195,00 денари претставува амортизација пресметана на постојната опрема набавена со сопствени средства за ревитализација на ФМ сигналот и процесирачката опрема.

2/5 ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Вкупната вредност на останатите трошоци од работењето во текот на периодот од 2018 година изнесува 4,992,163,00 денари. Споредено со референтниот период од 2017 година оваа група на расходи е повисоко реализирана со индекс 170,02% (повисока позиција дневници за службени патувања во земјата, надомести на органи на управување и надзор, договор за дело и привремени вработувања. нови позиции - трошоци за едукација, лиценцирање, сертификати), додека во однос на планираните за 2018 година реализирани се со 10,01%. Вкупните останати трошоци од работењето учествуваат во вкупните расходи со 12,32%.

	план2018	реализација 7-9/2018	Структура 2018	реализација 7-9/2017	Структура 2017	реализација 2018/план 2018	реализација 2018/2017
ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ ОД РАБОТЕЊЕТО	49,871,000	4,992,163	100	1,848,765	100	10.01	270.03
ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА НОЌЕВАЊЕ И ПАТНИ ТРОШОЦИ	6,915,000	445,901	8.93	412,337	22.30	6.45	108.14
НАДОМЕСТОЦИ НА ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИТЕ И ПОДАРОЦИ	684,000	24,261	0.49	0	0.00	3.55	#DIV/0!
ТРОШОЦИ ЗА НАДОМЕСТ И ДРУГИ ПРИМАЊА НА ЧЛЕНОВИ НА УПРАВЕН И НАДЗОРЕН ОДБОР	1,550,000	435,550	8.72	257,774	13.94	28.10	168.97

ТРОШОЦИ ЗА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	700,000	37,725	0.76	19,058	1.03	5.39	197.95
ТРОШОЦИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	20,670,000	268,644	5.38	36,838	1.99	1.30	729.26
БАНКАРСКИ УСЛУГИ И ТРОШОЦИ ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	100,000	15,429	0.31	97,731	5.29	15.43	15.79
ДАНОЦИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ ЧЛНАРИНИ И ДР. ДАВАЧКИ	1,080,000	108,920	2.18	282,720	15.29	10.09	38.53
ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ НА РАБОТЕЊЕТО	18,172,000	3,655,733	73.23	742,307	40.15	20.12	492.48
	49,871,000	4,992,163	100	1,848,765	100	90	#DIV/0!

440 Дневници за службени патувања ноќевање и патни трошоци - по основ службени патувања во земјата во текот на третиот квартал од 2018 година реализиран е вкупен трошок од 445,901,00 денари, 8,14% повеќе во однос на реализираните во референтниот период и 8,14% во однос на планираните и реално очекувани.

442 Трошоци за надомест и др. примања на членови на управен и надзорен одбор - во текот на кварталот по основ надоместоци и други примања на членовите на органите на управување и надзор пресметани се на име на месечни паушали и надоместоци вкупно 435,550,00 денари, што изнесува за 68,97% повеќе во однос на истиот период 2017 година односно 28,10% во однос на годишната проекција. Разликата во вкупно исплатените износи е резултат на назначување на нови членови на органите на управување по основ на именување.

444 Трошоци за репрезентација – трошокот изнесува 37,725,00 денари. Споредено со планираниот трошок реализацијата ангажира 5,38% и се однесува на репрезентација за кабинетот на Директорот.

445 Трошоци на осигурување - групата опфаќа осигурување на превозните средства при регистрација, осигурување на вработените од повреди на товар на средствата на МРД и патничко осигурување. Реализиран е трошок од 268,644,00 денари, за осигурување на имотот и превозните средства, што е за 729,1% повисоко во однос на референтниот период. Споредено со планот реализирани се 1,29%.

446 Банкарски услуги и трошоци на платен поомот - вкупниот трошок на групата изнесува 15,429,00 денари и е понизок во однос на споредбениот податок од 2017 година, но во рамки на проектираниот. Намалувањето се должи на воведеното електронско плаќање на обврските преку трансакциска сметка.

447 Даноци кои не зависат од резултат чланарини и др. трошокот од 108,920,00 денари искажан по овој основ се однесува за такса за улично осветлување и истиот е понизок во однос на референтниот период за 38,53% а е во рамки на проектираниот износ за 2018 година.

449. Останати трошоци од работењето - по овој основ потрошени се 3,655,733,00 денари, во однос на планираните реализирани се со 20,11%, повисоко во однос на реализацијата во референтниот период од 2017 година за 492,48 %. Позначајни позиции на кои се однесува искажаниот трошок се: адвокатски и нотарски услуги, договор за дело и трошоци за ангажирани лица преку Агенција за привремени вработувања, трошоци за стручна литература, весници, списанија.

2/6 ОСТАНАТИ РАСХОДИ ОД РАБОТЕЊЕТО

Оваа група на трошоци со реализација од 5,895,00 денари ангажира 0,01% од износот на вкупните трошоци на МРД во третиот квартал од 2018 година. Опфаќа евиденција на платени административни и судски такси за активни спорови кои се водат пред надлежните судови.

2/7 ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ

Севкупните каматни задолжувања за МРД претставуваат оптоварување со трошок од 7,023,00 денари и се последица на задоцнети плаќања на обврските за електрична енергија, топлинска енергија и сл. Оваа група на трошоци ангажира 0,02% од износот на вкупните трошоци на МРД во третиот квартал од 2018 година. Овие расходи се драстично пониски во однос на референтниот период од 2017 година.

СОСТОЈБА НА КАДРИТЕ

Вкупниот број на вработени во редовен работен однос со состојба на 30.09.2018 година изнесува 114 лица. На почетокот на кварталот бројот на вработени изнесувал 118 лица. Во текот на третиот квартал бројот на работно ангажирани лица е намален за 4 лица и тоа по основ на заминување во пензија 3 вработени и еден вработен на неплатено одсуство во траење од три месеци.

Просечниот број на вработени врз основа на кадровската евиденција за состојбата на бројот на вработените на крајот на месец септември изнесува 114.

Претпријатието во анализираниот период од третиот квартал ги реализира најголемиот дел од планираните тековни активности. Едновременно МРД реализира и низа на зафати во функција на отстранување на дефекти и прекини во преносот на програмите на ЈРП МРТ. кои настануваат непредвидено, но чие отстранување се реализира како приоритетна активност.

Во текот на периодот отпочнати се подготвителните активности за реализација или се во тек на реализација повеќе постапки за јавни набавки. особено во делот на инвестиционото одржување на објекти. инфраструктура и уреди .

ЈП Македонска радиодифузија
Управен Одбор
Претседател
М-р Размена Чекиќ Дуровиќ

