



**PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA-
BUDŽETA FERK-A ZA 2015. 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. Plan prihoda
 - 3.1. Regulatorna naknada
 - 3.2. Jednokratne i ostale naknade
 - 3.3. Ostali prihodi
4. Zaključak
5. Prilog – Prijedlog Budžeta FERK-a za 2015. godinu.

PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA- BUDŽETA FERK-a ZA 2015. GODINU

Zakonski osnov za izradu Prijedloga finansijskog plana - Budžeta Regulatorne komisije za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine-FERK-a za 2015. 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), kao i član 17. stav (3) i stav (4) Zakona o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 52/14).

Član 31. Zakona o električnoj energiji propisuje:

„(1) Regulatorna komisija se finansira iz prihoda od regulatornih i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaoaca 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 i jednokratnih naknada 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“.“

Elektroprivredne djelatnosti iz člana 12 Zakona o električnoj energiji koje su u nadležnosti FERK-a za koje izdaje dozvole za rad su:

1. proizvodnja električne energije,
2. distribucija električne energije,
3. snabdijevanje električnom energijom i
4. trgovina električnom energijom.

Član 17. stav (3) i stav (4) Zakona o naftnim derivatima definiše:

„(3) Regulatorna komisija finansira se iz prihoda od regulatornih i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaoaca dozvola koji se bave energetske djelatnostima iz člana 9. ovog zakona i prihoda od naknada za dozvole koje izdaje, uključujući i naknade troškova na osnovu arbitraže.

(4) Iznos naknada iz stava (3) ovog člana određuje se tako da pokrivaju realne troškove rada Regulatorne komisije.“

Energetske djelatnosti iz sektora naftne privrede iz člana 9. Zakona o naftnim derivatima koje su u nadležnosti FERK-a za koje izdaje dozvole za rad su:

1. proizvodnja naftnih derivata,
2. trgovina na veliko naftnim derivatima osim LPG,

3. transport naftnih derivata drumskim ili željezničkim saobraćajem,
4. skladištenje naftnih derivata osim LPG i
5. trgovanje LPG.

Prijedlogom finansijskog plana – Budžeta FERK-a za 2015. 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

Novim Zakonom o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 66/13) koji je stupio na snagu 05.09.2013. godine, kao i Zakonom o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije koji je stupio na snagu 19.09.2013. godine („Službene novine Federacije BiH“ broj 70/13), propisane su nadležnosti FERK-a iz električne energije, dalje Zakonom o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 52/14) FERK-u su propisane nadležnosti iz naftne privrede i na kraju Zakonom o gasu u Federaciji Bosne i Hercegovine koji je u parlamentarnoj proceduri, te je usvojen na Predstavničkom domu na nastavku 32. redovne sjednice 10.09.2014. godine, FERK će dobiti i nadležnosti iz oblasti gasa.

Da bi FERK u potpunosti realizovao sve aktivnosti koje proizilaze iz navedenih zakona potrebno je prilagoditi postojeće akte i izraditi nove podzakonske akte. U skladu sa navedenim, pripremljen je Prijedlog plana Budžeta FERK-a za 2015. godinu.

U nastavku ćemo pojedine rashode prikazati i obrazložiti.

1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima

Prilikom planiranja bruto plata zaposlenih FERK je slijedio politiku zadržavanja plata na istom nivou kao u prethodnim godinama, tako su u 2015. godini bruto plate i naknade planirane na istom nivou, kao i u planu Budžeta za 2014. godinu.

Takođe, treba napomenuti da sredstva na stavci „Naknada plate po isteku mandata člana FERK-a“ nisu iskorištena u 2014. godini. Kako obaveza i dalje postoji u 2015. godini, sredstva su obezbjeđena rezervisanjem neutrošenih sredstava iz Budžeta 2014. godine.

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 smanjile za 8,66% ili za iznos od 24.260 KM i to iz razloga jer je i ovdje urađeno rezervisanje iz budžeta 2014. po osnovu naknada za troškove smještaja od 19.200 KM, naknada za troškove odvojenog života od 14.280 KM i naknada na osnovu otpremnina za penziju za zaposlenike u ukupnom iznosu od 52.800 KM. Na osnovu svega naprijed navedenog ukupna rezervisanja na Naknadama troškova zaposlenih iznose 86.280 KM.

Iznos naknada troškova zaposlenih u 2014. godini je iznosio 280.160 KM, dok je u Prijedlogu Budžeta FERK-a za 2015. godinu planiran u iznosu od 255.900 KM.

1.3. Izdaci za materijal i usluge

Izdaci za materijal i usluge su takođe smanjeni za 8,61% ili za 50.895 KM u odnosu na prethodnu godinu. Iznos od 590.915 KM iz prethodne godine u ovom prijedlogu plana budžeta umanjen je za 50.895 KM i iznosi 540.020 KM, a isti se sastoji od različitih troškova koji su u nastavku prikazani i obrazloženi.

1.3.1. Putni troškovi

Putni troškovi su se smanjili za 11,68% u odnosu na prethodnu godinu. Budžet FERK-a za 2014. godinu na ovoj stavci iznosi 83.500 KM, a u prijedlogu plana za 2015. godinu je 73.750 KM. Smanjenja su rađena po osnovu egzaktnih pokazatelja iz prethodnog perioda, te se smatra da će sa domaćinskim poslovanjem planirana sredstva biti dovoljna.

1.3.2. Izdaci za komunalne usluge i komunikacije

Na ovim troškovima je došlo do smanjenja za 5,29%. U Budžetu FERK-a za 2014. godinu ovi troškovi su iznosili 42.655 KM, a u Prijedlogu Budžeta FERK-a za 2015. godinu planiran je iznos od 40.400 KM. Do smanjenja je došlo uz ponovni akcenat na domaćinski odnos na sve pa i ove troškove.

1.3.3. Administrativni materijal

Troškovi administrativnog materijala su smanjeni za 10,42% i sada iznose 21.500 KM, a prethodne godine su bili planirani u iznosu od 24.000 KM. Nove tehnologije i nabavka opreme su glavni razlog ostvarenih ušteda.

1.3.4. Unajmljivanje imovine i opreme

Na stavci unajmljivanja imovine i opreme došlo je do smanjenja troškova za 1,72% i to isključivo iz razloga što je politika FERK-a smanjivanje troškova gdje je to moguće, kao i u prethodnom periodu, pa se pregovara sa zakupodavcem na godišnjem nivou i smanjuju troškovi zakupa poslovnog prostora. Ovi planirani troškovi zakupa su prethodne godine iznosili 172.000 KM, a u prijedlogu plana za 2015. godinu iznose 170.000 KM. Troškovi zakupa sala za javne rasprave su smanjeni i iznose 1.000 KM, što ukupno iznosi 171.000 KM na ovoj stavci.

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

Na ovim troškovima je takođe došlo do smanjenja za 6,9%, odnosno u Budžetu FERK-a za 2014. godine ovi planirani troškovi iznose 29.000 KM, dok je Prijedlogom Budžeta FERK-a za 2015. godinu planiran iznos od 27.000 KM.

Unutar troškova „Materijal i usluge održavanja prostorija opreme i vozila“ sadržani su troškovi: materijala za održavanje vozila, usluge za opravke i održavanje vozila, usluge opravki i održavanja opreme, usluge održavanja i podrške softvera, materijala za opravku i održavanje opreme i usluge održavanja čistoće zgrade.

1.3.6. Izdaci osiguranja

Troškovi osiguranja su se povećali za 5,27%, a osnovni razlog je povećanje opreme. U prethodnoj godini planirani troškovi na ovoj stavci su iznosili 19.350 KM, a za ovu godinu su planirani u iznosu od 20.370 KM. Oprema, vozila i zaposlenici podliježu obavezni 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 smanjenja troškova za 14,41% odnosno za iznos od 23.410 KM, sa 162.410 KM iz prethodne godine, na plan ove godine od 139.000 KM. Unutar ovih troškova su troškovi usluga objava u službenim novinama i usluge medija i dnevne štampe koji su smanjeni zbog planskog smanjenja objava u narednoj godini, u odnosu na tekuću, u kojoj je došlo do donošenja velikog broja podzakonskih akata, koji su se morali prilagoditi novom Zakonu o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine, Zakonu o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije, kao i Zakonu o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine.

U 2015. godini će biti još dokumenata koji će se donositi, ali ne u obimu koji je bio u 2014. godini.

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

2. Nabavka i tehničko unaprjeđenje stalnih sredstava

Na stavci nabavki stalnih sredstava, opreme, softvera, automobila došlo je do povećanja u odnosu na prošlogodišnji za 9,62%, odnosno sa prošlogodišnjih 117.500 KM na plan ove godine u iznosu od 128.800 KM. Planirana je nabavka kompjuterske opreme i djelimično obnavljanje zastarjele opreme, u skladu sa rashodovanjem stare opreme i nabavka jednog automobila za obavljanje svakodnevnih obaveza FERK-a. Naime, FERK posjeduje automobil Škoda Octavia, star sedam godina, koji se svakodnevno koristi za potrebe obavljanja poslova iz nadležnosti FERK-a. U cilju osiguranja bezbjednosti u saobraćaju odlučilo se na prodaju stare Škode Octavie, te da se nabavi novi automobil za navedene potrebe. Predmetni automobil je prešao oko 250.000 km, te je dospio za zamjenu u skladu sa važećim propisima. Iz obrazloženog se vidi da FERK nabavkom ovog automobila neće povećati svoj vozni park, samo će ga inovirati, te je na ovoj stavci planirano 40.000 KM.

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

3. Plan prihoda

Prihode Regulatorne komisije čine:

3.1. Regulatorna naknada

Zbir planiranih troškova i izdataka čini osnovu za utvrđivanje visine regulatorne naknade. Tako su regulatorne naknade u ovom budžetu ostale na istom nivou kao i u prethodno odobrenom budžetu. Osnovna razlika između regulatornih naknada ovog budžeta

i budžeta iz prethodnih godina je ta što su regulatorne naknade plaćali samo imaoци dozvola iz elektroprivrednih djelatnosti. Obzirom da su se nadležnosti FERK-a proširile i na naftne derivate, regulatorne naknade će plaćati i imaoци dozvola iz ove oblasti kojima FERK bude izdavao dozvole za rad, te eventualno i imaoци dozvola za obavljanje gasnih djelatnosti, ako se i zakon o gasu uskoro usvoji u Parlamentu Federacije BiH. Nivo regulatornih naknada koje će plaćati imaoци dozvola bit će definisan odlukom o regulatornim naknadama koja će se donijeti po usvajanju ovog budžeta od strane Parlamenta Federacije BiH.

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-ovim odlukama o jednokratnim naknadama.

Planirani prihodi po ovom osnovu u 2014. godini su bili 60.000 KM, dok su ove godine planirani u iznosu od 70.000 KM. Povećani plan prihoda po ovom osnovu je iz razloga što je novim Zakonom o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine predviđeno izdavanje dozvola za rad od strane FERK-a koji naplaćuje jednokratne naknade prilikom podnošenja zahtjeva, a što je regulisano odlukama o jednokratnim naknadama.

3.3. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju prihode od naknada po osnovu kamate po videnju, kursne razlike i slično. Plan iz 2014. godine za ove prihode je iznosio 10.000 KM, te je i ove godine zadržan na istom nivou od 10.000 KM.

4. Zaključak

Ukupni rashodi u 2015. godini planirani su u apsolutnom iznosu od 2.895.400 KM, a što predstavlja zadržavanje budžeta na istom nivou kao i 2014. godine. Po završnom obračunu za 2014. godinu očekuje se višak prihoda kao i prethodnih godina, isti će biti uzet u obzir prilikom utvrđivanja obaveze po osnovu regulatornih naknada i to samo za imaoce dozvola za obavljanje elektroprivrednih djelatnosti, te će njihova obaveza u 2015. godini biti umanjena za taj ostvareni višak prihoda. Sve navedeno će biti definisano Odlukom o utvrđivanju regulatornih naknada za 2015. godinu nakon usvajanja ovog budžeta i završnog obračuna za 2014. godinu.

Iz naprijed navedenih obrazloženja po pojedinim vrstama troškova vidljivo je da je kod većine troškova došlo do smanjenja prevashodno radi opredjeljenja FERK-a da se troškovi smanje gdje je to god moguće. Sva navedena smanjenja troškova omogućila su povećanje troškova na nabavkama osnovnih sredstava, nabavka opreme i automobila koji je ispunio sve pretpostavke potrebne za zamjenu istog. Takođe ovakav način rada i planiranja u FERK-u omogućio je zadržavanje troškova na istom nivou kao i prethodne godine. Međutim da bi FERK nesmetano obavljao svoje poslove i aktivnosti došlo je do povećanja kada je u pitanju nabavka stalnih sredstava. Sve naprijed navedeno rezultiralo je zadržavanjem Budžeta FERK-a u 2015. godini na istom nivou kao i u prethodno odobrenom Budžetu za 2014. godinu.

Još jedanput ćemo podsjetiti 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 2014. 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 2015. godine.

Osnovne karakteristike Budžeta FERK-a za 2015. godinu su:

- **Budžet FERK-a zadržan na istom nivou kao i prethodne godine od 2.895.400 KM;**
- **Zadržavanje plata na istom nivou kao i prethodne godine, uz istovremeno rezervisanje sredstava iz prošlogodišnjeg budžeta za naknadu po isteku mandata člana FERK-a;**
- **Smanjenje naknada zaposlenih iz razloga rezervisanja sredstava za ove namjene iz Budžeta 2014. godine (naknade za smještaj i odvojeni život, te otpremnine za odlazak u penziju);**
- **Smanjenje svih troškova, osim troškova za nabavku osnovnih sredstava, a što je sve omogućilo zadržavanje plana Budžeta FERK-a na prošlogodišnjem nivou.**

Prilog:

- Prijedlog Budžeta FERK-a za 2015 godinu.

Broj: 08-08-338-07/14

Mostar, 18.11.2014. godine

PREDSJEDNICA FERK-a
Đulizara Hadžimustafić



5. Prilog – Prijedlog Budžeta FERK-a za 2015. 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 17. Zakona o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine, člana 23. Statuta Regulatorne komisije za električnu energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 24/14) i člana 11. stav (1). Poslovnika o radu Regulatorne komisije za električnu energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 29/14), na 20/14 internom sastanku dana 18.11.2014. godine donijela prijedlog:

BUDŽETA FERK-a za 2015. 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 od regulatornih naknada i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaooca dozvola koji se bave djelatnošću iz člana 17. Zakona o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine, te 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 2015. godinu sastoji se od :

| Bilans prihoda i Bilans rashoda | |
|--|------------------------|
| 1. Prihodi | 2.895.400,00 KM |
| 2. Rashodi | 2.895.400,00 KM |

Član 3.

Prihodi za 2015. godinu koristit će se za redovno obavljanje djelatnosti FERK-a radi koje je i osnovan, 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 2016. 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 2015. godinu

| Vrsta prihoda | Planirani iznos (KM) |
|--|---------------------------------|
| Regulatorne naknade od imaooca dozvola za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti i djelatnosti naftnih derivata | 2.815.400,00 |
| Jednokratne i ostale naknade | 70.000,00 |
| Ostali prihodi | 10.000,00 |
| UKUPNO PRIHODA ZA 2015. GODINU | 2.895.400,00 |

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 2015. godinu, sve u skladu sa stavom (1) člana 23. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine.

B. Budžet – rashodi FERK-a za 2015. godinu

| Konto | Opis stavke budžeta | Budžet 2015. (KM) |
|-------------|---|----------------------|
| 6111 | Bruto plate i naknade zaposlenima | 1.770.436 |
| 6112 | Naknada troškova zaposlenih | 255.900 |
| 612 | Doprinosi poslodavca | 200.244 |
| 613 | Izdaci za materijal i usluge | 540.020 |
| 6131 | Putni troškovi | 73.750 |
| 6132 | Izdaci za energiju | 30.000 |
| 6133 | Izdaci za komunalne usluge i komunikaciju | 40.400 |
| 6134 | Administrativni materijal | 21.500 |
| 6135 | Izdaci za usluge prevoza i goriva | 17.000 |
| 6136 | Unajmljivanje imovine i opreme | 171.000 |
| 6137 | Materijal i usluge opravki i održavanja | 27.000 |
| 6138 | Izdaci osig., bank.usl., i usluge platnog prometa | 20.370 |
| 6139 | Ugovorene i druge posebne usluge | 139.000 |
| 821 | Nabavka stalnih sredstava | 128.800 |
| 688131 | Nabavka opreme | 80.800 |
| 688151 | Nabavka softvera | 8.000 |
| 688136 | Nabavka automobila | 40.000 |
| | UKUPNO RASHODA ZA 2015. GODINU | 2.895.400 |

Član 5.

Ovaj budžet stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Federacije BiH“ i primjenjivaće se u fiskalnoj 2015. godini.

PREDSJEDNICA FERK-a
Dulizara Hadžimustafić

