

**PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA-
BUDŽETA FERK-A ZA 2014. GODINU**

SADRŽAJ

- 1. Plan rashoda**
 - 1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima**
 - 1.2. Naknade troškova zaposlenih**
 - 1.3. Izdaci za materijal i usluge**
 - 1.3.1. Putni troškovi**
 - 1.3.2. Izdaci za komunalne usluge i komunikacije**
 - 1.3.3. Administrativni materijal**
 - 1.3.4. Unajmljivanje imovine i opreme**
 - 1.3.5. Materijal i usluge za održavanje prostorija, opreme i vozila**
 - 1.3.6. Izdaci osiguranja**
 - 1.3.7. Ugovorene i druge posebne usluge**
- 2. Nabavka i tehničko unaprjeđenje stalnih sredstava**
- 3. Planiranje prihoda**
 - 3.1. Regulatorna naknada**
 - 3.2. Jednokratne i ostale naknade**
 - 3.3. Ostali prihodi**
- 4. Zaključci**
- 5. Prilog – Prijedlog Budžeta FERK-a za 2014. godinu**

PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA- BUDŽETA FERK-a ZA 2014. GODINU

Zakonski osnov za izradu Prijedloga finansijskog plana - Budžeta FERK-a za 2014. godinu i podnošenje istog Parlamentu Federacije BiH je član 31. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine FBiH“ broj 66/13) kojim je definisano:

„(1) Regulatorna komisija se finansira iz prihoda od regulatornih i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaooca dozvola koji se bave djelatnošću iz člana 12. ovog zakona i prihoda od naknada za dozvole koje izdaje, uključujući i troškove po osnovu arbitraže.

(2) Naknade iz stava 1. ovog člana će biti određene tako da pokrivaju troškove Regulatorne komisije.

(3) Višak prihoda od regulatornih naknada i jednokratnih naknada taksi iz stava (1) ovog člana i drugih naknada ostvarenih iz poslova iz nadležnosti Regulatorne komisije, u odnosu na finansijski plan Regulatorne komisije, prenosi se u prihod za narednu godinu.

(4) Budžet Regulatorne komisije usvaja Parlament Federacije prije početka budžetske godine na prijedlog Regulatorne komisije.

(5) Budžet Regulatorne komisije objavljuje se u „Službenim novinama Federacije BiH“.

Prijedlogom finansijskog plana – Budžeta FERK-a za 2014. godinu nastoje se osigurati uslovi za finansijsku stabilnost i likvidnost poslovanja FERK-a, sve u cilju nesmetanog obavljanja poslova iz nadležnosti zbog kojih je osnovan.

1. Plan rashoda

Novi Zakon o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ 66/13) stupio je na snagu 05.09.2013. godine. Istim je Regulatornoj komisiji za energiju u Federaciju Bosne i Hercegovine propisana i nadležnost utvrđivanja troškova uglja koji se koristi za proizvodnju električne energije do potpune deregulacije proizvodnje, kao i nadležnosti vezane za obnovljive izvore energije i efikasne kogeneracije propisane kako Zakonom o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine, tako i Zakonom o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije koji je stupio na snagu 19.09.2013. godine („Službene novine Federacije BiH“ 70/13). Da bi FERK u potpunosti realizovao sve aktivnosti proizišle iz ova dva zakona potrebno je postojeće akte prilagoditi i nove podzakonske akte izraditi, kao i zaposliti određeni broj stručnog inženjerskog kadra. U skladu s navedenim pripremljen je Prijedlog plana Budžeta FERK-a za 2014. godinu.

Ove aktivnosti iziskuju određene rashode kojih do sada nije bilo ili su bili u manjem obimu. U nastavku ćemo pojedine rashode prikazati i obrazložiti.

1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima

Prilikom planiranja bruto plate zaposlenih FERK je slijedio politiku zadržavanja plata na istom nivou kao u predhodne dvije godine kada su plate smanjene za 4,5%. U 2014. godini planiran je prijem šest novih diplomiranih inženjera, što je uticalo na povećanje plana rashoda na stavkama bruto plata i naknada. Zbog planiranog povećanja zaposlenih za 18,75% u odnosu na postojeće stanje, bruto plate su povećane za 6,78%. Prošlogodišnji iznos bruto plata je bio 1.604.372 KM, a plan bruto plata u Prijedlogu Budžeta FERK-a za 2014. godinu iznosi 1.713.079 KM, iz razloga što sredstva planirana u prošlogodišnjem budžetu na stavci „Naknada plate po isteku mandata člana FERK-a“ nisu iskorištena, te su rezervisana u iznosu od 95.700 KM za te namjene. U ovom budžetu je planiran jedan dio tih naknada, u iznosu od 26.585 KM, koji je nedostajući za isplatu članovima FERK-a.

1.2. Naknade troškova zaposlenih

Naknade troškova zaposlenih koji obuhvataju: naknade za prevoz na posao i sa posla, naknade za topli obrok u toku rada, regres za godišnji odmor, jubilarne nagrade i pokloni djeci zaposlenih, naknade za troškove smještaja, odvojenog života, naknade u slučaju smrti, naknade za invalidnost i bolest i naknade za troškove liječenja su se povećale u iznosu od 27.160 KM, odnosno za 12,23%.

U prošlogodišnjem budžetu FERK-a nije planirana stavka „Otpremnine zbog odlaska u penziju“. FERK, bez obzira što mu to omogućavaju MRS, ove rashode planira samo na godišnjem nivou i to na osnovu eksplicitnih pokazatelja, što je slučaj u ovoj godini. Zbog ovih rashoda kao i povećanih rashoda na naprijed nabrojanim stavkama na stavci „Naknada troškova zaposlenih“ planirano je ukupno povećanje od 58.160 KM, odnosno 26,20%. Prošlogodišnji iznos naknada troškova zaposlenih je iznosio 222.000 KM, dok je u Prijedlogu Budžeta FERK-a za 2014. godinu planiran u iznosu od 280.160 KM.

1.3. Izdaci za materijal i usluge

Izdaci za materijal i usluge su takođe povećani za 6,03% u odnosu na predhodnu godinu. Iznos od 557.325 KM iz prošle godine u ovom prijedlogu plana budžeta povećan je za 33.590 KM i iznosi 590.915 KM, a isti se sastoji od različitih troškova koji su u nastavku prikazani i obrazloženi.

1.3.1. Putni troškovi

Putni troškovi su se povećali za 12,08% u odnosu na prethodnu godinu. Budžet FERK-a za 2013. godinu na ovoj stavci iznosi 74.500 KM, a u prijedlogu plana za 2014. godinu je 83.500 KM. Povećanje obima posla uz povećan broj zaposlenih zahtjeva povećanje ovih troškova. Za novoprimiteljne zaposlenike se planira obaviti specijalistička regulatorna edukacija, koja će biti organizovana van sjedišta FERK-a. Takođe proširene nadležnosti i regulatorni nadzor će zahtijevati povećan broj službenih putovanja.

1.3.2. Izdaci za komunalne usluge i komunikacije

Na ovim troškovima je došlo do povećanja za 6,76%. U Budžetu FERK-a za 2013 godinu ovi troškovi iznose 39.955 KM, a u Prijedlogu Budžeta FERK-a za 2014. godinu planiran je iznos od 42.655 KM. Do povećanja je došlo zbog povećanja telefonskih troškova za 9,38% radi planiranog prijema novih zaposlenika. Ostali troškovi na ovoj stavci su zadržani na prošlogodišnjem nivou.

1.3.3. Administrativni materijal

Troškovi administrativnog materijala su ostali na prošlogodišnjem nivou i iznose 24.000 KM. Nove tehnologije i nabavka opreme su glavni razlog ostvarenih ušteda, tako da povećanje zaposlenih neće zahtijevati povećanje na ovim stavkama.

1.3.4. Unajmljivanje imovine i opreme

Na stavci iznajmljivanja imovine i opreme došlo je do smanjenja troškova za 2,79% i to isključivo iz razloga što je politika FERK-a smanjivanje troškova gdje je to moguće, pa se pregovara sa zakupodavcem na godišnjem nivou i smanjuju troškovi zakupa poslovnog prostora. Ovi troškovi zakupa su predhodne godine iznosili 177.000 KM, a u prijedlogu plana za 2014. godinu iznose 172.000 KM. Troškovi zakupa sala za javne rasprave su ostali na istom nivou i iznose 2.000 KM, što ukupno iznosi 174.000 KM na ovoj stavci.

1.3.5. Materijal i usluge za održavanje prostorija, opreme i vozila

Na ovim troškovima je takođe došlo do povećanja za 22,36% odnosno u Budžetu FERK-a za 2013. godine ovi troškovi iznose 23.700 KM, dok je Prijedlogom Budžeta FERK-a za 2014. godinu planiran iznos od 29.000 KM.

Starenje opreme i automobila zahtijeva veće planirane troškove za redovno servisiranje i održavanje, a potom drugi razlog za povećanje ovih troškova je usluga održavanja i nadogradnje novonabavljenog DMS softvera. FERK je ranije po odobrenju Budžeta FERK-a za 2012. godinu izvršio nabavku softverskog rješenja DMS-a. DMS je softver za vođenje protokola i obavljanje drugih aktivnosti putem ovog softvera u cilju tehnološkog unapređenja procesa koji se odvijaju u FERK-u. Svaki softver ovakvog karaktera zahtijeva podršku u smislu održavanja i nadogradnje što predstavlja dodatne troškove.

Unutar troškova „Materijal i usluge održavanja prostorija opreme i vozila“ sadržani su troškovi: materijala za održavanje vozila, usluge za opravke i održavanje vozila, usluge opravke i održavanja opreme, usluge održavanja i podrške softvera, materijala za opravku i održavanje opreme i usluge održavanje čistoće zgrade. Do povećanja ovih troškova je u najvećoj mjeri došlo zbog povećanja troškova materijala i usluga održavanja vozila za 3.000 KM, kao i usluge podrške softveru za 1.500 KM.

1.3.6. Izdaci osiguranja

Troškovi osiguranja su se takođe povećali za 12,83% zbog povećanja broja zaposlenih i nabavljene opreme. Prošlogodišnji troškovi na ovoj stavci su iznosili 17.150 KM, a za ovu godinu su planirani u iznosu od 19.350 KM. Oprema, vozila i zaposlenici podliježu obavezi osiguranja, te je povećanje na pobrojanim stavkama rezultiralo navedenim povećanjem.

1.3.7. Ugovorene i druge posebne usluge

Na troškovima ugovorenih i drugih posebnih usluga došlo je do povećanja za 12,38%, odnosno sa prošlogodišnjih 144.520 KM, na plan ove godine od 162.410 KM, i to najviše iz razloga povećanja troškova na uslugama oglašavanja. Unutar ovih troškova su troškovi usluga objava u službenim novinama i usluge medija i dnevne štampe koji su povećani za 66,67% ili 30.000 KM („Službene novine Federacije BiH“ i „Službeni glasnik Bosne i Hercegovine“), odnosno 12% ili za 3.000 KM usluge medija i dnevnih novina iz razloga što sa novim Zakonom o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine i Zakonom o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije, FERK ima obavezu donošenja novih podzakonskih akata koje će kao i uvijek transparentno objavljivati u službenim glasilima i dnevnoj štampi i obavještavati javnost o održavanju rasprava po poslovima iz nadležnosti FERK-a.

Zbog svega navedenog ukupne ugovorene i druge posebne usluge su povećane kako je naprijed navedeno.

2. Nabavka i tehničko unaprjeđenje stalnih sredstava

Na stavci nabavki stalnih sredstava, opreme, softvera, automobila došlo je do smanjenja u odnosu na prošlogodišnji za 6,75%, odnosno sa prošlogodišnjih 126.000 KM na plan ove godine u iznosu od 117.500 KM. Planirana je nabavka kompjuterske opreme i namještaja za nove zaposlenike i djelimično obnavljanje zastarjele opreme, i nabavka jednog automobila za obavljanje svakodnevnih obaveza FERK-a. Naime, FERK posjeduje automobil star devet godina koji se svakodnevno koristi za obavljanje tekućih poslova, te u cilju osiguranja bezbjednosti u saobraćaju odlučio je da proda stari i nabavi novi automobil za navedene potrebe. Nabavka automobila je planirana nakon prodaje jedne Opel corse, koja je u skladu sa važećim propisima dospjela za zamjenu. Iz obrazloženog se vidi da FERK nabavkom ovog automobila neće povećati svoj vozni park, samo će ga inovirati, te je na ovoj stavci planirano 25.000 KM. Do smanjenja troškova došlo je iz razloga što su u predhodnom budžetu bila planirana i nabavljena softverska rješenja, koja su zamijenila zastarjele softvere, a koja su neophodna za normalan rad FERK-a, tako je na ovoj stavci prošle godine planirano 55.000 KM, a ove godine 8.400 KM, što je za 84,73% manje od prošlogodišnjeg plana.

Sve ostale stavke u budžetu su planirane na približno istom nivou kao i prethodne godine.

3. Planiranje prihoda

Prihode Regulatorne komisije čine:

3.1. Regulatorna naknada

Zbir planiranih troškova i izdataka čini osnovu za utvrđivanje visine regulatorne naknade. Tako je nivo regulatornih naknada u predhodnom odobrenom budžetu iznosio 2.619.197 KM, a ove godine 2.825.411 KM.

3.2. Jednokratne i ostale naknade

Prilikom podnošenja zahtjeva za izdavanje dozvola za rad-licenci i zahtjeva za tarife, odnosno pokretanja arbitraže, podnosioci zahtjeva dužni su izvršiti uplatu jednokratne naknade u skladu sa FERK-ovom Odlukom o jednokratnim naknadama 06-07-120-01/13 od 31.01.2013. godine („Službene novine Federacije BiH“ broj 10/13).

Planirani prihodi po ovom osnovu u 2013. godini su bili 70.000 KM, dok su ove godine 60.000 KM. Smanjeni plan prihoda po ovom osnovu je iz razloga što po novom Zakonu o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine, FERK nije nadležan za izdavanje predhodnih dozvola za izgradnju proizvodnih objekata.

3.3. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju prihode od naknada po osnovu kamate po viđenju, kursne razlike i slično. Plan iz 2013. godine za ove prihode je iznosio 2.000 KM, a ove godine iznosi 10.000 KM. Povećanje ovih troškova je iz razloga eventualnih neiskorištenih rezervisanja iz predhodnih perioda.

4. Zaključci

Ukupni rashodi u 2014. godini planirani su u apsolutnom iznosu od 2.895.411 KM, a što predstavlja povećanje budžeta za 7,59%, u odnosu na prethodno odobreni. Povećanje budžeta u iznosu od 204.214 KM uslijedilo je zbog implementacije Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine i Zakona o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije. Cijeli niz troškova, ne samo bruto plate, u budžetu su se automatski morali uvećati kao rezultat povećanog broja zaposlenih u FERK-u. Takođe zbog slijeda raznih aktivnosti koje proističu iz zakona, doći će do povećanja troškova, kao što su objave u službenim glasilima izmjenjenih i novih podzakonskih akata neophodnih za rad FERK-a.

I na ovom mjestu ćemo radi podsjećanja navesti da su prilikom odobravanja Budžeta FERK-a za 2012. godinu oba doma Parlamenta Federacije BiH donijela odluku o odobravanju nabavke (kupovine) poslovnog prostora u Mostaru za potrebe rada FERK-a. Takođe je prilikom odobravanja Budžeta FERK-a za 2013. godinu Dom naroda Parlamenta Federacije BiH usvojio Zaključak broj: 02-14-1467/12 od 22.07.2013. godine, kojim se zadužuje Dom naroda Parlamenta Federacije BiH da što hitnije, zajedno sa Predstavničkim

domom Parlamenta Federacije BiH imenuje svoje članove u komisiju za kupovinu poslovnog prostora FERK-a. Procedura nabavke je pokrenuta i zaustavljena u smislu traženja adekvatnog prostora, kao i provođenje postupka nabavke kreditnih sredstava za plaćanje istog, ali se ne može nastaviti, jer do momenta izrade ovog prijedloga budžeta (novembar 2013. godine) još nisu imenovani članovi ispred Parlamenta Federacije BiH u komisiju za kupovinu poslovnog prostora.

Nakon realizacije pokrenutih aktivnosti FERK će se obratiti Parlamentu Federacije BiH za odobravanje dodatnih sredstava u budžetu za ove namjene, ukoliko se to desi u toku 2014. godine.

Osnovne karakteristike Budžeta FERK-a za 2014. godinu su:

- **Povećanje budžeta za 7,59% ili 204.214,00 KM u odnosu na 2013. godinu;**
- **Povećanje broja zaposlenih za 18,75%;**
- **Zadržavanje plata na istom nivou kao i predhodne godine uz povećanje broja zaposlenih za šest novih zaposlenika;**
- **Povećanje naknada zaposlenih u skladu sa povećanim brojem zaposlenih;**
- **Planirani troškovi otpremnine zbog odlaska u penziju;**
- **Povećanje putnih troškova shodno povećanju zaposlenih i povećanim nadležnostima;**
- **Povećanje troškova na stavkama ugovorenih i drugih posebnih usluga zbog povećanja troškova na stavkama oglašavanja u službenim glasilima i dnevnoj štampi;**
- **Smanjenje troškova za nabavku osnovnih sredstava.**

Prilog:

- Prijedlog Budžeta FERK-a za 2014. godinu.

Broj: 08-08-1387-14/13
Mostar, 28.11.2014. godine



5. Prilog – Prijedlog Budžeta FERK-a za 2014. godinu

Regulatorna komisija za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine - FERK je na osnovu člana 31. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 66/13), člana 14. Statuta Regulatorne komisije za električnu energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 13/04) i članova 15. i 36. Poslovnika o radu Regulatorne komisije za električnu energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 59/04), na nastavku 19/13 internog sastanka dana 28.11.2013. godine donijela prijedlog:

BUDŽETA FERK-a za 2014. godinu

Član 1.

FERK se finansira iz prihoda od regulatornih naknada i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaooca dozvola koji se bave djelatnošću iz člana 12. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine i iz prihoda koje ostvaruje na osnovu drugih zakona iz oblasti energije, kao i prihoda od naknada za dozvole koje izdaje, uključujući i naknade troškova na osnovu arbitraže.

Član 2.

Budžet FERK-a za 2014. godinu sastoji se od :

Bilans prihoda i Bilans rashoda	
1. Prihodi	2.895.411,00 KM
2. Rashodi	2.895.411,00 KM

Član 3.

Prihodi za 2014. godinu koristit će se za redovno obavljanje djelatnosti FERK-a radi koje je i konstituisan, te ukoliko se ostvari višak prihoda od regulatornih i jednokratnih naknada kao i drugih naknada ostvarenih od poslova iz nadležnosti FERK-a, u odnosu na finansijski plan FERK-a, isti će se prenijeti u prihod za narednu 2015. godinu, a sve u skladu sa stavom (3) člana 31. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine.

A. Budžet – prihodi FERK-a za 2014. godinu

Vrsta prihoda	Planirani iznos (KM)
Regulatorne naknade od imaooca dozvola za obavljanje elektroprivrednih djelatnosti	2.825.411,00
Jednokratne i ostale naknade	60.000,00
Ostali prihodi	10.000,00
UKUPNO PRIHODA ZA 2014. GODINU	2.895.411,00

Član 4.

Obzirom na specifičnost budžeta FERK-a ostavlja se mogućnost unutrašnje preraspodjele, tj. korekcija budžetskih stavki, u okviru odobrenih sredstava i to najviše do 10% između odobrenih sintetičkih stavki budžeta. Korekcije će se provoditi internim odlukama FERK-a, koje će biti prezentirane Parlamentu Federacije BiH (ukoliko ih bude) sa finansijskim izvještajima u sklopu Izvještaja o radu FERK-a za 2014. godinu, sve u skladu sa stavom (1) člana 23. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine.

B. Budžet – rashodi FERK-a za 2014. godinu

Konto	Opis stavke budžeta	Budžet 2014. (KM)
6111	Bruto plate i naknade zaposlenima	1.713.079,00
6112	Naknada troškova zaposlenih	280.160,00
612	Doprinosi poslodavca	193.757,00
613	Izdaci za materijal i usluge	590.915,00
6131	Putni troškovi	83.500,00
6132	Izdaci za energiju	37.000,00
6133	Izdaci za komunalne usluge i komunikaciju	42.655,00
6134	Administrativni materijal	24.000,00
6135	Izdaci za usluge prevoza i goriva	19.000,00
6136	Unajmljivanje imovine i opreme	174.000,00
6137	Materijal i usluge opravki i održavanja	29.000,00
6138	Izdaci osig., bank.usl., i usluge platnog prometa	19.350,00
6139	Ugovorene i druge posebne usluge	162.410,00
821	Nabavka stalnih sredstava	117.500,00
688131	Nabavka opreme	84.100,00
688151	Nabavka softvera	8.400,00
688136	Nabavka automobila	25.000,00
UKUPNO RASHODA ZA 2014. GODINU		2.895.411,00

Član 5.

Ovaj budžet stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Federacije BiH“ i primjenjivaće se u fiskalnoj 2014. godini.

