



**PRIJEDLOG PLANA -
BUDŽETA FERK-a ZA PLANSKI PERIOD 2024.-2026. GODINA**

SADRŽAJ

1. Plan rashoda	5
1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima.....	7
1.2. Naknade troškova zaposlenih.....	7
1.3. Doprinosi poslodavca.....	8
1.4. Izdaci za materijal i usluge.....	8
1.5. Kapitalni izdaci.....	9
2. Plan prihoda	10
2.1. Prihodi od regulatornih naknada.....	11
2.2. Prihodi od jednokratnih i ostalih naknada.....	11
2.3. Ostali prihodi.....	11
3. Sažetak	12
4. Prilog – Prijedlog plana budžeta FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina	14

PRIJEDLOG PLANA -
BUDŽETA FERK-a ZA PLANSKI PERIOD 2024.-2026. GODINA

Donošenjem novih zakonskih propisa iz oblasti energetike i to Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 60/23) i Zakona o električnoj energiji Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 60/23) mijenja se i dosadašnji pristup planiranju budžeta FERK-a. Naime članom 35. Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH predviđeno je da se budžet FERK-a izrađuje za trogodišnji planski period, iskazano na godišnjem nivou kao i da budžet FERK-a odobrava Parlament FBiH svake tri godine.

Obzirom da je u skladu sa navedenim potrebno planirati budžet FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina, kao osnovna i polazna tačka za planiranje rashoda i izdataka uzeti su makroekonomski pokazatelji na bazi kojih je izraden i Dokument okvirnog budžeta FBiH (DOB) za period 2024. - 2026. godina. Projekcije proističu iz dokumenata Direkcije za ekonomsko planiranje BiH iz marta 2023. godine. Takođe prilikom planiranja u obzir je uzeto da je FERK samostalan u raspoređivanju svog budžeta radi ostvarivanja svojih nadležnosti, kako je definisano članom 35. stav (1) Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH, kao i druge specifičnosti FERK-a definisane zakonskim propisima.

Regulatorna komisija za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine – FERK se finansira iz prihoda od regulatornih naknada koje naplaćuje od imaoaca dozvola koje se bave energetskim djelatnostima, jednokratnih naknada te ostalih prihoda koje ostvaruje u skladu sa novim zakonskim propisima, a sve na osnovu člana 36. Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH i člana 17. Zakona o naftnim derivatima u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Član 36. Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH propisuje

„(1) Regulatorna komisija se finansira iz prihoda od regulatornih i jednokratnih naknada koje naplaćuje od imaoaca dozvola koji se bave energetskim djelatnostima, jednokratnih naknada koje se obračunavaju za provođenje pojedinačnih postupaka iz regulatornih nadležnosti, te ostalih prihoda koje ostvaruje u skladu sa zakonom.

(2) Regulatorna komisija donosi pravilnik kojim se utvrđuje visina naknade iz stava (1) ovog člana.

(5) Ako se godišnjim obračunom prihoda i rashoda Regulatorne komisije utvrdi da su ukupno ostvareni prihodi veći od ukupno ostvarenih rashoda, ostvareni višak sredstava prenosi se u narednu godinu, uz usklađivanje izvora i potrebne visine prihoda.

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 energetskim 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.“

Kod planiranja prihoda FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina uzeta je u obzir pretpostavka da će većina imaoaca dozvola, koji više nemaju obavezu imati FERK-ovu dozvolu za rad u skladu sa članom 17. stav (1) tačka a) Zakona o električnoj energiji u FBiH,

zatražiti njeno oduzimanje i da će se prihodi FERK-a po ovom osnovu smanjivati protekom planskog perioda 2024. - 2026. godina. Takođe kod planiranja prihoda nisu se mogli uzeti u obzir prihodi od imaoaca dozvola iz energetske djelatnosti iz sektora prirodnog plina i toplinske energije, a sve do donošenja zakonskih i podzakonskih akata i pojave subjekata zainteresovanih za ove vrste dozvola za rad na tržištu energije u FBiH. Planiranje budžeta FERK-a za planski period 2024. – 2026. godina je otežano i činjenicom da se budžet FERK-a za trogodišnji period treba isplanirati i dostaviti Parlamentu do kraja septembra 2023. godine, kako je definisano članom 35. stav (4) Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH, a koji je stupio na snagu 17.8.2023. godine, a svi ostali podzakonski akti, koji između ostalog utiču i na prihodovnu i na rashodovnu stranu budžeta, su novim zakonskim propisima „dobili“ duže rokove za izradu i donošenje.

Međutim, na osnovu dosadašnjih trendova kretanja ukupnih regulatornih naknada od postojećih imaoaca dozvola iz elektroenergetskih djelatnosti i djelatnosti iz sektora naftne privrede, koji čine 97% prihodovne strane budžeta FERK-a, planirani su prihodi i za definisani trogodišnji period i sve to u iznosu koji omogućava pokrivanje planiranih rashoda.

Prijedlog plana budžeta FERK-a za period 2024. -2026. 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.

1. Plan rashoda

U skladu sa novim zakonskim propisima, a da bi se nesmetano odvijale sve aktivnosti FERK-a, pripremljen je Prijedlog plana budžeta FERK-a za planski period 2024.-2026. godina.

Ukupno planirani rashodi FERK-a i procenat povećanja/smanjenja po godinama predstavljeni su donjom tabelom:

Tabela 1.

konto	Opis stavke Budžeta	BUDŽET 2023. (u KM)	PLAN BUDŽETA 2024. (u KM)	PROMJENA 2024./2023.	PLAN BUDŽETA 2025. (u KM)	PROMJENA 2025./2024.	PLAN BUDŽETA 2026. (u KM)	PROMJENA 2026./2025.
6000	Budžetska rezerva	0,00	440.000,00	0%	440.000,00	100%	440.000,00	100%
6111	Bruto plaće i naknade zaposlenima	2.715.101,89	2.729.259,21	101%	2.691.440,37	99%	2.727.642,17	101%
6112	Naknada troškova zaposlenih	282.764,00	267.653,00	95%	264.324,00	99%	248.450,00	94%
612	Doprinosi poslodavca	308.028,11	309.634,41	101%	305.343,86	99%	309.450,95	101%
613	Izdaci za materijal i usluge	695.058,00	785.342,46	113%	735.655,10	94%	743.540,07	101%
6131	Putni troškovi	86.617,00	91.457,10	106%	94.200,81	103%	96.084,82	102%
6132	Izdaci za energiju	18.200,00	18.837,00	104%	19.402,11	103%	19.790,15	102%
6133	Izdaci za komunalne usluge u komunikaciju	32.628,00	39.362,98	121%	40.543,87	103%	41.354,75	102%
6134	Administrativni materijal	29.500,00	31.182,50	106%	33.330,00	107%	33.996,60	102%
6135	Izdaci za usluge prevoza i goriva	23.432,00	24.252,12	104%	24.979,68	103%	25.479,28	102%
6136	Unajmljivanje imovine i opreme	187.745,00	212.151,76	113%	215.906,66	102%	215.906,66	100%

konto	Opis stavke Budžeta	BUDŽET 2023. (u KM)	PLAN BUDŽETA 2024. (u KM)	PROMJENA 2024./2023.	PLAN BUDŽETA 2025. (u KM)	PROMJENA 2025./2024.	PLAN BUDŽETA 2026. (u KM)	PROMJENA 2026./2025.
6137	Materijal i usluge opravki i održavanja Izdaci	48.000,00	49.680,00	104%	51.170,40	103%	52.193,81	102%
6138	osig., bank. usl., i usluge platnog prometa	21.336,00	22.863,00	107%	23.548,89	103%	24.019,87	102%
6139	Ugovorene i druge posebne usluge	247.600,00	295.556,00	119%	232.572,68	79%	234.714,13	101%
82	Kapitalni rashodi	530.100,00	581.500,00	110%	665.800,00	114%	606.800,00	91%
821300	Nabavka opreme	74.300,00	67.300,00	91%	85.000,00	126%	85.000,00	100%
	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	55.800,00	54.200,00	97%	60.800,00	112%	61.800,00	102%
821321	Nabavka automobila	0,00	60.000,00	0,00	120.000,00	200%	60.000,00	50%
821000	Nabavka stalnih sredstava (zemljište i gradevina)	400.000,00	400.000,00	100%	400.000,00	100%	400.000,00	100%
UKUPNI RASHODI		4.531.052,00	4.673.389,07	103,14%	4.662.563,33	99,77%	4.635.883,19	99,43%
BUDŽETSKOM REZERVOM		4.531.052,00	5.113.389,07	112,85%	5.102.563,33	99,79%	5.075.883,19	99,48%

1.1. Bruto plate i naknade zaposlenima

U Prijedlogu plana budžeta FERK-a za period 2024. - 2026. godina stavke bruto plata i naknada i stavke doprinosa planirane su tako da prate planirane plate i naknade u javnom sektoru (prema Dokumentu okvirnog budžeta FBiH) u istom planskom periodu uz ukalkulisane rizike od kretanja inflacije u planskom periodu 2024-2026. godina, a sve prema makroekonomskim pokazateljima iz dokumenata Direkcije za ekonomsko planiranje BiH.

Za planski period 2024-2026. godina bruto plate i naknade zaposlenima su planirane prema postojećoj sistematizaciji radnih mjesta kako slijedi:

Tabela 2.

2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
2.715.101,89	2.729.259,21	2.691.440,37	2.727.642,17
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	100,52%	98,61%	101,35%

Što se tiče strukture ovih budžetskih stavki neto plate su planirane sa povećanjima od 3,5% (2024), 2,5% (2025) i 2% (2026). Što se tiče naknada zaposlenima smanjenje su planirane ostale naknade u skladu sa članom 11. Zakona o platama i naknadama u organima vlasti FBiH („Službene novine Federacije BiH“, broj 45/10). Obzirom da su budžetom FERK-a za 2023. godinu ove naknade odobrene, a radi činjenice da je bila u toku procedura imenovanja članova FERK-a na mandatni period od pet godina, u planskom periodu 2024. - 2026. godina planiran je samo preostali dio tih sredstava i to samo u 2024. godini dok u 2025. i 2026. godini ta naknada nije planirana.

1.2. Naknade troškova zaposlenih

U prijedlogu plana budžeta FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina naknade troškova zaposlenih su planirane kako slijedi:

Tabela 3.

2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
282.764,00	267.653,00	264.324,00	248.450,00
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	94,66%	98,76%	93,99%

Prilikom planiranja naknada troškova zaposlenih koje se računaju prema prosječnoj plati Federacije Bosne i Hercegovine, prosječna plata FBiH za planski period 2024. - 2026. godina je procijenjena kao i stavka bruto plata i naknada uzimajući u obzir makroekonomske pokazatelje relevantnih institucija. Prosječna plata u Federaciji BiH u momentu izrade plana budžeta FERK-a je bila 1.262 KM, a u narednim godinama je procijenjena na nivou: 2024 – 1.300 KM (2024./2023. - 103%), 2025. – 1.333 (2025./2024. – 102,5%), 2026. – 1.360 KM (2026./2025. – 102%).

Do smanjenja planiranih naknada troškova zaposlenih u sve tri godine planskog perioda došlo je prije svega jer je planirano manje naknada za otpremnine zbog odlaska u penziju nego u baznoj 2023. godini i to sve na osnovu egzaktnih podataka o ispunjavanju uslova pojedinih radnika FERK-a za odlazak u penziju.

1.3. Doprinosi poslodavca

U Prijedlogu plana budžeta FERK-a za period 2024. - 2026. godina na stavci doprinosa poslodavca planirani su sljedeći iznosi, koji su takođe povećani zbog usklađivanja sa povećanjem bruto plata i naknada zaposlenih kako je naprijed obrazloženo u tački 1.1.:

Tabela 4.

2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
308.028,11	309.634,41	305.343,86	309.450,95
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	100,52%	98,61%	101,35%

1.4. Izdaci za materijal i usluge

Ukupni izdaci za materijal i usluge planirani su kako slijedi:

Tabela 5.

2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
695.058,00	785.342,46	735.655,10	743.540,07
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	112,99%	93,67%	101,07%

Povećanje planiranih sredstava za izdatke za materijal i usluge posebno u 2024. godini je u skladu sa trenutnom ekonomskom situacijom u svijetu koja se reflektuje i na BiH u smislu poskupljenja energenata, cijena sirovina i materijala i inflatornih pritisaka. Pod pretpostavkom da će u narednim 2025. i 2026. godini doći do stabilizacije cijena, a sve prema projekcijama iz dokumenta Direkcije za ekonomsko planiranje, tako su planirana određena smanjenja i izdaci za materijal i usluge FERK-a za plansku 2025. i 2026. godinu.

Najveća povećanja su planirana na stavkama izdataka za komunalne usluge i komunikacije u skladu sa trendom povećanja cijena istih. Zatim izdaci za najam poslovnog prostora su povećani za planski period 2024.- 2026. godina, obzirom da je najmodavac tražio povećanje cijene najma po novom ugovoru upravo iz razloga inflatornih kretanja koja su se dešavala u 2022. i 2023. godini dok istovremeno cijena u postojećem ugovoru nije mijenjana.

Ugovorene i druge posebne usluge su takođe značajno povećane prije svega zbog planiranja značajnih sredstava za oglašavanje u službenim glasilima podzakonskih akata FERK-a koja je FERK obavezan donijeti i objaviti u skladu sa novom zakonskom regulativom. Takođe u okviru ove stavke planirane u usluge revizije za svaku od planskih godina 2024., 2025. i 2026. godinu, kako je definisana obaveza članom 35. stav (9) Zakonom o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH.

1.5. Kapitalni izdaci

U Prijedlogu plana budžeta FERK-a za period 2024. – 2026. godina na stavci kapitalnih izdataka planirani su sljedeći iznosi:

Tabela 6.

2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
530.100,00	581.500,00	665.800,00	606.800,00
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	109,70%	114,50%	91,14%

Kapitalni izdaci su povećani prije svega zbog planiranih nabavki službenih automobila FERK-a zbog starosti istih i u skladu sa Pravilnikom o korištenju službenih automobila. Nabavke su planirane sukcesivno kroz planski period 2024. - 2026. godina po starosti službenih automobila, a uslovi za zamjenu su već ranije ispunjeni. Istovremeno je planirana prodaja postojećih automobila, tako da se broj službenih automobila neće povećavati.

Nabavke opreme i sredstava u obliku prava planirane su u skladu sa rokom zastarjevanja i isticanja prava na korištenje u planskom periodu 2024. - 2026. godina, kao i razvojem novih tehnologija, a sve sa ciljem omogućavanja sigurnog obavljanje redovnih aktivnosti FERK-a.

U Prijedlogu plana budžeta FERK-a za 2024. - 2026. godinu na stavci nabavke zemljišta i građevina planiran je iznos od 400.000,00 KM na istom nivou za sve tri planske godine, kao što je odobreno i u Budžetu FERK-a za 2023. godinu.

Naime, Parlament Federacije Bosne i Hercegovine je donio Odluku 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 realizacije donesene odluke kontinuirano su planirana i odobravana sredstva u budžetima na stavci nabavka stalnih sredstava (zemljište i građevina), te su u budžetu FERK-a

- u 2016. godini iznos od 600.00,00 KM,
- u 2017. godini iznos od 600.00,00 KM,
- u 2018. godini iznos od 600.00,00 KM,
- u 2019. godini iznos od 600.00,00 KM,
- u 2020. godini iznos od 600.00,00 KM,
- u 2021. godini iznos od 600.00,00 KM,
- u 2022. godini iznos od 400.00,00 KM,
- u 2023. godini iznos od 400.00,00 KM.

Naime, FERK kontinuirano pokušava riješiti problem nabavke zemljišta za izgradnju poslovnog objekta, pa je tako dana 23.2.2022. godine pod brojem 08-27-359/22 po treći put (od 2015. godine) objavio javni poziv za dostavu informacija o građevinskom zemljištu i njegovoj cijeni. Kao odgovor na javni poziv informacije su dostavili jedno privatno preduzeće i JP Parkovi d.o.o. Mostar koje je u vlasništvu Grada Mostara, čija je ponuda za FERK bila interesantnija.

Obzirom da kod JP Parkovi d.o.o. Mostar nisu bili riješeni imovinsko-pravni odnosi vezani za ponuđeno zemljište i u toku 2023. godine FERK je nastavio korespondenciju sa njima pokušavajući

doći do informacije o statusu imovinsko-pravnih odnosa i cijeni zemljišta. Zadnji odgovor koji je FERK dobio od Javnog preduzeća Parkovi d.o.o. Mostar od 30.8.2023. godine pod brojem 08-27-359-12/22 je da su JP Parkovi Mostar pri kraju rješavanja upisa ponuđenog zemljišta u zemljišne knjige i da su angažovali vještaka za procjenu vrijednosti, te da informacije možemo očekivati do druge polovine septembra 2023. godine.

Istovremeno, a u cilju rješavanja problema poslovnog prostora, FERK se dana 7.9.2022. godine pod brojem 04-27-1249-1/22 obratio Parlamentu Federacije Bosne i Hercegovine da donese odluku kojom će odobriti zahtjev FERK-a za izgradnju ili kupovinu poslovnog prostora čime bi se ubrzao postupak rješavanja smještaja FERK-a. Međutim do momenta izrade prijedloga plana budžeta za period 2024. - 2026. godina po navedenom zahtjevu FERK-a odluka još nije donesena.

U skladu sa navedenim FERK nastavlja kontinuirano planirati namjenska sredstva na stavci nabavka stalnih sredstava (zemljište i građevina) u iznosu od 400.000,00 KM, kako je bilo planirano i odobreno u Budžetu FERK-a u 2023. godinu. Kontinuiranim prikupljanjem sredstava FERK će biti u mogućnosti da za trajno rješavanje poslovnog prostora FERK-a svede na minimum bilo kakvo zaduživanje kod poslovnih banaka, što je izuzetno važno u trenutnim uslovima stalnih promjena na finansijskom tržištu, a prije svega značajnog povećanja kamatnih stopa.

2. Plan prihoda

Ukupno planirani prihodi FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina prikazani su u donjoj tabeli i isti odgovaraju ukupno planiranim rashodima.

Struktura prihoda je planirana u skladu sa novim zakonskim propisima koliko je iste bilo moguće razložiti u momentu izrade prijedloga plana budžeta obzirom da je za izradu ostalih akata FERK-a, a koji utiču kako na rashodovnu tako i na prihodovnu stranu trogodišnjeg budžeta, omogućen duži rok izrade. Takođe, FERK će u narednom periodu donijeti pravilnik kojim se utvrđuje visina regulatornih i jednokratnih naknada, a sve u skladu sa članom 36. stav (2) Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH.

Tabela 7.

		2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
	UKUPNI PRIHODI	4.531.052,00	5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19
Redni broj	VRSTE PRIHODA		2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
			112,85%	99,79%	99,48%
1.	Regulatorne naknade za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti preko 1MW	4.091.052,00	4.628.389,07	4.647.563,33	4.635.883,19
2.	Regulatorne naknade za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti do uključivo 1MW	0,00	20.000,00	00,00	00,00
3.	Regulatorne naknade za obavljanje djelatnosti iz sektora naftne privrede	300.000,00	325.000,00	315.000,00	300.000,00
4.	Regulatorne naknade za obavljanje ostalih energetske djelatnosti iz nadležnosti FERK-a	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jednokratne naknade	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

		2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
	UKUPNI PRIHODI	4.531.052,00	5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19
Redni broj	VRSTE PRIHODA		2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
			112,85%	99,79%	99,48%
6.	Ostali prihodi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

2.1. Prihodi od regulatornih naknada

U Prijedlogu plana budžeta FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina prihodi od regulatornih naknada za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti preko 1MW planirani su tako da čine cca 90% ukupnog budžeta kao u dosadašnjim budžetima.

Postojeći imaoци dozvola za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti do uključivo 1MW po novim zakonskim propisima nemaju više obavezu da imaju FERK-ovu dozvolu za rad. Međutim, obzirom da isti u ovom momentu posjeduju dozvolu za rad, koja će se moći oduzimati po pojedinačnim zahtjevima imaoца, oni će i u narednom period biti u obavezi plaćati regulatornu naknadu do isteka ili oduzimanja dozvola. Zbog gore navedene činjenice planirani su i prihodi od regulatornih naknada za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti do uključivo 1MW.

Prihodi od regulatornih naknada za obavljanje djelatnosti iz sektora naftne privrede planirani su prema broju postojećih dozvola za rad.

Planom prihoda obuhvaćeni su i prihodi od regulatornih naknada za obavljanje ostalih energetske djelatnosti dodijeljenih u nadležnost FERK-u novim zakonima, ali iznose nije bilo moguće planirati dok se ne donesu podzakonski akti i pokaže interes na tržištu za obavljanje propisanih energetske djelatnosti.

2.2. Prihodi od jednokratnih i ostalih naknada

Prihodi od jednokratnih naknada su planirani na istom nivou u iznosu od 100.000,00 KM za planski period 2024. - 2026. godina zbog nedovoljno informacija koliko bi ovi prihodi mogli iznositi, kao i zbog činjenice da će FERK u narednom periodu donijeti pravilnik u skladu sa novim zakonskim propisima, kojim će se utvrditi visina i ovih naknada. Planirane jednokratne naknade, kao i do sada, čine 2% ukupnih prihoda.

2.3. Ostali prihodi

U Prijedlogu plana budžeta FERK-a za period 2024. - 2026. godina ostali prihodi su planirani u godišnjim iznosima od 40.000,00 KM. Ostali prihodi se odnose na prihode od naknada po osnovu kamata po videnju, kursnih razlika, prodaje stalnih sredstava i slično.

3. Sažetak

Donošenjem novog Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH FERK-u je propisana izrada budžeta za trogodišnji planski period, za razliku od prethodnih godina kada se budžet FERK-a pripremao i odobravao na godišnjem nivou.

FERK se prilikom izrade budžeta za trogodišnji planski period koristio procijenjenim pokazateljima o makroekonomskim kretanjima iz Dokumenta okvirnog budžeta FBiH za period 2024. - 2026. godina kao i pokazateljima iz dokumenta Direkcije za ekonomsko planiranje BiH pod nazivom „Informacije o perspektivama za Bosnu i Hercegovinu 2023. - 2026. godine“.

Budžetske stavke su planirane prema egzaktnim podacima, gdje je to bilo moguće, kao i procjenjivanjem pojedinih pozicija prema projekcijama kretanja bruto plata i naknada u javnom sektoru u FBiH, procijenjenim stopama inflacije i cijenama energenata, sirovina i materijala.

Tako su planirani rashodi FERK-a za planski period 2024. – 2026. godina planirani kako slijedi:

Tabela 8.

PLAN RASHODA			
2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
4.531.052,00	4.673.389,07	4.662.563,33	4.635.883,19
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	103,14%	99,77%	99,43%

Planirane budžetske stavke su detaljnije obrazložene u tačkama 1.1., 1.2., 1.3., 1.4. i 1.5. ovog dokumenta.

Strukturu rashoda iz gornje tabele čine stavke planirane u sljedećim iznosima:

Tabela 9.

	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
Bruto plate i naknade	2.729.259,21	2.691.440,37	2.727.642,17
Naknade troškova zaposlenima	267.653,00	264.324,00	248.450,00
Doprinosi poslodavca	309.634,41	305.343,86	309.450,95
Izdaci za materijal i usluge	785.342,46	735.655,10	743.540,07
Kapitalni izdaci	581.500,00	665.800,00	606.800,00
UKUPNO	4.673.389,07	4.662.563,33	4.635.883,19

Obzirom da je nova zakonska regulativa član 35. stav (10) Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH, predviđjela mogućnost planiranja budžetske rezerve u iznosu koji ne može biti veći od 10% godišnjeg budžeta, prilikom planiranja budžeta za period 2024. - 2026. godina FERK je planirao i budžetsku rezervu u jednakim godišnjim iznosima od 440.000,00 KM, a što predstavlja 9,42% od budžeta u 2024. godini, 9,44% od budžeta u 2025. godini i 9,49% od budžeta u 2026. godini.

Sredstva budžetske rezerve će se koristiti za nepredviđene namjene, za koje u budžetu nisu planirana sredstva ili za namjene za koje se tokom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva, jer ih pri planiranju nije bilo moguće predvidjeti. Takođe FERK će internim aktom definisati potrebu i odobravanje korištenja sredstava budžetske rezerve.

Ukupno planirani rashodi sa sredstvima budžetske rezerve iznose:

Tabela 10.

PLAN RASHODA SA BUDŽETSKOM REZERVOM			
2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
4.531.052,00	5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	112,85%	99,79%	99,48%

Ukupno planirani prihodi FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina prikazani su u donjoj tabeli i isti odgovaraju ukupno planiranim rashodima:

Tabela 11.

PLAN PRIHODA			
2023. (odobreno) (u KM)	2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
4.531.052,00	5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19
	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
	112,85%	99,79%	99,48%

Struktura prihoda je planirana u skladu sa novim zakonskim propisima koliko je iste bilo moguće planirati u momentu izrade prijedloga plana budžeta.

Pripremanju prijedloga plana budžeta FERK-a za period 2024. - 2026. godina prethodile su detaljne analize kretanja troškova po svim stavkama budžeta, kao i projekcije kretanja istih u narednom periodu. Takođe iscrpno su korišteni zvanično objavljeni makroekonomski i drugi pokazatelji iz dokumenata relevantnih institucija.

4. Prilog – Prijedlog plana budžeta FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina

Na osnovu člana 35. Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“, broj 60/23), Regulatorna komisija za energiju u Federaciji Bosne i Hercegovine - FERK je na nastavku 19/23 internog sastanka održanog u Mostaru dana 25.9.2023. godine donijela prijedlog:

BUDŽET FERK-a ZA PERIOD 2024. – 2026. GODINA

Član 1.

FERK se finansira iz prihoda od regulatornih naknada i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaoaca dozvola koji se bave djelatnostima iz člana 9. Zakona o električnoj energiji u Federaciji Bosne i Hercegovine i iz prihoda od regulatornih naknada i jednokratnih naknada koje će naplaćivati od imaoaca 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.

Član 2.

Budžet FERK-a za planski period 2024 - 2026. godina sastoji se od:

PLAN PRIHODA (u KM)		
2024.	2025.	2026.
5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19
PLAN RASHODA (u KM)		
5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19

Član 3.

Planirani prihodi za 2024., 2025. i 2026. godinu koristit će se za redovno obavljanje djelatnosti FERK-a, te ukoliko su ukupno ostvareni prihodi veći od ukupno ostvarenih rashoda, ostvareni višak sredstava prenosi se u narednu godinu, uz usklađivanje izvora i potrebne visine prihoda, a sve u skladu sa članom 36. stav (3) Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u Federaciji BiH.

Budžet – prihodi FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina:

UKUPNI PRIHODI		2024. (u KM)	2025. (u KM)	2026. (u KM)
		5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19
Redni broj	VRSTE PRIHODA	2024./2023.	2025./2024.	2026./2025.
		112,85%	99,79%	99,48%
1.	Regulatorne naknade za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti preko 1MW	4.628.389,07	4.647.563,33	4.635.883,19
2.	Regulatorne naknade za obavljanje elektroenergetskih djelatnosti do uključivo 1MW	20.000,00	0,00	0,00
3.	Regulatorne naknade za obavljanje djelatnosti iz sektora naftne privrede	325.000,00	315.000,00	300.000,00
4.	Regulatorne naknade za obavljanje ostalih energetske djelatnosti iz nadležnosti FERK-a	0,00	0,00	0,00
5.	Jednokratne naknade	100.000,00	100.000,00	100.000,00
6.	Ostali prihodi	40.000,00	40.000,00	40.000,00

Član 4.

- (1) Obzirom na specifičnost budžeta FERK-a ostavlja se mogućnost unutrašnje preraspodjele budžetskih stavki u okviru odobrenih sredstava i to najviše do 10% između odobrenih potkategorija stavki budžeta.
- (2) Preraspodjela 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 2024., 2025. i 2026. godinu, a sve u skladu sa članom 40. Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH.

Član 5.

- (1) Planirana budžetska rezerva će se koristiti za nepredviđene namjene, za koje u budžetu nisu planirana sredstva ili za namjene za koje se tokom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju nije bilo moguće predvidjeti.
- (2) Korištenje sredstava budžetske rezerve 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 2024., 2025. i 2026. godinu, a sve u skladu sa članom 40. Zakona o energiji i regulaciji energetske djelatnosti u FBiH.

Budžet – rashodi FERK-a za planski period 2024. - 2026. godina:

konto	RASHODI	PLAN BUDŽETA 2024. (u KM)	PLAN BUDŽETA 2025. (u KM)	PLAN BUDŽETA 2026. (u KM)
6000	Budžetska rezerva	440.000,00	440.000,00	440.000,00
6111	Bruto plaće i naknade zaposlenima	2.729.259,21	2.691.440,37	2.727.642,17
6112	Naknada troškova zaposlenih	267.653,00	264.324,00	248.450,00
612	Doprinosi poslodavca	309.634,41	305.343,86	309.450,95
613	Izdaci za materijal i usluge	785.342,46	735.655,10	743.540,07
6131	Putni troškovi	91.457,10	94.200,81	96.084,82
6132	Izdaci za energiju	18.837,00	19.402,11	19.790,15
6133	Izdaci za komunalne usluge u komunikaciju	39.362,98	40.543,87	41.354,75
6134	Administrativni materijal	31.182,50	33.330,00	33.996,60
6135	Izdaci za usluge prevoza i goriva	24.252,12	24.979,68	25.479,28
6136	Unajmljivanje imovine i opreme	212.151,76	215.906,66	215.906,66
6137	Materijal i usluge opravki i održavanja	49.680,00	51.170,40	52.193,81
6138	Izdaci osig.,bank.usl.,i usluge platnog prometa	22.863,00	23.548,89	24.019,87
6139	Ugovorene i druge posebne usluge	295.556,00	232.572,68	234.714,13
82	Kapitalni rashodi	581.500,00	665.800,00	606.800,00
821300	Nabavka opreme	67.300,00	85.000,00	85.000,00
821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	54.200,00	60.800,00	61.800,00
821321	Nabavka automobila	60.000,00	120.000,00	60.000,00
821000	Nabavka stalnih sredstava (zemljište i gradevina)	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	UKUPNI RASHODI	4.673.389,07	4.662.563,33	4.635.883,19
	UKUPNI RASHODI SA BUDŽETSKOM REZERVOM	5.113.389,07	5.102.563,33	5.075.883,19

Član 6.

Ovaj budžet stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Federacije BiH“ i primjenjivat će se u poslovnoj 2024., 2025. i 2026. godini.

Mostar, 25.9.2023. godine

Broj: 08-11-1228-1/23



PREDSJEDAVAJUĆI FERK-a

Mile Srdanović