



**PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA-
BUDŽETA FERK-A ZA 2017. GODINU**

SADRŽAJ

1. Plan rashoda
 - 1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima
 - 1.2. Naknade troškova zaposlenih
 - 1.3. Doprinosi poslodavca
 - 1.4. Izdaci za materijal i usluge
 - 1.4.1. Putni troškovi
 - 1.4.2. Izdaci za energiju
 - 1.4.3. Izdaci za komunalne usluge i komunikacije
 - 1.4.4. Izdaci za nabavku administrativnog materijala
 - 1.4.5. Izdaci za usluge prevoza i goriva
 - 1.4.6. Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme
 - 1.4.7. Izdaci za materijal i usluge opravki i održavanja
 - 1.4.8. Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa
 - 1.4.9. Izdaci za ugovorene i druge posebne usluge
 - 1.5. Kapitalni rashodi
2. Plan prihoda
 - 2.1. Prihodi od regulatornih naknada
 - 2.2. Prihodi od jednokratnih i ostalih naknada
 - 2.3. Ostali prihodi
3. Zaključak
4. Prilog – Prijedlog budžeta FERK-a za 2017. godinu

PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA- BUDŽETA FERK-a ZA 2017. GODINU

Zakonski osnov za izradu Prijedloga finansijskog plana - Budžeta Regulatorne komisije za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine - FERK-a za 2017. godinu (u daljem tekstu: Prijedlog budžeta FERK-a za 2017. 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 i 94/15), 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 od 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 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 u skladu sa članovima 9., 17. i 19. Zakona o naftnim derivatima, za koje FERK izdaje dozvole za rad, su:

1. proizvodnja naftnih derivata,
2. trgovina na veliko naftnim derivatima osim LPG-om,
3. transport naftnih derivata drumskim ili željezničkim saobraćajem,
4. skladištenje naftnih derivata osim LPG-a i
5. trgovanje LPG-om.

Prijedlog budžeta FERK-a za 2017. godinu kao i svih prethodnih godina ima za cilj osigurati uslove za finansijsku stabilnost i likvidnost poslovanja FERK-a, a sve zbog nesmetanog obavljanja poslova iz nadležnosti, zbog kojih je osnovan. Osnovna karakteristika Prijedloga finansijskog plana - Budžeta FERK-a za 2017. godinu je da je planiran na približno istom nivou kao i prethodne 2016. godine.

1. Plan rashoda

Zakonom o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 66/13 i 94/15), kao i Zakonom o korištenju obnovljivih izvora energije i efikasne kogeneracije („Službene novine Federacije BiH“ broj 70/13 i 5/14), propisane su nadležnosti FERK-a iz oblasti električne energije, a 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. Kako je FERK Regulatorna komisija za energiju, očekuje se dobivanje nadležnosti i iz sektora gasa i energetske efikasnosti. Da bi se u potpunosti realizovale aktivnosti koje su propisane naprijed navedenim zakonima, pripremljen je Prijedlog budžeta FERK-a za 2017. godinu.

Ukupno planirani rashodi za 2017. godinu iznose 3.608.000,00 KM.

U nastavku su obrazložene pojedine planirane stavke rashoda.

1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima

Prilikom planiranja bruto plata zaposlenih, FERK je u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planirao povećanje broja zaposlenih, te prijedlog izradio na bazi 40 zaposlenika.

Na stavci bruto plata i naknada zaposlenima planiran je iznos od 1.931.594,00 KM, što predstavlja povećanje u iznosu od 89.274,00 KM u odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu. Do povećanja od 4,85% je došlo zbog planiranog prijema novih zaposlenika, u cilju popunjavanja sistematizacije radnih mjesta FERK-a i djelimične kompenzacije radi smanjenja naknada koje nemaju karakter plata (smanjenje toplog obroka sa 2% na 1% prosječne plate u Federaciji BiH), u skladu sa izmjenama Pravilnika o primjeni zakona o porezu na dohodak, da bi primanja zaposlenika bila zadržana na približno istom nivou.

1.2. Naknade troškova zaposlenih

Na stavci naknada troškova zaposlenih u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planiran je iznos od 182.500,00 KM, što predstavlja smanjenje u iznosu od 171.000,00 KM u odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu. Do smanjenja od 48,37% došlo je zbog opredjeljenja FERK-a da se sve naknade troškova zaposlenih koje nemaju karakter plata isplaćuju u iznosima do neoporezivog nivoa, u skladu sa izmjenom Pravilnika o primjeni zakona o porezu na dohodak, kao i iz razloga što su otpremnine zbog odlaska u penziju planirane u znatno manjem iznosu od iznosa u 2016. godini.

1.3. Doprinosi poslodavca

Na stavci doprinosa poslodavca u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planiran je iznos od 219.140,00 KM, što predstavlja povećanje u iznosu od 10.127,00 KM u

odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu. Do povećanja od 4,85% došlo je zbog planiranog povećanja iznosa bruto plata i naknada zaposlenima iz tačke 1.1.

1.4. Izdaci za materijal i usluge

Na stavci izdaci za materijal i usluge planiran je iznos od 556.166,00 KM, što predstavlja smanjenje u iznosu od 22.071,00 KM u odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu. Do smanjenja od 3,82% došlo je prije svega iz razloga što stavke kamata i ostalih naknada na domaće pozajmljivanje nisu planirane u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu.

Odluku Parlamenta Federacije BiH o odobravanju zahtjeva za izgradnju poslovnog prostora FERK je planirao u 2016. godini djelimično realizovati kreditnim zaduživanjem. U Budžetu FERK-a za 2016. godinu planirana je stavka rashoda kamata i naknada na domaće pozajmljivanje u iznosu od 70.000 KM. Obzirom da u 2016. godini nije došlo do realizacije kreditnog zaduživanja, isto je odgođeno za naredni period te će se odobrena sredstva u Budžetu FERK-a za 2016. godinu rezervisati za te namjene i izdvojiti na posebni račun za investicije.

Na ostalim stavkama u okviru izdataka za materijal i usluge došlo je do izmjena u odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu kako je prikazano u nastavku, a sve u skladu sa procjenama rađenim na bazi kretanja tih troškova u 2016. godini i planiranih aktivnosti u 2017. godini:

1.4.1. Putni troškovi su se povećali za 6.300,00 KM odnosno 8,61%, obzirom na planirana nadgledanja imaoća dozvola iz sektora naftne privrede.

1.4.2. Izdaci za energiju su se smanjili za 1.000,00 KM odnosno 3,57%, obzirom na procjenu troškova u 2017. godini.

1.4.3. Izdaci za komunalne usluge i komunikacije su se povećali za 833,00 KM odnosno za 1,97%.

1.4.4. Izdaci za nabavku administrativnog materijala su se povećali za 5.000,00 KM odnosno za 23,81%, zbog povećane potrebe za kompjuterskim materijalom.

1.4.5. Izdaci za usluge prevoza i goriva su se smanjili za 200,00 KM odnosno za 1,16%.

1.4.6. Izdaci za unajmljivanje imovine i opreme su se smanjili za 8.900,00 KM odnosno za 5,38%, zbog ugovorenih nižih troškova najma poslovnih prostorija FERK-a.

1.4.7. Izdaci za materijal i usluge opravki i održavanja su se povećali za 15.300,00 KM odnosno za 49,04%, zbog planiranih aktivnosti održavanja poslovnih prostorija FERK-a i zbog povećanja troškova opravki i održavanja automobila FERK-a radi starosti automobila.

1.4.8. Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa su se povećali za 430,00 KM odnosno za 2,11%, zbog planiranog prijema novih zaposlenika.

1.4.9. Izdaci za ugovorene i druge posebne usluge su se povećale za 30.166,00 KM odnosno za 27,55%, zbog objava u službenim novinama pravilnika koje će FERK donijeti u 2017. godini, i zbog planiranog sistematskog pregleda zaposlenika.

1.5. Kapitalni rashodi

Na stavci kapitalnih rashoda planiran je iznos od 718.600,00 KM, što predstavlja povećanje u iznosu od 93.600,00 KM u odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu. Obrazloženje povećanja od 14,98% dato je u nastavku.

- 1.5.1. Na stavci nabavke opreme planiran je iznos od 58.600,00 KM, što predstavlja povećanje u iznosu od 3.600,00 KM u odnosu na Budžet FERK-a za 2016. godinu. Do povećanja od 6,55% je došlo zbog planirane nabavke opreme za nove zaposlenike.
- 1.5.2. Stavka nabavke stalnih sredstava u obliku prava planirana je na istom nivou što iznosi 20.000,00 KM.
- 1.5.3. Na stavci nabavke automobila planiran je iznos od 40.000,00 KM za nabavku novog automobila. Obzirom na starost automobila i pređene kilometre dva automobila FERK-a marke Škoda Octavia nabavljene 2010. godine FERK je u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planirao prodaju jednog te nabavku novog automobila, a sve u skladu sa Pravilnikom o uslovima i načinu korištenja službenih automobila.
- 1.5.4. Na sjednici Predstavničkog doma Parlamenta Federacije BiH 28.10.2015. godine i na sjednici Doma naroda 17.12.2015. godine donešena je Odluka o odobravanju zahtjeva Regulatorne komisije za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine – FERK za izgradnju poslovnog prostora u Mostaru („Službene novine Federacije BiH“ broj 102/15).

U cilju pokretanja realizacije donešene odluke, u Budžetu FERK-a za 2016. godinu, planirana su sredstva na stavci nabavka građevina u iznosu od 550.000,00 KM. Navedena sredstva su planirana kao početna sredstva za realizaciju navedenog projekta.

U toku 2016. godine FERK je uputio putem medija Javni poziv za dostavu informacija o građevinskom zemljištu u Prvoj zoni Grada Mostara i njegovoj cijeni radi izgradnje poslovnog prostora FERK-a. U cilju transparentnosti, podupiranja interesa lokalne zajednice i obnove Grada Mostara, FERK je zatražio i od Grada Mostara da dostave ponudu za kupovinu građevinskog zemljišta ili ratom devastiranog i uništenog građevinskog objekta. Na Javni poziv pristiglo je osam ponuda od strane fizičkih lica. Nakon obraćanja u više navrata do izrade ovog Prijedloga budžeta za 2017. godinu FERK nije dobio odgovor na molbu da se dostave informacije o građevinskom zemljištu čiji je vlasnik Grad Mostar i njegovoj cijeni ukoliko su zainteresovani za prodaju.

Tako planirana i odobrena sredstva u 2016. godini u iznosu od 550.000,00 KM na kapitalnim ulaganjima, su ostala neutrošena, te će biti rezervisana i izdvojena na poseban račun za investiciona ulaganja, zajedno sa sredstvima planiranim za kreditno zaduženje u iznosu od 70.000,00 KM.

U očekivanju da će se ovaj proces nastaviti u narednoj godini FERK je u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planirao iznos od 600.000,00 KM na stavci nabavke građevine.

Iz svega navedenog se može zaključiti da su ukupno planirana i odobrena sredstva za realizaciju izgradnje poslovne zgrade u Budžetu FERK-a za 2016. godinu utvrđena u ukupnom iznosu od 620.000,00 KM, a Prijedlogom budžeta FERK-a za

2017. godinu su planirana u iznosu od 600.000 KM. Na ovaj način će se obezbijediti kontinuirana nabavka investicionih sredstava, koja će kao vlastito ulaganje smanjiti kreditna zaduženja u zatvaranju konstrukcije finansiranja izgradnje poslovnog prostora za rad FERK-a.

2. Plan prihoda

Ukupno planirani prihodi FERK-a za 2017. godinu iznose 3.608.000,00 KM što odgovara planiranim ukupnim rashodima, a struktura planiranih prihoda data je u nastavku.

Prihode Regulatorne komisije čine:

2.1. Prihodi od regulatornih naknada

Prihodi od regulatornih naknada u Prijedlogu budžeta za 2017. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 3.528.000,00 KM, od čega su:

- Regulatorne naknade za obavljanje elektroprivrednih djelatnosti 3.253.000,00 KM i
- Regulatorne naknade za obavljanje djelatnosti iz sektora naftne privrede 275.000,00 KM.

Iznosi regulatornih naknada koje će plaćati imaoći dozvola bit će definisani u skladu sa Pravilnikom o metodologiji i načinu obračuna regulatornih naknada, koji je u proceduri donošenja.

2.2. Prihodi od jednokratnih i ostalih naknada

Prilikom podnošenja zahtjeva za izdavanje dozvola za rad 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 2016. godini su iznosili 100.000,00 KM, dok su u 2017. godini planirani u iznosu od 70.000,00 KM. Do smanjenja plana prihoda po ovom osnovu je došlo iz razloga što se očekuje značajno manji broj podnosilaca zahtjeva iz sektora naftne privrede u odnosu na 2016. godinu.

2.3. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju prihode od naknada po osnovu kamata po viđenju, kursnih razlika i slično. U Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu ostali prihodi su planirani u iznosu od 10.000,00 KM, na istom nivou kao u Budžetu FERK-a za 2016. godinu.

3. Zaključak

Ukupni rashodi u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planirani su u iznosu od 3.608.000,00 KM, a što predstavlja zadržavanje budžeta na približno istom nivou kao i u 2016. godini koji je iznosio 3.608.070,00 KM.

U Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu došlo je do povećanja planiranog iznosa na stavci bruto plata i naknada zaposlenima u iznosu od 89.274,00 KM (za 4,85%) i na stavci doprinosa poslodavca u iznosu od 10.127,00 KM (za 4,85%) zbog planiranog prijema novih zaposlenika, u cilju popunjavanja sistematizacije radnih mjesta FERK-a, i djelimične kompenzacije radi smanjenja naknada koje nemaju karakter plata (smanjenje toplog obroka sa 2% na 1% prosječne plate u Federaciji BiH) da bi primanja zaposlenika bila zadržana na približno istom nivou.

U Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu došlo je do smanjenja planiranog iznosa na stavci naknada troškova zaposlenih (naknade koje nemaju karakter plata) u iznosu od 171.000,00 KM (za 48,37%), u skladu sa izmjenama Pravilnika o primjeni zakona o porezu na dohodak, kao i iz razloga što su otpremnine zbog odlaska u penziju planirane u znatno manjem iznosu od iznosa u 2016. godini.

U Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planirani iznos ukupnih izdataka za materijal i usluge je smanjen za 22.071,00 KM (za 3,82%) u odnosu na planirani iznos u budžetu FERK-a za 2016. godinu prije svega iz razloga što stavka kamata i naknada za domaće pozajmljivanje planirana u 2016. godini nije planirana u Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu.

U Prijedlogu budžeta FERK-a za 2017. godinu planirani iznos kapitalnih rashoda je povećan je za 93.600,00 KM (za 14,98%) u odnosu na iznos u Budžetu FERK-a za 2016. godinu iz razloga zamjene jednog starog automobila FERK-a kupovinom novog i investicionih ulaganja radi izgradnje poslovnog prostora.

Sve navedeno je rezultiralo približno istom nivou budžeta za 2016. godinu, sa strukturom stavki koja je naprijed pojašnjena.

U skladu sa članom 31. stav (3) Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine ostvareni višak prihoda u 2016. godini će se prenijeti u prihode u 2017. godini. Za ostvareni višak prihoda umanjit će se obaveze po osnovu regulatornih naknada za 2017. godinu prema Pravilniku o metodologiji i načinu obračuna regulatornih naknada.

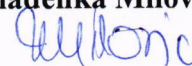
Mostar, 28.11.2016. godine

Broj:08-08-499-06/16



v.d. PREDsjedNICE FERK-a

Vladenka Milović



4. Prilog – Prijedlog budžeta FERK-a za 2017. 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 i 94/15), člana 17. Zakona o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 52/14), člana 23. Statuta Regulatorne komisije za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 24/14 i 91/15) i člana 11. stav (1) Poslovnika o radu Regulatorne komisije za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj 29/14 i 31/16), na nastavku 22/16 internog sastanka održanog dana 28.11.2016. godine donijela prijedlog:

BUDŽETA FERK-a za 2017. godinu

Član 1.

FERK se finansira iz prihoda od regulatornih naknada i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaoca 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 imaoca dozvola koji se bave djelatnošću iz člana 17. Zakona o naftnim derivatima u Federaciju 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 2017. godinu sastoji se od :

Bilans prihoda i Bilans rashoda	
1. Prihodi	3.608.000,00 KM
2. Rashodi	3.608.000,00 KM

Član 3.

Prihodi za 2017. godinu koristit će se za redovno obavljanje djelatnosti FERK-a, 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 2018. 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 2017. godinu

Vrsta prihoda	Iznos (KM)
Regulatorne naknade za obavljanje elektroprivrednih djelatnosti	3.253.000,00
Regulatorne naknade za obavljanje djelatnosti iz sektora naftne privrede	275.000,00
Jednokratne naknade	70.000,00
Ostali prihodi	10.000,00
UKUPNO PRIHODA ZA 2017. GODINU	3.608.000,00

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 2017. 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 2017. godinu

konto	Opis stavke Budžeta	Iznos (KM)
6111	Bruto plate i naknade zaposlenima	1.931.594,00
6112	Naknada troškova zaposlenih	182.500,00
612	Doprinosi poslodavca	219.140,00
613	Izdaci za materijal i usluge	556.166,00
6131	Putni troškovi	79.500,00
6132	Izdaci za energiju	27.000,00
6133	Izdaci za komunalne usluge i komunikacije	43.100,00
6134	Administrativni materijal	26.000,00
6135	Izdaci za usluge prevoza i goriva	17.000,00
6136	Unajmljivanje imovine i opreme	156.600,00
6137	Materijal i usluge opravki i održavanja	46.500,00
6138	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	20.800,00
6139	Ugovorene i druge posebne usluge	139.666,00
82	Kapitalni rashodi	718.600,00
821300	Nabavka opreme	58.600,00
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	20.000,00
821321	Nabavka automobila	40.000,00
821200	Nabavka građevina	600.000,00
	UKUPNO RASHODA ZA 2017. GODINU	3.608.000,00

Član 5.

Ovaj budžet stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Federacije BiH“ i primjenjivat će se u poslovnoj 2017. godini.



v.d. Predsjednice FERK-a
Vladenska Milović