



Regulatorna agencija za energetiku

**IZMJENE PREDLOGA FINANSIJSKOG PLANA
ZA 2014. GODINU**

Podgorica, decembar 2013. godine

Na osnovu člana 45 stav 2 Zakona o energetici ("Službeni list CG", br. 28/10, 40/11, 42/11 i 6/13) i člana 18 tačka 15 Statuta Regulatorne agencije za energetiku ("Službeni list CG", broj 7/201), postupajući po Zaključcima Odbora za ekonomiju, finansije i budžet Skupštine Crne Gore sa 40 sjednice od 16.12.2013. godine, Odbor Agencije, na sjednici održanoj 17. decembra 2013. godine, utvrdio je

IZMJENE PREDLOGA FINANSIJSKOG PLANA REGULATORNE AGENCIJE ZA ENERGETIKU ZA 2014. GODINU

U Predlogu finansijskog plana Regulatorne agencije za energetiku za 2014 broj 13/2592-4, usvojenom odlukom Odbora Agencije od 30. septembra 2013. godine, vrše se sljedeće izmjene:

1. "U poglavlju VI *PLANIRANI RASHODI*", na način što se, ukupni rashodi za 2014. godinu, planirani u iznosu od 1.296.155,68€, umanjuju za 6,18% ili 80.068.19€, i isti se utvrđuju u iznosu od 1.216.087,49€.

Ostale stavke rashoda ostaju u Predlogom Plana utvrđenim iznosima.

2. Po pojedinačnim stavkama "Rashoda za poslovanje Agencije", prikazanim u poglavlju "VII *TABELARNI PRIKAZ PRIHODA I RASHODA AGENCIJE U 2014. GODINI*", izvršeno je umanjeње:

-U tački 2 "Troškovi bruto zarada, naknada zarada i dr. primanja", izvršena je korekcija troškova, umanjeњem utvrđenog iznosa od 873.176,10 za 27.456,95 € ili 3,14%, tako da planirani iznos za zarade, naknade zarada i druga primanja iznosi 845.719,15 €, što je na nivou Plana za 2013. godinu.

Pri tome se imalo u vidu da je donošenjem, odnosno primjenom Zakona o dopunama Zakona o porezu na dohodak fizičkih lica ("Službeni list Crne Gore", broj 6/13), došlo do povećanja troškova poreza na zarade, koji nije mogao da se planira prilikom izrade Finansijskog plana za 2013. godinu, pa je iz tog razloga manja nominalna ušteda, odnosno umanjeње stavke bruto zarada, naknada zarada i drugih primanja.

Agencija je u julu 2012. godine, u skladu sa preporukama Vlade Crne Gore izvršila smanjenje zarada zaposlenih za 7%, a u februaru 2013. godine za 12%, čime su zarade organa Agencije (članova Odbora, direktora i zamjenika direktora), umanjene za 20%, zarade zaposlenih za oko 23%, odnosno od jula 2012. godine izvršeno prosječno smanjenje zarada za 22,75%.

Usvojeni Finansijski plan, u dijelu planiranja zarada zaposlenih za 2014. godinu, zasnovan je na pretpostavci da će broj zaposlenih biti povećan na 31, u cilju popunjavanja sistematizovanih radnih mjesta, što je za 10,7 % veće u odnosu na plan za 2013. godinu.

Agencija je u januaru 2013. godine, kao učesnik programa stručnog osposobljavanja lica sa visokom stručnom spremom, angažovala dva lica sa završenim elektrotehničkim i ekonomskim fakultetom. Polazeći od činjenice da je prosječna starost zaposlenih u Agenciji visoka, da je neophodno zapošljavati mlade kadrove koji će biti nosioci aktivnosti Agencije u budućem periodu, i koji će svojim znanjem i sposobnostima unaprijediti njen rad, u situaciji kada obim i vrsta poslova Agencije kontinuirano povećavaju, nakon isteka devetomjesečne obuke u oktobru 2013. godine i nakon usvajanja Finansijskog plana za

2014. planira se zapošljavanje tih lica. Na taj način, uz popunu upražnjenog radnog mjesta inženjera – analitičara koja je neophodna, planirani broj zaposlenih sa 28 će se povećati na 31, pa se i zarade, naknade zarada i druga primanja, u korigovanom planu uvećavaju za iznos ovih troškova.

Za planirani broj zaposlenih predviđena su i druga primanja koja im pripadaju u skladu sa Zakonom o radu, Opštem kolektivnom ugovoru i opštim aktima Agencije.

Doprinosi na zarade i druga primanja, obračunati su i planirani na način propisan zakonom.

- U tački 5 "Troškovi neproizvodnih usluga", u odnosu na predlog Finansijskog plana izvršeno je umanjeње od 4,91%, odnosno za 3.100,00€. Umanjenje se odnosi na Ostale troškove, u iznosu od 15.500,00€ ili 16,67% u odnosu na prethodno planiranih 18.600,00€
- U tački 6 „Nabavka osnovnih sredstava“, izvršeno je umanjeње od 62,50%, odnosno za 25.000€. Umanjenje se odnosi na troškove nabavke službenog automobila u iznosu od 25.000€, koja stavka je brisana.
- U tački 7 „Sredstva za rješavanje stambenih potreba“ izvršeno je umanjeње od 13,85%, odnosno za 6.511,24€, tako da sada planirana sredstva iznose 40.488,76 €.
- U tački V „Procjena imovine energetskih subjekata“, izvršeno brisanje stavke ukupnog iznosa od 10.000,00€
- U tački VIII "Troškovi Projekta i njegove implementacije", u odnosu na predlog Finansijskog plana izvršeno je umanjeње od 21,05%, odnosno za 8.000,00€.

Izmjene Predloga Finansijskog plana su prikazane u sljedećoj tabeli:

Tabelarni prikaz planiranih prihoda i rashoda Agencije za 2014. godinu

PRIHODI		PLAN 2014	Uštede u finansij. planu za 2014	Izmjenjeni finansijski plan za 2014	Uštede
		€	€	€	%
1	Prihodi od naknada za korišćenje licenci	1.287.155,68		1.287.155,68	
2	Prihodi od naknada za izdavanje licenci	3.000,00		3.000,00	
3	Ostali prihodi	6.000,00		6.000,00	
I	UKUPNI PRIHODI	1.296.155,68		1.296.155,68	
RASHODI					
1	Troškovi materijala	23.200,00	0,00	23.200,00	
	troškovi kancelarijskog materijala	9.000,00		9.000,00	
	troškovi stručne literature	2.500,00		2.500,00	
	troškovi štampanja propisa	5.000,00		5.000,00	
	troškovi goriva i energije	6.700,00		6.700,00	
2	Bruto zarada, naknada zarada i dr. primanja zaposlenih	873.176,10	27.456,95	845.719,15	3,14%
	troškovi bruto zarada	744.166,48	24.097,38	720.069,10	3,24%
	troškovi bruto naknada i drugih primanja	35.353,93	823,27	34.530,66	2,33%
	troškovi doprinosa na teret poslodavca	93.655,69	2.536,30	91.119,39	2,71%
3	Troškovi službenih putovanja	45.000,00		45.000,00	

4	Troškovi proizvodnih usluga	23.400,00	0,00	23.400,00	
	troškovi komunikacija	10.400,00		10.400,00	
	troškovi održavanja sredstava	10.500,00		10.500,00	
	troškovi poštarine	1.500,00		1.500,00	
	troškovi oglašavanja	1.000,00		1.000,00	
5	Troškovi neproizvodnih usluga	63.200,00	3.100,00	60.100,00	4,91%
	troškovi konsultantskih usluga	25.000,00		25.000,00	
	troškovi komunalija	1.600,00		1.600,00	
	troškovi provizija	3.000,00		3.000,00	
	premije osiguranja	2.000,00		2.000,00	
	troškovi članarina, obrazovanja, seminara i radionica	13.000,00		13.000,00	
	ostali troškovi	18.600,00	3.100,00	15.500,00	16,67%
6	Nabavka osnovnih sredstava	40.000,00	25.000,00	15.000,00	62,50%
	Nabavka kancelarijske i kompjuterske opreme	15.000,00		15.000,00	
	Nabavka službenog automobila	25.000,00	25.000,00		100,00%
7	Sredstva za rješavanje stambenih potreba	47.000,00	6.511,24	40.488,76	13,85%
II	RASHODI POSLOVANJA AGENCIJE (1+2+3+4+5+6+7)	1.114.976,10	62.068,19	1.052.907,91	5,57%
III	REZERVA	58.000,00		58.000,00	
IV	RASHODI I REZERVA (II+III)	1.172.976,10	62.068,19	1.110.907,91	5,29%
V	Procjena imovine energetskih subjekata	10.000,00	10.000,00		100,00%
VI	Zakup poslovnog prostora-kreditno zaduženje za kupovinu poslovnog prostora	25.000,00		25.000,00	
VII	Rezervisanja za istek mandata člana Odbora Agencije	25.179,58		25.179,58	
VIII	Troškovi Projekta i njegove implementacije (Informacioni sistem, III paket EU, Regulatorno računovodstvo, Kvalitete snabdijevanja)	38.000,00	8.000,00	30.000,00	21,05%
IX	Softver za izdavanje garancije porijekla i licenciranje povlašćenih proizvođača	20.000,00		20.000,00	
X	Softver za registar žalbi i licenci	5.000,00		5.000,00	
XI	UKUPNO (IV+V+VI+VII+VIII)	1.296.155,68	80.068,19	1.216.087,49	6,18%

U skladu sa Zakonom izmjeni i dopuni Zakona o energetici (Službeni list CG, br. 6/2013 od 31.01.2013. godine), sredstva koja preostanu na računu Agencije nakon isteka poslovne godine u kojoj su obezbjeđena, prihod su budžeta Crne Gore, pa će ostvareni višak sredstava na kraju 2014. godine biti prenijet u budžet.

Ove izmjene Predloga finansijskog plana Agencije za 2014. godinu dostavljaju se Skupštini Crne Gore na razmatranje i usvajanje .

Broj: 13/2592-12

Podgorica, 17. decembar 2013. godine

Predsjedavajući Odbora Agencije

Branislav Prelević

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA PREDLOGA
FINANSIJSKOG PLANA REGULATORNE AGENCIJE ZA ENERGETIKU ZA
2014. GODINU**

Pravni osnov za utvrđivanje izmjena Predloga finansijskog plana Regulatorne agencije za energetiku za 2014. godinu sadržan je u članu 45 stav 2 Zakona o energetici ("Službeni list CG", br. 28/10, 40/11 i 42/11) kojim je propisano da se sredstva za rad Agencije utvrđuju finansijskim planom Agencije koji, na osnovu plana rada, utvrđuje Odbor Agencije, a usvaja Skupština Crne Gore.

Postupak usvajanja finansijskog plana utvrđen je u članu 23 stav 3 Zakona o budžetu ("Službeni list RCG", 40/01, 71/05 i "Službeni list CG", br. 12/07 i 53/09) kojim je propisano da nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela utvrđuje predlog Finansijskog plana Agencije sa planom rada za narednu godinu i dostavlja ga Ministarstvu finansija Vlade Crne Gore do kraja septembra tekuće godine. Ministarstvo navedene akte dostavlja Skupštini Crne Gore na usvajanje.

U skladu sa navedenim zakonskim odrebama, Odbor regulatorne agencije za energetiku, na osnovu prethodno usvojenog Plana rada Agencije za 2014. godinu, kojim su utvrđeni poslovi Agencije unarednoj godini, utvrdio je Predlog finansijskog plana Agencije za 2014. godinu na sjednici od 30. 09. 2013. godine. Predlog finansijskog plana dostavljen je Ministarstvu finansija 30. 09. 2013. godine, a Skupštini Crne Gore 28. 11. 2013. godine.

Odbor za ekonomiju, finansije i budžet Skupštine Crne Gore na 40 sjednici od 16. 12. 2013. godine razmatrao je Predlog finansijskog plana Agencije za 2014. godinu i na isti utvrdio primjedbe koje su obrađene u ovim izmjenama Predloga finansijskog plana.

Izmjenama Predloga finansijskog plana izvršeno je umanjeње ukupnih rashoda Agencije za 2014. godinu za 80.068,19 €, odnosno za 6,18%.

Agencija će nakon usvajanja Finansijskog plana utvrditi i objaviti odluku o naknadama za licence koje će plaćati subjekti u energetsom sektoru Crne Gore u 2014. godini.