

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POSLOVANJU  
AGENCIJE ZA ELEKTRONSKE KOMUNIKACIJE I POŠTANSKU DJELATNOST  
ZA 2014. GODINU**

## UVOD

Finansijski plan Agencije za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost (u daljem tekstu: Agencija) za 2014. godinu je pripremljen u skladu sa odredbama Zakona o elektronskim komunikacijama ("Sl.list CG" broj: 40/13 i 56/13) i Zakona o poštanskim uslugama ("Sl.list RCG" broj: 57/11) kojima su utvrđeni izvori sredstava i način obračuna naknada.

Finansijski plan sa Planom rada Agencije za 2014. godinu, usvojen je na sjednici Skupštine Crne Gore dana 27. 12. 2013. godine (broj: 00-72/13-33/9 EPA 278 XXV, objavljen u "Sl.listu CG" broj: 2/14) i istim su definisani prihodi i rashodi Agencije.

Predlog finansijskog izvještaja Agencije za 2014. godinu je u potpunosti metodološki usaglašen sa Finansijskim planom Agencije za 2014. godinu.

Izveštaj o finansijskom poslovanju za 2014. godinu sadrži pregled prihoda i rashoda koje je Agencija ostvarila u toku poslovne godine. Izveštaj je baziran na podacima iz uredne knjigovodstvene dokumentacije, uz pridržavanje precizno propisanih procedura kod pripreme i podnošenja izvještaja o poslovanju.

Agencija je u 2014. godini vodila računovodstvene evidencije i sastavljala finansijske izvještaje u skladu sa Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl.list RCG" broj: 69/05 i "Sl.list CG" broj: 80/08 i 32/11), međunarodnim računovodstvenim standardima, Pravilnikom o načinu pripreme, sastavljanja i podnošenja finansijskih izvještaja nezavisnih regulatornih tijela, pravnih lica, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću u kojima država ili opštine imaju većinski udio u vlasništvu ("Sl.list CG" broj: 12/08 i 35/10), Pravilnikom o sadržini i formi finansijskih iskaza za privredna društva i druga pravna lica ("Sl.list CG "br.5/11) i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva i druga pravna lica("Sl.list CG "br.5/11).

Imajući u vidu da se pristup finansijskom planu razlikuje od računovodstvenog iskazivanja prihoda i rashoda u poslovnim knjigama, nije obezbijeđena njihova međusobna uporedivost. Iz tih razloga Odbor za ekonomiju, finansije i budžet Skupštine Crne Gore povodom razmatranja predloga izmjena i dopuna finansijskih planova nacionalnih regulatornih tijela, u skladu sa Odlukom Skupštine Crne Gore (Su-Sk 06-238/2 od 22. marta 2010. god) je usvojio između ostalog, zaključak (br 5) da je "potrebno da nacionalna regulatorna tijela uz finansijske izvještaje i izvještaje o radu, dostave i izvještaj o racionalizaciji troškova poslovanja. Takođe, Odbor će pokrenuti inicijativu u saradnji sa ministarstvom finansija, kako bi se pripremilo Uputstvo o načinu podnošenja finansijskih izvještaja i izvještaja o radu, vodeći računa o zakonskim

odredbama koje definišu obaveze nacionalnih regulatornih tijela, a u cilju postizanja pune preglednosti i uporedivosti dostavljenih podataka".

Agencija je za potrebe revizije finansijskih iskaza za 2014. godinu angažovala ovlašćenog revizora "MV KONSALT DOO" iz Podgorice, koji je i izvršio reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji.

## PRIHODI AGENCIJE

Član 24 Zakona o elektronskim komunikacijama ("Sl.list CG" broj: 40/13 i 56/13) i član 81 Zakona o poštanskim uslugama ("Sl.list CG" broj 57/11) propisuje izvore finansiranja Agencije koji se sastoje od:

1. naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta;
2. naknada po osnovu ovlašćenja za korišćenja radio-frekvencija;
3. naknada za numeraciju;
4. prihoda od poštanske djelatnosti;
5. naknada propisanih zakonima koji uređuju oblasti koje su u nadležnosti Agencije.

	Vrste prihoda	Plan 2014	%	Ostvarenje	%
1.	Naknada za regulaciju tržišta	2.545.450	55,7	2.573.411	101,1
2.	Naknada za radio frekvencije	1.404.989	30,7	1.402.825	99,8
3.	Naknada za numeracije	472.000	10,3	462.364	98,0
4.	Prihodi od poštanske djelatnosti	126.561	2,8	128.447	101,5
5.	Prihodi od naknada iz nadležnosti Agencije	21.000	0,5	55.119	262,5
6.	Prihodi od tenderske dokumentacije			2.760	
	<b>I PRIHODI OD PRODAJE</b>	<b>4.570.000</b>		<b>4.624.926</b>	<b>101,2</b>
7.	Refundiranje od Centara za soc. staranje			29.101	
8.	Ostali poslovni prihodi			1.114	
	<b>II OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>			<b>30.215</b>	
	<b>UKUPNI PRIHODI I+II</b>	<b>4.570.000</b>	<b>100</b>	<b>4.655.141</b>	<b>101,9</b>

**Ukupni planirani prihodi za 2014. godinu su 4.570.000 €.** Najveće učešće u planiranim prihodima za 2014. godinu zauzima naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta sa **2.545.450 €** ili 55,7% u odnosu na plan, zatim naknada na osnovu ovlašćenja za korišćenje radio-frekvencija sa **1.404.989 €** ili 30,7% u odnosu na plan, naknade na osnovu ovlašćenja za korišćenje numeracije sa **472.000 €** ili sa 10,3% u odnosu na plan, prihodi od poštanske djelatnosti iz nadležnosti Agencije sa **126.561 €** ili sa 2,8% u odnosu na plan, prihodi od naknada iz nadležnosti Agencije su **21.000 €** ili 0,5% u odnosu na plan.

**Poslovni prihodi Agencije u 2014. godini iznose 4.624.926 €** i odnose se na naknade koje su predviđene Zakonom o elektronskim komunikacijama i Zakonom o poštanskim uslugama i prihodima od tenderske dokumentacije i realizovani su 101,9% u odnosu na plan za 2014. godinu.

**Procenat naplativosti** u izvještajnom periodu, od ukupnog duga Agenciji za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost, je 99% naplaćeno što ukazuje da je izvor finansiranja Agencije stabilan.

**Agencija je ostvarila i -ostali poslovni prihodi:**

1. Refundaciju od centra za socijalno starenje (porodiljsko odsustvo) u iznosu 29.101 €;
2. Ostale poslovne prihode u iznosu 1.114 € (prihod vezan za sudski spor);

**Agencija je ostvarila i -finansijske prihode** u iznosu 66.471 € ( po osnovu kamata).

### RASHODI AGENCIJE

Planirani rashodi Agencije u 2014. godini iznose **4.190.000 €**.

Pregled realizacije rashoda Agencije u 2014. godini u odnosu na plan dat je u tabeli :

Rb	Vrste rashoda	Planirano	Ostvareno	%
1.	Bruto zarade	1.931.585	1.925.562	99,7
2.	Ostala primanja i naknade	107.865	109.500	101,5
3.	Službena putovanja i članarine	94.500	95.500	101,1
4.	Rashodi za materijal i usluge	120.150	124.367	103,5
5.	Troškovi održavanja os.sredstav	115.650	78.409	67,8
6.	Troškovi za regulaciju tržišta	99.000	99.500	100,5
7.	Ostali poslovni rashodi	274.680	238.907	87,0
8.	Troškovi univerzalne pošt.djelat	38.000	-	-
9.	Stambena pitanja zaposlenih	81.000	81.000	100,0
10.	Amortizacija	546.250	772.067	-
11.	Investicije	582.750	369.532	63,4
	<b>Ukupno tekući rashodi poslovanja</b>	<b>3.991.430</b>	<b>3.894.344</b>	<b>97,6</b>
12.	Rezerva	198.570		
	<b>Ostali poslovni rashodi</b>		<b>86.262</b>	-
	Ugovorene usluge		86.262	-
	Rashodi po projektima		-	-
	<b>Rashodi iz poslovanja</b>		<b>119.962</b>	-
	Ispravka vrijednosti potraživanja		1.713	-
	Rashodi iz ranijih godina		118.248	-
	Rashod opreme		-	-
	<b>Ukupni rashodi sa rezervom</b>	<b>4.190.000</b>	<b>4.100.568</b>	<b>97,9</b>

Ukupni ostvareni rashodi Agencije sa rezervom za 2014. godinu iznose **4.100.568€** i manji su za **2,1%** u odnosu na planirane rashode za 2014. godinu.

## PLANIRANI I OSTVARENI RASHODI

**1. Bruto zarade** zaposlenih su u 2014. godini. planirane u iznosu od **1.931.585 €** a ostvarene sa **1.925.562 €**, što je za 0,3% manje u odnosu na planirane troškove.

	Naziv	Plan 2014.	Ostvareno	%
<b>1.</b>	<b>Bruto zarade</b>	<b>1.931.585</b>	<b>1.925.562</b>	<b>99,7</b>
	Neto zarade	1.085.094	1.045.076	96,3
	Porez na zarade	223.080	246.585	110,5
	Doprinosi na zarade	<b>623.411</b>	<b>633.901</b>	101,7
	<i>PIO</i>	353.052	358.973	101,7
	<i>Zdravstvo</i>	211.303	212.141	100,4
	<i>Za nezaposlenost</i>	17.180	17.438	101,5
	<i>Prizez Pg</i>	29.060	32.542	112,0
	<i>Fonda rada</i>	3.792	3.788	99,9
	<i>SSS CG</i>	3.792	3.788	99,9
	<i>Doprinos za invalide</i>	5.232	5.232	100,0

Na kraju 2014. godine bilo je 71 zaposlenih radnika od čega jedan član savjeta koji honorarno obavlja dužnost. Od stalno zaposlenih radnika Agencije 83% su visoka stručna sprema. Kvalifikaciona struktura zaposlenih u 2014. godini je:

- doktora nauka (pravne i ekonomske nauke) - 2;
- magistara - 3;
- visoka stručna sprema (inženjera, ekonomista i pravnika) - 53;
- viša stručna sprema - 1;
- srednja stručna sprema - 12.

**2. Ostala primanja i naknade** planirane su u iznosu od **107.865€**, a ostvarene su sa **109.500€**, to jest sa 101.5% što je za 1.5% više od planirane vrijednosti.

	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>2.</b>	<b>Ostala primanja i naknade</b>	<b>107.865</b>	<b>109.500</b>	<b>101,5</b>
	Troškovi prevoza	35.500	34.612	97,5
	Troškovi zimnice	57.365	59.388	103,5
	Troškovi poreza i doprinosa	15.000	15.500	103,3

**3. Službena putovanja i članarine** za 2014. godinu su planirani u iznosu od **94.500 €**, a za ove namjene je potrošeno **95.500 €**, odnosno 101.1 %, što je za 1,1 % više od planirane vrijednosti.

	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>3.</b>	<b>Službena putovanja i članarine</b>	<b>94.500</b>	<b>95.500</b>	<b>101,1</b>
	Troškovi dnevnica, prevoza i smještja	79.500	79.500	100,0
	Troškovi članarina za međ. org.	15.000	16.000	106,7

**4. Rashodi za materijale i usluge** su planirani u iznosu od **120.150 €**, a ostvareni su sa **124.368 €** ili 103.5%, što je za 3,5% više od planirane vrijednosti. Struktura planiranih i ostvarenih rashoda za materijal i usluge je slijedeća:

	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>4.</b>	<b>Rashodi za materijal i usluge</b>	<b>120.150</b>	<b>124.368</b>	<b>103,5</b>
	Kancelarijski materijal	27.000	27.540	102,0
	Troškovi reklame i propagande	10.000	10.000	100,0
	Sitan inventar	8.150	8.651	106,1
	Troškovi platnog prometa	9.000	9.268	103,0
	Troškovi poštanskih usluga	4.000	6.036	150,9
	Troškovi edukativnog materijala	5.000	5.284	105,7
	Troškovi u vezi istraživanja upotrebe IO	6.000	5.914	98,6
	Troškovi za pružanje el. kom.usl.	45.000	45.828	101,8
	Troškovi održavanja softvera	6.000	5.847	97,5

**5. Troškovi održavanja osnovnih sredstava** su planirani sa **115.650 €**, a ostvareni su **78.409 €** ili **67,8 %** što je za **32,2%** manje od planirane vrijednosti. Struktura planiranih i ostvarenih rashoda za troškove održavanja osnovnih sredstava je slijedeća:

	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>5.</b>	<b>Troškovi održavanja osn. sredstava</b>	<b>115.650</b>	<b>78.409</b>	<b>67,8</b>
	Osiguranje i registracija vozila	25.000	5.084	20,3
	Servis i popravka vozila	13.500	9.554	70,8
	Gorivo i mazivo	22.500	17.440	77,5
	Tekuće održavanje os.sr.	54.650	46.331	84,8

**6. Troškovi za konsultanske usluge za analizu tržišta** su planirani sa **99.000 €**, a ostvareni su **99.500€** ili **100,5 %**, što je za 0,5% više od plana.

	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>6.</b>	<b>Troškovi za regulaciju tržišta</b>	<b>99.000</b>	<b>99.500</b>	<b>100,5</b>
	Konsultanske usluge -izrada troškovnog modela LIRIC	89.000	89.000	100,0
	Verifikacija obračuna neto troška un.poš.usluga (revizija)	10.000	10.500	105,0

**7. Ostali poslovni rashodi** planirani su **274.680 €**, a ostvareni su **238.907 €** ili 86,9%, što je za **13,1%** manje od planiranog iznosa. Struktura ostalih poslovnih rashoda je sljedeća:

	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>7.</b>	<b>Ostali poslovni rashodi</b>	<b>274.680</b>	<b>238.907</b>	<b>87</b>
	Reprezentacija	18.000	18.032	100,2
	Premija osiguranja imovine i zaposlenih	42.000	30.254	72,0
	Organizacija konferencija	31.500	32.000	101,6
	Stručna i ostala literatura	10.000	10.000	100,0
	Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenih	15.000	14.590	97,3
	Troškovi revizije	10.000	4.760	47,6
	Troškovi električne energije	38.480	33.109	86,0
	Troškovi povremenih i privremenih poslova	5.400	5.400	100,0
	Troškovi jednokratnih pomoći	6.000	7.299	121,7
	Sudski i administrativni troškovi	13.500	5.649	41,8
	Ostali poslovni rashodi	18.000	18.147	100,8
	Komunalne usluge	15.300	8.852	57,9
	Troškovi oglašavanja	10.000	9.293	92,9
	Troškovi obezbeđenja prostorija	9.000	9.019	100,2
	Troškovi zakupa	13.500	13.502	100,0
	HTZ oprema	2.000	2.000	100,0
	Organizacija konferencije TRIS 2014	7.000	7.000	100,0
	Ostali nematerijalni troškovi	10.000	10.000	100,0

**8. Troškovi univerzalne poštanske djelatnosti** planirani su u visini od **38.000 €**, i nisu realizovani.

**9. Stambena pitanja zaposlenih** su za 2014. godinu planirana u iznosu od **81.000 €** i realizovana su u cijelosti.

**10. Amortizacija** je u 2014. godini obračunata je u iznosu od **772.067 €**.

**11. Investicije** za 2014. godinu su planirane u iznosu od **582.750 €** a realizovane su **369.532 €** ili **63,4%** u odnosu na plan .



	Naziv	Plan	Ostvareno	%
<b>11.</b>	<b>Investicije</b>	<b>582.750</b>	<b>369.532</b>	<b>63,4</b>
	Investicije iz prethodnih godina	1.106.500		

**Investicije realizovane u 2014. godini (u iznosu od 369.532 €):**

**1. Investicije realizivane shodno planu iz 2014. godine u iznosu od 53.192 €**

- Nabavka računara i operativnih sistema kao i softvera Symantec Backup, broj ugovora 0102-1607/28 od 1.07.2014. godine, vrijednosti 29.274 €;
- Nabavka antivirusnog softvera-Digit MNE, broj ugovora 0102-1608/28 od 7.05.2014. godine, vrijednosti 1.258 €;
- Nabavka printera i skenera, broj ugovora 0102-3201/23 od 19.08.2014. godine, vrijednosti 3.871 €;
- Nabavka opreme za implementaciju sistema za prikupljanje i obradu podataka o tržištu elektronskih komunikacija i poštanskih usluga, broj ugovora 0102-5802/21 od 21.03.2014. godine, vrijednosti 18.789 €.

**2. Investicije realizovane iz prethodnih godina u 2014. godini u iznosu od 316.340 €**

- Nabavka usluga održavanja i popravki softvera, ICS Telecom i ICS Manager, broj ugovora 0102-2720/24 od 22.12.2014 godine, vrijednosti 43.000 € ( 51.170,00 € sa PDV-om).
- Nabavka softverskog paketa za konverziju i izradu digitalnih mapa Crne Gore-ICS Map Server, broj ugovora 0102-2719/28 od 22.12.2014. godine, vrijednosti 6.470 € (7.699,30 € sa PDV-om).
- Nabavka softvera i zakup radio-relejne veze iz ugovora sa Radio-difuznim centrom u iznosu od 13.500 €;
- Eksproprijacija zemljišta za potrebe kontrolono mjernih centara u iznosu od 45.900 €;
- Nadzor i radovi za potrebe izrade daljinskih kontrolno mjernih stanica Rožaje, Kotor, Pljevlja, Ulcinj i Crni Rt u iznosu od 74.874 €;
- Radovi izvedeni na GKMC Dajbabska Gora u iznosu od 12.555 €;
- Nabavka opreme za daljinske kontrolno mjerne stanice u iznosu od 110.642 €.

**Investicije u toku - Potpisani su ugovori i završeni tenderi u iznos od 977.432 € i to:**

**1. Investicije iz prethodnih godina**

- Nabavka opreme po ugovoru 0102-1606/24 od 11.09.2014. godine na iznos 384.370 € ;

- Nabavka opreme po ugovoru 0102/5003/1 od 02.09.2014. godine na iznos 359.005 €;
- Ugovor o izradi studije o načinu dodijele radi frekvencija iz opsega 790-862 MHz po ponudi 0102-2222/13 od 18.09.2014. godine na iznos 23.800 €;

## 2. Investicije iz plana 2014. godine

- Ugovor o pružanju usluga izrade projekta investicionog održavanja 0102-4571/2 od 10.10.2014. godine na iznos 9.950 €;
- Ugovor za pružanje usluga nabavke sistema za prikupljanje i obradu podataka o tržištu elektronskih komunikacija i poštanskih usluga po ponudi broj 0102-3305/48 od 06.11.2014. godine na iznos 178.899 €;
- Ugovor za pružanje usluga istraživanja i analize tržišta poštanskih usluga po ponudi 0102-2227/19 od 18.09.2014. godine na iznos 9.811 €;
- Ugovor za pružanje usluge istraživanja tržišta o stepenu zadovoljstva korisnika elektronskih komunikacionih usluga u Crnoj Gori po ponudi broj 0102-5453/13 od 28.11.2014. godine na iznos od 4.629 €;
- Ugovor o nabavci robe (program Auto CAD 2014) po ponudi broj 0102-5217/2 od 16.09.2014. godine na iznos 2.969 €;
- Ugovor za pružanje usluga izrade projekata staklene obloge panoramskog lifta po šoping ponudi broj 0102-6364/8 od 29.01.2014. godine na iznos 3.999 €.

## 12. Rezerva u 2014. godini nije realizovana za nepredviđene izdatke.

- **Ostali poslovni rashodi:** Ugovorene usluge u iznosu od **86,262 €** po Ugovoru<sup>1</sup> 0102-1012/23 od 17. 06. 2011. godine na ime pružanja usluga administriranja sistema centralne baze podataka prenesenih brojeva u Crnoj Gori zaključen između Agencije i Teletech-a, Maribor, Slovenija (četvrta godina realizacije ugovora).
- **Ostali rashodi 118.248 €:** Ostali rashodi odnose se na druge rashode iz prethodnih godine u iznosu od 59.559 € (donacije: poplave u Srbiji i BiH, JU Komanski most, sportski kolektivi i sindikat), sudska izvršenja za zaposlene u iznosu od 49.273 € i sponzorstva i finansijske pomoći u iznosu od 9.416 € (pojedinačni zahtjevi za troškove liječenja i stručnog usavršavanja).
- **Rashodi opreme iznose 1.713 €.**

<sup>1</sup> Član 1 ovog Ugovora obuhvata osnovne zadatke definisane odredbama Pravilnika o prenosivosti brojeva (Sl.list CG, broj 89/09,21/10), gdje je Agencija u obavezi da obezbijedi uslugu administriranja sistema centralne baze podataka prenesenih brojeva. Po dinomici iz ugovora kao i shodno uslovima iz javnog pozivu iz 2011. godine Agencija plaća mjesečne rate izabranom ponuđaču, Teletech-u Maribor, što za 2014. godinu iznosi 86.262€.

U skladu sa ekonomskom krizom i preporukama Vlade Crne Gore, primjenjujući propisane mjere i smjernice Vlade Crne Gore i zaključke Skupštine Crne Gore, Agencija je nastavila da vodi u poslovnoj 2014. godini restriktivnu politiku.

Pored sprovedenih mjera štednje Agencija je uspjela da održi nivo profesionalnosti i obavi zadatke predviđene Finansijskim planom i Planom rada za 2014. godinu.

Možemo konstatovati da je Agencija poslovnu 2014. godinu po bilansima završila sa ukupnom dobiti od 1.071.575 € u odnosu na poslovne prihode, ostale poslovne prihode, prihode po drugom osnovu i finansijske prihode. Po bilansima se ne iskazuju troškovi investicija od 369.532 € i isplata kredita zaposlenim od 81.000 € pa se shodno tome dobit umanjuje za iznos od 450.532 € i ona iznosi 621.043 €.

#### **Izveštaj o racionalizaciji troškova poslovanja**

U skladu sa zaključkom broj 5. Odbora za ekonomiju, finansije i budžet Skupštine Crne Gore (SU-SK 06-238/2 od 22. 03. 2010. god.) kojim se ocjenjuje potrebnim da nezavisna regulatorna tijela uz finansijske izvještaje i izvještaje o radu, odnosno stanju, koje su obavezni da dostave Skupštini Crne Gore u skladu sa odredbom člana 67 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti (Sl. list 20/14 i 56/14), dostave izvještaje o racionalizaciji poslovanja vodeći računa da se ne ugrozi obavljanje njihovih funkcija donijetim povodom razmatranja predloga izmjena i dopuna finansijskih planova nezavisnih regulatornih tijela, u skladu sa Odlukom Skupštine Crne Gore o korigovanim planovima, Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost je pripremila izvještaj o racionalizaciji troškova poslovanja za 2014. godinu.

Iznos sredstava izdvojenih na osnovu ušteta u odnosu na Plan za 2014. godinu je 380.000€ (pregled ušteta u odnosu na plan dat je u tabeli na strani 12). Sredstva po osnovu ostvarene dobiti na kraju poslovne 2014. godine biće prenijeta u Budžet Crne Gore u skladu sa odredbom člana 27 Zakona o elektronskim komunikacijama (Sl. list 40/13 i 56/13).

Agencija je u 2014. godini ostvarila dobit u iznosu od 621.043 €. Polazeći od člana 27 Zakona o elektronskim komunikacijama koji glasi "Ako se finansijskim izvještajem utvrdi da su ukupno ostvareni prihodi veći od ukupno ostvarenih rashoda Agencije, višak prihoda uplaćuje se u budžet Crne Gore", Agencija će dobit u iznosu od 621.043 € (opredijeljena sredstva na ime ušteta u odnosu na plan od 380.000 € i razliku od 241.043 €) prenijeti u budžet nakon usvajanja Finansijskog izvještaja od strane Skupštine Crne Gore.

Tabela: ušteda u odnosu na Plan za 2014. godinu.

	Rashodi	Plan 2014.	Revidirani plan 2014.	Iznos uštede	Povećanje uštede u odnosu na Plan %
1.	Bruto zarade zaposlenih	2.067.617	1.931.585	136.033	7
2.	Ostala primanja i naknade	119.850	107.865	11.985	10
3.	Bruto zarade radnika koji se planiraju zaposliti	54.079	0	54.079	100
4.	Službena putovanja i članarine	105.000	94.500	10.500	10
5.	Rashodi za materijal i usluge	133.500	120.150	13.350	10
6.	Troškovi održavanja osno.sr	128.500	115.650	12.850	10
7.	Troškovi za regulaciju tržišta	110.000	99.000	11.000	10
8.	Ostali poslovni rashodi	305.200	274.680	30.520	10
9.	Troškovi po osnovu Univerzalne poštanske usluge	38.000	38.000	0.00	0
10.	Stanbena pitanja	90.000	81.000	9.000	10
11.	Investicije	647.500	582.750	64.750	10
12.	Amortizacija	575.000	546.250	28.750	5
13.	Rezerve	195.754	198.570		
	<b>UKUPNO</b>	<b>4.570.000</b>	<b>4.190.000</b>	<b>380.000</b>	<b>8</b>