



**PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA-  
BUDŽETA FERK-A ZA 2016. 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. Ugovorene i druge posebne usluge
2. Kamate i naknade na domaće pozajmljivanje
3. Kapitalni rashodi
4. Prihodi
  - 4.1. Regulatorna naknada
  - 4.2. Jednokratne i ostale naknade
  - 4.3. Ostali prihodi
5. Zaključak
6. Prilog – Prijedlog Budžeta FERK-a za 2016. godinu

## PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA- BUDŽETA FERK-a ZA 2016. GODINU

Zakonski osnov za izradu Prijedloga finansijskog plana - Budžeta Regulatorne komisije za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine-FERK-a za 2016. godinu i podnošenje istog Parlamentu Federacije BiH, je član 31. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ 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, a u skladu sa članovima 17. i 19. istog Zakona, za koje će izdavati 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 2016. 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. Osnovna razlika Prijedloga plana Budžeta FERK-a za 2016. godinu u odnosu na predhodne godine je što je u ovom planu predviđen dio sredstava za trajno rješavanje poslovnog prostora za rad FERK-a.

## 1. Plan rashoda

Zakonom o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 66/13), kao i Zakonom o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije („Službene novine Federacije BiH“ broj 70/13), propisane su nadležnosti FERK-a iz oblasti 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 oblasti naftne privrede. Zakonom o gasu u Federaciji Bosne i Hercegovine, koji je u parlamentarnoj proceduri (usvojen na Predstavničkom domu na nastavku 32. redovne sjednice 10.09.2014. godine) i očekuje se skoro usvajanje, FERK će dobiti i nadležnosti iz oblasti gasa.

Da bi u potpunosti realizovao sve nadležnosti koje proizilaze iz navedenih zakona, FERK radi na prilagođavanju postojećih akata i izradi novih podzakonskih akata. U skladu sa navedenim, pripremljen je Prijedlog finansijskog plana - Budžeta FERK-a za 2016. godinu.

U nastavku ćemo obrazložiti pojedine planirane rashode.

### 1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima

Prilikom planiranja bruto plata zaposlenih FERK je i dalje slijedio politiku zadržavanja plata na istom nivou kao u prethodnim godinama, tako su u 2016. godini bruto plate i naknade planirane na istom nivou, kao i u planu Budžeta za 2015. godinu, sa uključenim novim zaposlenicima, za koje je procedura prijema zaustavljena na osnovu Zaključka Vlade FBiH V.broj:439/2015 od 09.04.2015.godine, te je ista nastavljena novim Zaključkom Vlade FBiH V.broj:1421/2015 od 15.10.2015.godine, te će do usvajanja Prijedloga Budžeta za 2016. godinu biti u potpunosti okončana, i novi uposleni će početi sa radom u FERK-u.

Na stavci bruto plata došlo je do povećanja za 4,06%, jer je u planirani iznos bruto plata i naknada zaposlenima uključen iznos za Naknadu plate po isteku mandata člana FERK-a, a koji se u predhodnoj godini nije nalazio u planu budžeta jer je bio rezervisan iz sredstava 2014.godine, kako je u Planu za 2015. bilo i pojašnjeno.

### 1.2. Naknade troškova zaposlenih

Naknade troškova zaposlenih koje obuhvataju: naknade za prevoz na posao i sa posla, naknade za topli obrok u toku rada, regres za godišnji odmor, jubilarne nagrade i pokloni zaposlenima, naknade za troškove smještaja, odvojenog života, naknade u slučaju smrti, naknade za invalidnost i bolest i naknade za troškove liječenja, su se takođe povećale

u odnosu na Budžet FERK-a za 2015. godinu i to za 38,14% ili za 97.600 KM. Razlog ovom povećanju je prije svega planiranje naknada za troškove smještaja, odvojenog života i otpremnina zbog odlaska u penziju u Prijedlogu Budžeta za 2016.godinu, dok su iste ove naknade u Budžetu FERK-a 2015. godine planirane u značajno manjim iznosima ili nisu planirane nikako jer su za te namjene izvršena rezervisanja sredstava iz 2014.godine u iznosu od 86.280,00 KM.

### 1.3. Izdaci za materijal i usluge

Izdaci za materijal i usluge su povećani za 7,08% ili za 38.217 KM u odnosu na Plan za prethodnu godinu. Do povećanja ovih izdataka u Prijedlogu Budžeta za 2016. godinu je došlo prije svega zbog planiranja stavke kamata i ostalih naknada na domaće pozajmljivanje u iznosu od 70.000 KM o čemu je dato obrazloženje u nastavku. Izdaci za materijal i usluge se sastoje od različitih planskih rashoda koji su u nastavku prikazani i obrazloženi.

1.3.1. Putni troškovi su se smanjili za 0,75%

1.3.2. Izdaci za energiju su se takođe smanjili za 6,67%

1.3.3. Izdaci za nabavku administrativnog materijala su se smanjili za 2,33%

1.3.4. Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme su se smanjili za 3,22%

1.3.5. Izdaci za ugovorene i druge posebne usluge su se smanjili za 21,22%.

1.3.6. Izdaci za komunalne usluge i komunikacije su se povećali za 4,62%

1.3.7. Izdaci za usluge prevoza i goriva su se povećali za 1,18%

1.3.8. Izdaci za materijal i usluge opravke i održavanja su se povećali za 15,56%, a osnovni razlog ovog povećanja je starost automobila koja zahtjeva veće troškove prilikom održavanja istih.

## 2. Kamate i naknade na domaće pozajmljivanje

Stavka rashoda kamata i naknada na domaće pozajmljivanje u predhodnim planovima budžeta FERK-a nije se pojavljivala. Donešenjem odluke na Parlamentu Federacije BiH, da se odobrava rješavanje poslovnog prostora za FERK, izgradnjom istog, ukazala se potreba da se krene i sa kontinuiranim planiranjem obezbjeđivanja tih sredstava kroz Budžet FERK-a i iz drugih izvora finansiranja tj. kreditiranjem.

U ovom Prijedlogu Budžeta predviđeno je pokretanje i realizacija aktivnosti oko pribavljanja dugoročnih kreditnih sredstava kod komercijalnih banaka, i to u četvrtom kvartalu 2016. godine, te su tako i planirani troškovi kamata u grejs periodu, kao i ostale naknade za pozajmljivanje u sveukupnom iznosu od 70.000 KM.

## 3. Kapitalni rashodi

Obzirom 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, FERK je pokrenuo proceduru nabavke istog i to raspisivanjem javnog poziva za dostavu ponuda poslovnih prostora i prikupljanje inicijalnih ponuda za dugoročni kredit od 2.500.000 KM na period od 10 godina, ali je došlo

do zastoja, jer nisu bili imenovani predstavnici domova Parlamenta Federacije BiH koji bi učestvovali u nabavci ovog prostora.

Predstavnički dom Parlamenta Federacije BiH je, na inicijativu FERK-a, na 3. redovnoj sjednici 28.10.2015. godine donio izmjenu odluke, u smislu da se umjesto kupovine ide u izgradnju poslovnog prostora u Mostaru za potrebe FERK-a.

U cilju pokretanja realizacije donešene odluke u Prijedlogu finansijskog plana Budžeta FERK-a za 2016. godinu planirana su sredstva na stavci nabavka građevina u iznosu od 550.000 KM. Navedena sredstva su planirana kao početna sredstva za realizaciju navedenog projekta.

U toku 2016. godine, kada bude izvjesniji način i mjesto rješavanja izgradnje poslovnog prostora, znat će se okvirna vrijednost investicije, a samim tim i okvirno sveukupno zaduženje, te će se kako je naprijed navedeno u četvrtom kvartalu 2016. godine krenuti u realizaciju komercijalnog kredita, sa grejs periodom od 6 do 12 mjeseci, te je tako u planu i predviđena naprijed navedena kamata u grejs periodu.

Iz svega navedenog se može zaključiti da su ukupno ukalkulisana sredstva za realizaciju izgradnje poslovne zgrade u Prijedlogu Budžeta za 2016. godinu utvrđena u iznosu od 620.000 KM (što uključuje pored gore nevedene izrade projektne dokumentacije, obezbjeđivanja priključaka, ostalih troškova oko nabavke zemljišta i kamate i ostale naknade na domaće pozajmljivanje).

FERK posluje u skladu sa Zakonom o električnoj energiji u Federaciji BiH, te kako je precizirano stavom (3) člana 31. Zakona o električnoj energiji „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.“

Obzirom da je u predhodnom periodu došlo do kumuliranja neutrošenih sredstava po više osnova, očekivani višak prihoda u 2015. godini je oko 500.000 KM. Za ostvareni višak prihoda umanjit će se regulatorne naknade za 2016. godinu imaocima dozvola tako da će njihova obaveza biti mnogo manja od one kako se čini u prvom trenutku. Upravo zbog navedene činjenice o očekivanom višku prihoda na ovom nivou planirali su se kapitalni rashodi u 2016. godini.

#### **4. Plan prihoda**

Prihode Regulatorne komisije čine:

##### **4.1. Regulatorna naknada**

Zbir planiranih rashoda i izdataka čini osnovu za utvrđivanje visine regulatorne naknade. Tako su prihodi od regulatornih naknada u Prijedlogu Budžeta za 2016. godini planirani u iznosu od 3.498.070 KM.

Osnovna razlika između prihoda od regulatornih naknada planiranih u Prijedlogu Budžeta za 2016. godinu i budžeta iz prethodnih godina je ta što su do sada regulatorne naknade plaćali samo imaoci dozvola iz elektroprivrednih djelatnosti. Obzirom da su se nadležnosti FERK-a proširile i na naftne derivate, regulatorne naknade će plaćati i imaoci dozvola iz ove oblasti kojima FERK bude izdavao dozvole za rad, te eventualno i imaoci 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 Prijedloga Budžeta za 2016. godinu od strane Parlamenta Federacije BiH.

#### 4.2. 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 2015. godini su bili 70.000 KM, dok su u 2016. godini planirani u iznosu od 100.000 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 će biti regulisano odlukama o jednokratnim naknadama.

#### 4.3. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju prihode od naknada po osnovu kamate po viđenju, kursne razlike i slično. Budžet iz 2015. godine za ove prihode je iznosio 10.000 KM, te je za 2016. godinu zadržan na istom nivou.

### 5. Zaključak

Ukupni rashodi u 2016. godini planirani su u apsolutnom iznosu od 3.608.070 KM, a što predstavlja povećanje Prijedloga Budžeta za 2016.godinu za 24,61%, odnosno 712.670 KM u odnosu na Budžet FERK-a za 2015. godinu.

Osnovni razlog ovog povećanja plana je planiranje dijela kapitalnih rashoda u smislu vlastitog rješavanja poslovnog prostora FERK-a, (620.000 KM), kao i činjenica da ove godine iz očekivanog viška prihoda nije bilo predhodnog rezervisanja za obaveze koje će nastati u 2016. godini (naknade po isteku mandata, otpremnine za odlazak u penziju, troškovi smještaja, troškovi odvojenog života i sl.) već su iste stavljene u plan.

Po završnom godišnjem obračunu za 2015. godinu očekuje se ostvarivanje viška prihoda kao i prethodnih godina samo u značajnijem iznosu, i isti će biti uzet u obzir prilikom utvrđivanja obaveze po osnovu regulatornih naknada za 2016. godinu i to samo za imaoce dozvola za obavljanje elektroprivrednih djelatnosti, te će njihova obaveza po osnovu regulatornih naknada u 2016. godini biti umanjena za taj ostvareni višak prihoda. Sve navedeno će biti definisano Odlukom o utvrđivanju regulatornih naknada za 2016. godinu nakon usvajanja Prijedloga Budžeta za 2016. godinu i završnog godišnjeg obračuna za 2015. godinu.

#### Osnovne karakteristike Prijedloga Budžeta FERK-a za 2016. godinu su:

- **Prijedlog Budžeta FERK-a povećan za 24,61%, a osnovni razlog povećanja je početak trajnog rješavanja poslovnog prostora FERK-a**
- **Povećanje Prijedloga Budžeta FERK-a za 2016. godinu neće proporcionalno uticati na povećanje regulatornih naknada, jer istovremeno se očekuje veći višak prihoda od ranije ostvarenih iz predhodnih godina, kao i uvođenje novih imaoца dozvola koji će plaćati regulatornu naknadu i to iz oblasti nafte i gasa**
- **Zadržavanje plata na istom nivou kao i prethodne godine, uz porast broja zaposlenih**

- **Smanjenje svih redovnih troškova, osim kapitalnih rashoda, kamata i naknada na domaće pozajmljivanje.**
- **Prilog:**

- Prijedlog Budžeta FERK-a za 2016 godinu.

Broj: 08-08-649-05/15  
Mostar, 23.11.2015. godine

**PREDSJEDNICA FERK-a**

**Sanela Pokrajčić**





## 6. Prilog – Prijedlog Budžeta FERK-a za 2016. 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 („Službene novine Federacije BiH“ broj 52/14), 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 23/15 internom sastanku održanom dana 23.11.2015. godine donijela prijedlog:

### BUDŽETA FERK-a za 2016. 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 2016. godinu sastoji se od :

Bilans prihoda i Bilans rashoda	
<b>1. Prihodi</b>	<b>3.608.070 KM</b>
<b>2. Rashodi</b>	<b>3.608.070 KM</b>

#### Član 3.

Prihodi za 2016. 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 2017. 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 2016. godinu

Vrsta prihoda	Planirani iznos (KM)
<b>Regulatorne naknade od imaooca dozvola za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti, djelatnosti iz naftne privrede i ostalih djelatnosti</b>	<b>3.498.070</b>
<b>Jednokratne i ostale naknade</b>	<b>100.000</b>
<b>Ostali prihodi</b>	<b>10.000</b>
<b>UKUPNO PRIHODA ZA 2016. GODINU</b>	<b>3.608.070</b>

#### 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 2016. godinu, a sve u skladu sa stavom (1) člana 23. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine.

#### B. Budžet – rashodi FERK-a za 2016. godinu

Konto	Opis stavke budžeta	Budžet 2016. (KM)
<b>6111</b>	<b>Bruto plate i naknade zaposlenima</b>	<b>1.842.320</b>
<b>6112</b>	<b>Naknada troškova zaposlenih</b>	<b>353.500</b>
<b>612</b>	<b>Doprinosi poslodavca</b>	<b>209.013</b>
<b>613</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>578.237</b>
6131	Putni troškovi	73.200
6132	Izdaci za energiju	28.000
6133	Izdaci za komunalne usluge i komunikaciju	42.267
6134	Administrativni materijal	21.000
6135	Izdaci za usluge prevoza i goriva	17.200
6136	Unajmljivanje imovine i opreme	165.500
6137	Materijal i usluge opravki i održavanja	31.200
6138	Izdaci osig.,bank.usl.,i usluge platnog prometa	20.370
6139	Ugovorene i druge posebne usluge	109.500
6163	Kamata na domaće pozajmljivanje	70.000
<b>82</b>	<b>Kapitalni rashodi</b>	<b>625.000</b>
821300	Nabavka opreme	55.000
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	20.000
821200	Nabavka građevina	550.000
	<b>UKUPNO RASHODA ZA 2016. GODINU</b>	<b>3.608.070</b>

#### Član 5.

Ovaj budžet stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Federacije BiH“ i primjenjivaće se u poslovnoj 2016. godini.

