

На основу члана 48. Закона о енергетици („Службени гласник РС“ број 57/11, 80/11, 93/12 и 124/12) и члана 12. став 1. тачка 5) Статута Агенције за енергетику Републике Србије,

Савет Агенције за енергетику, на седници од 21. новембра 2014. године донео је

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА ЕНЕРГЕТИКУ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

1. ПОЛАЗНИ ЕЛЕМЕНТИ ЗА ИЗРАДУ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2015. ГОДИНУ

1.1. Основе планирања прихода и расхода

Сагласно одредбама члана 48. Закона о енергетици („Службени гласник РС“, бр. 57/11, 80/11-исправка и 93/12), „Агенција доноси финансијски план којим се утврђују укупни приходи и расходи Агенције, укључујући и резерве за непредвиђене издатке, као и елементи за целовито сагледавање политике зарада и запослености у Агенцији“. Финансијски план се подноси Народној скупштини Републике Србије ради добијања сагласности.

Планирање прихода и расхода Агенције за 2015. годину, исказано у Финансијском плану, извршено је на основу процене ресурса који се морају обезбедити да би Агенција могла ефикасно, квалитетно и у задатим роковима да извршава своје послове и у оквиру ограничења везаних за зараде у јавном сектору. Обим и врста послова које Агенција мора да изврши у 2015. години, сагледани су имајући у виду овлашћења и задатке Агенције утврђене Законом о енергетици („Службени гласник РС“, бр. 57/11, 80/11-исправка, 93/12 и 124/12) и значајно проширене надлежности Агенције предвиђене нацртом новог Закона о енергетици, објављеног на интернет страници Министарства рударства и енергетике (у даљем тексту: Нацрт Закона), чије се усвајање очекује.

Нови Закон о енергетици неће бити донет у року који омогућава испуњавање обавезе Агенције у погледу рока достављања Финансијског плана Народној скупштини, те је као подлога за утврђивање планских величина коришћен објављени Нацрт Закона.

Уколико у усвојеном тексту Закона дође до значајније промене предвиђених надлежности Агенције, Агенција ће у одговарајућој мери изменити Финансијски план и доставити га Народној скупштини.

1.2. Статус Агенције, надлежности и извори финансирања

Статус Агенције

Агенција за енергетику је независно регулаторно тело основано Законом о енергетици, са надлежностима у секторима електричне енергије, природног гаса и нафте и нафтних деривата. Положај Агенције у уставном уређењу Србије темељи се на члану 137. Устава, који предвиђа да се „јавна овлашћења законом могу поверити и посебним органима преко којих се остварује регулаторна функција у појединим областима или делатностима“. У смислу Закона о државној управи, Агенција није орган државне управе, те се следствено на њу не примењују прописи који важе за органе државне управе.

Посебан положај Агенције у правном систему РС загарантован је Законом о енергетици у погледу *статуса*, односно самосталности и функционалне независности (члан 36. став 2), у погледу *права, обавеза и одговорности* (члан 36. став 3), и у погледу *финансијске независности* (члан 49.). Закон дефинише одвојеност финансирања Агенције од буџета РС, имајући у виду одредбе члана 48. и 49. овог закона који не дозвољавају могућност коришћења средстава из Буџета РС (ни у ком случају, па ни у случају мањка прихода за сервисирање својих расхода), а евентуални вишак прихода над

расходима се преноси у финансијски план, као приход Агенције за наредну годину. Тиме је законодавац обезбедио независност Агенције у располагању средствима, при чему је контролна функција поверена Народној скупштини.

Преношењем у нови Закон о енергетици одредби Трећег пакета прописа ЕУ о тржишту енергије, додатно се осигурава независност Агенције у односу на друге јавне и приватне субјекте.

У погледу радно-правних односа, како би се учврстила финансијска независност Агенције, Законом о енергетици је предвиђена примена општих прописа о раду (члан 39. став 2).

Послови Агенције

Задатак Агенције је да, кроз обављање послова који су јој додељени Законом о енергетици, унапређује и усмерава развој тржишта енергије на принципима недискриминације и ефикасне конкуренције и тиме допринесе стварању стабилног регулаторног оквира за развој ефикасног и одрживог енергетског сектора који ће бити сигуран ослонац економском развоју земље.

Сагласно важећем Закону, Агенција обавља послове који се односе на:

1. Регулацију цена: доношење методологија за одређивање цене електричне енергије и природног гаса за јавно снабдевање и приступа системима за пренос, транспорт, односно дистрибуцију електричне енергије, природног гаса, транспорт нафте и деривата нафте и приступа складишту природног гаса, затим доношење методологија за одређивање трошкова прикључења на системе (пренос, транспорт, дистрибуција), као и утврђивање цена системских услуга које су обавезни да пруже произвођачи електричне енергије; одобравање регулисаних цена у секторима електроенергетике, природног гаса, нафте и деривата нафте;
2. Лиценцирање енергетских субјеката за обављање енергетских делатности обухвата одлучивање у првом степену по захтевима за издавање лиценци и доношење одлуке о одузимању и измени лиценци, праћење испуњености услова за лиценцирање током периода важења лиценце, вођење регистра издатих и одузетих лиценци, доношење акта којим се утврђују критеријуми и мерила за одређивање висине накнаде за лиценце и утврђивање висине накнаде за лиценце;
3. Надзор над тржиштем енергије и обављањем енергетских делатности и то кроз следеће активности: доношење правила о промени снабдевача и правила о праћењу техничких и комерцијалних показатеља и регулисању квалитета испоруке и снабдевања електричном енергијом и природним гасом, давање сагласности на правила о расподели прекограничних преносних капацитета електричне енергије, односно на уговор о расподели прекограничних преносних капацитета који оператор система закључује са суседним операторима система, на правила рада тржишта електричне енергије, на правила о раду система за пренос, транспорт и дистрибуцију електричне енергије, природног гаса и транспорт нафте и деривата нафте, као и на правила рада система за складиштење природног гаса, на десетогодишње планове развоја преносног и дистрибутивних система електричне енергије, односно система за транспорт природног гаса, као и програме оператора система за обезбеђивање недискриминаторног понашања, давање мишљења по захтеву за изузеће од примене права на регулисани приступ систему у области електричне енергије и природног гаса;
4. Одлучивање по жалбама на акт оператора система за пренос, односно транспорт и дистрибуцију електричне енергије и природног гаса о условима прикључења на систем, о одбијању односно недоношењу одлуке по захтеву за прикључење на систем, о одбијању приступа систему, као и на акт енергетског субјекта за транспорт нафте нафтоводом или енергетског субјекта за транспорт деривата нафте продуктоводом о одбијању приступа систему;

5. Обезбеђивање недискриминаторног приступа системима, ефективне конкуренције и функционисања тржишта електричне енергије и природног гаса;
6. Праћење начина поступања енергетских субјеката у погледу раздвајања рачуна, извршавања обавеза енергетских субјеката прописаних Законом, примене методологија и правила које доноси или на које даје сагласност, као нивоа транспарентности и конкуренције у сарадњи са органима надлежним за послове конкуренције;
7. Спровођење ратификованих међународних споразума, што се, пре свега, односи на учешће у раду институција Енергетске заједнице, успостављених ратификовањем „Уговора о оснивању Енергетске заједнице“, са циљем проширења унутрашњег тржишта енергије Европске уније на регион југоисточне Европе. У складу са обавезама које проистичу из Уговора о оснивању Енергетске заједнице, Агенција активно учествује у раду институција Енергетске заједнице (Регулаторни одбор Енергетске заједнице, Атински форум, Гасни форум, Социјални форум), водећи при томе рачуна о заштити интереса Републике Србије.

Агенција, кроз учешће у преговарачком тиму Републике Србије, помаже у процесу придруживања ЕУ, као и у извршавању обавеза које је наша земља преузела потписивањем Споразума о Стабилизацији и придруживању (поглавља која се односе на енергетику и регионалне интеграције).

Агенција је пуноправни члан Регионалне асоцијације регулатора у енергетици (ERRA - Energy Regulators Regional Association), струковног удружења регулатора, чији је циљ унапређивање сарадње, размена искустава и изградња капацитета чланица.

Финансирање Агенције

Према члану 49. Закона о енергетици, Агенција се финансира из накнада за лиценце, дела цене за приступ систему (утврђене методологијама којима се одређују цене за приступ и коришћење система - у даљем тексту: регулаторна накнада), као и других прихода које оствари у обављању послова из своје надлежности у складу са законом.

Оснивање и рад Агенције у прве две године су финансирани из донације Европске уније. Ово финансирање је реализовано кроз уговор о донацији (*Grant Agreement – Establishment and Operation of the Energy Regulatory Agency*) закључен 29. јула 2005. године између Агенције и Европске агенције за реконструкцију.

Одредбом члана 48. Закона је прописано да ако се годишњим обрачуном прихода и расхода Агенције утврди да су укупно остварени приходи Агенције већи од укупно остварених расхода, разлика средстава се преноси у финансијски план као приход за наредну годину. У складу са тим, извори и висина прихода за наредну годину усклађују се са реалним трошковима Агенције за ту годину.

1.3. Најважнији послови Агенције у 2015. години

Поред сталних послова доношења решења о издавању и одузимању лиценци и у вези одлучивања по жалбама, најважнији послови Агенције у 2015. години ће бити:

- економска регулација природних монопола (оператора преносног, транспортних и дистрибутивних система), јавних снабдевача; анализа оправданости предлога енергетских субјеката и давање сагласности на регулисане цене у секторима електроенергетике, природног гаса, нафте и деривата нафте; агенција ће посебну пажњу посветити отклањање уочених неправилности у начину имплементације рачуноводственог раздвајања енергетских субјеката (целовитије раздвајање монополских од тржишних делатности у интегрисаним предузећима) и надзору над применом

регулације цена; праћење примене рачуноводствених смерница којима се утврђују начин, поступак и рокови за вођење књиговодствених евиденција за потребе регулације енергетских делатности, а у циљу обезбеђења транспарентнијег пословања енергетских субјеката, онемогућавања унакрсног субвенционисања између тржишних и регулисаних делатности и јасног разграничења трошкова који су у функцији обављања енергетске делатности (оправдани трошкови) од осталих трошкова, који не могу бити укључени приликом обрачуна регулисаних цена енергије и услуга;

- праћење и анализа реализоване производње електричне енергије и потрошње електричне енергије и природног гаса, у циљу унапређења методологија за одређивање цене приступа системима за пренос, односно транспорт и дистрибуцију електричне енергије и природног гаса;
- надзор над свим елементима тржишта електричне енергије и природног гаса и сарадња са органом надлежним за послове конкуренције и органима надлежним за надзор над финансијским тржиштем; ова функција добија на значају након спровођења законске обавезе потпуног отварања тржишта електричне енергије за све купце од јануара 2015. године, како би се онемогућиле евентуалне злоупотребе на отвореном тржишту електричне енергије и природног гаса;
- праћење примене правила о промени снабдевача;
- праћење примене правила о раду система за пренос, транспорт и дистрибуцију електричне енергије и природног гаса;
- примена правила о праћењу техничких (као што су: непрекидност испоруке, време потребно за извршавање прописаних обавеза оператора система и др.) и комерцијалних показатеља и регулисању квалитета испоруке и снабдевања електричном енергијом и природним гасом;
- надзор над расподелом прекограничних преносних капацитета и отклањањем загушења у преносном и транспортном систему, транспарентношћу рада оператора система, начина обезбеђења и коришћења резерви у систему, услова и трошкова прикључења објеката за производњу електричне енергије на мреже и других обавеза енергетских субјеката у складу са одредбама Закона;
- давање мишљења по захтевима за изузеће од примене права на регулисани приступ систему у области електричне енергије и природног гаса, пре доношења акта по захтеву за изузеће од стране надлежног министарства;
- извршавање нових и проширених постојећих обавеза, сагласно објављеном Нацрту Закона, којим се у правни систем Републике Србије преноси Трећи пакет прописа ЕУ о унутрашњем тржишту енергије и то:
 - спровођење поступка и доношење одлуке о сертификацији оператора преносног, односно транспортног система;
 - издавање лиценце за обављање нових, поред постојећих, енергетских делатности у области гаса и нафте; нови закон прописује и три нове енергетске делатности које се лиценцирају;
 - доношење методологија за одређивање цене приступа затвореном систему за дистрибуцију електричне енергије;
 - доношење методологије за обрачун неовлашћено утрошене електричне енергије;
 - давање мишљења на план имплементације напредних мерних система донет од стране оператора система;

- доношење акта о поравнању разлика између прихода остварених применом јединствене цене и цена приступа дистрибутивном систему одобрених у складу са прописаном методологијом;
- доношење акта о изузећу за нове интерконективне далеководе у области електричне енергије, односно нову инфраструктуру у области природног гаса, као и акта о изузећу оператора система од примене права на регулисани приступ систему;
- утврђивање цена системских услуга секундарне и терцијарне регулације и помоћних услуга у области електричне енергије;
- давање сагласности на процедуре за прикључење објеката на преносни систем;
- давање сагласности на правила о објављивању кључних тржишних података;
- давање сагласности на планове развоја система за пренос и дистрибуцију електричне енергије као и за транспорт природног гаса и транспорт нафте нафтоводима и деривата нафте продуктоводима;
- давање сагласности на акт оператора преносног система о висини накнаде за издавање, преношење и престанак важења гаранције порекла;
- давање сагласности на акт оператора система о ценама нестандартних услуга;
- пружање стручне помоћи и свих расположивих података потребних странкама у спору за посредовање пред органом надлежним за посредовање;
- утврђивање поступка и начина давања сагласности на акта из надлежности Агенције, као и рокова за достављање неопходних података;
- предузимање мера којима би се корисницима система и крајњим купцима учиниле доступним контролне листе са информацијама које се односе на њихова права;
- прописивање поступка за остваривање права на приступ података о сопственој потрошњи купаца електричне енергије и природног гаса;
- усклађивање поступка размене података за најважније тржишне процесе на регионалном нивоу;
- праћење спровођења мера за смањење губитака на преносном, транспортном и дистрибутивном систему;
- праћење активности у вези реализације плана имплементације напредних мерних система;
- изрицање мера операторима система и снабдевачима због неизвршавања обавеза из њихове надлежности и прописивање начина вођења поступка изрицања мера као и регистра изречених мера;
- анализа предлога и давање сагласности на програм за обезбеђивање недискриминаторног понашања оператора система у складу са одредбама новог закона;
- помоћ преговарачком тиму Републике Србије у реализацији обавеза дефинисаних Националним планом интеграције у Европску унију и Уговором о стабилизацији и придруживању (поглавља која се односе на енергетику и регионалне интеграције);
- испуњавање обавеза из Уговора о Енергетској заједници у оквиру надлежности Агенције. помоћ Влади и Министарству у припреми и анализи енергетских стратешких докумената предвиђених Законом о енергетици;
- унапређење информационе инфраструктуре Агенције и њене безбедности.

2. ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

		динара			
		Остварење	Процена	План	Индекс
		2013	2014	2015	5 : 4
1	2	3	4	5	6
I	УКУПНИ ПРИХОДИ	226.836.707	181.521.768	198,793,185	109,5
	Приходи од лиценци	64.024.090	26.829.080	21,460,000	80,0
	Приходи од регулаторне накнаде	134.161.978	101.372.712	121,647,253	120,0
	Пренети вишак прихода из претходног периода	0	41.205.253	26,638,713	64,6
	Приходи од донација и рефундација	1.667.395	1.722.391	1,722,391	100,0
	Финансијски и остали приходи	1.398.794	1.780.757	1,740,379	97,7
	Наплаћена исправка потраживања ранијих год.	25.584.450	8.611.575	25,584,450	297,1
II	УКУПНИ РАСХОДИ	226.836.707	181.521.768	198,793,186	109,5
51	Трошкови материјала	2.987.106	3.207.461	3,843,799	119,8
512	- трошкови материјала (режиј. канцелар. разног)	1.347.210	1.402.839	1,621,103	115,6
513	- трошкови горива и енергије	1.639.896	1.804.622	2,222,696	123,2
52	Трошкови зарада и накнада зарада	114.991.626	117.341.296	122.697.914	104,6
520	- Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	91.031.347	94.762.576	95.130.296	100,4
521	- доприноси на терет послодавца	16.293.930	16.742.355	17.028.323	101,7
525	- накнаде по осталим уговорима	56.873	67.213	70.574	105,0
529	- остали лични расходи и накнаде	7.609.476	5.769.151	10.468.722	181,5
53	Трошкови производних услуга	21.753.784	22.192.806	23.966.284	108,0
531	Трошкови транспортних услуга	1.938.986	1.791.196	1.966.959	109,8
532	Услуге одржавања	1.535.984	1.599.424	1.931.170	120,7
533	Закупнине	15.425.897	15.930.518	16.839.216	105,7
535	Реклама и пропаганда	163.846	165.000	165.000	100,0
539	Остале услуге	2.689.070	2.706.668	3.063.939	113,2
54	Амортизација и резервисање	4.217.519	4.928.130	4.458.429	90,5
55	Нематеријални трошкови	4.635.778	4.917.350	23.739.213	482,8
550	Непроизводне услуге	2.539.629	3.261.024	9.394.874	288,1
551	Репрезентација	286.624	288.154	279.746	97,1
552	Премије осигурања	349.536	349.594	423.572	121,2
553	Платни промет	228.880	245.412	257.683	105,0
554	Чланарине	391.770	404.773	425.000	105,0
555	Трошкови пореза и накнада	828.039	358.513	12.947.964*	3611,6
559	Остали нематеријални трошкови	11.300	9.880	10.374	105,0
56	Финансијски и остали расходи	12.780.816	28.934.725**	16.587.546**	57,3
	Резерва за непредвиђене издатке	65.470.079	0	3.500.000	
	Салдо прихода и расхода	0	0	0	

* Укључена уплата у јавне приходе Републике Србије разлике по основу умањења зарада

** Укључена исправка потраживања као и солидарна помоћ за поплаве

2.1. Образложење плана прихода

Приходи од лиценци, за 2015. годину, сагледани су у износу од 21.460.000 динара, односно за 20% мање у односу на процену за 2014. годину и вишеструко су мањи у односу на претходне

године и учествују са 12,5 % у укупном приходу. Смањење овог прихода у односу на претходне периоде последица је измењених услова утврђивања накнаде за лиценце, према Закону о енергетици из 2011. године.

Приход од регулаторне накнаде је утврђен у износу од 121.647.253 динара и обрачунат је у складу са методологијама за обрачун цена као и на основу предвиђених накнада по овом основу. Планирана структура прихода од регулаторне накнаде је:

	динара
- ЈП „Електроурежа Србије“	93.387.550
- ЈП „Србијагас“	22.116.730
- „Југоросгас“	538.861
- ЈП „Транснафта“	5.604.112
УКУПНО	121.647.253

Приход по основу регулаторне накнаде у односу на процену за 2014. годину већи је за 20% и последица је усклађивања прихода по овом основу током 2014. године, с обзиром да је у складу са законском обавезом, у тој години Агенција умањила ове приходе, да би их уравнотежила са укупним расходима.

Поред наведених прихода, предвиђени су и приходи по основу рефундација трошкова службених путовања (ове трошкове делом надокнађује Секретаријат Енергетске заједнице, за активности у оквиру институција Енергетске заједнице), као и мањим делом приходи од донација (који су еквивалентни трошковима амортизације за средства која су раније набављена из донација ЕУ),

С обзиром да ЈП „Србијагас“ није измирио своје обавезе по основу регулаторне накнаде и то за један квартал 2013. године и за 2014. годину, то је предвиђено да ће се у 2015. години измирити део ненаплаћених потраживања из претходног периода у износу од 25.584.450 динара. У складу са законском обавезом, у плану за 2015. годину предвиђен је и пренос вишка прихода из претходних година у износу од 27.047.133 динара, тако да заједно са пројектованим финансијским и осталим приходима, планирани укупан приход Агенције за 2015. години износи 198.793.185 динара.

Сагледани приходи за 2015. годину су усклађени са планираним расходима.

2.2. Образложење плана расхода

Промена трошкова пословања Агенције у 2015. години у односу на претходне године, доминантно је последица повећања обима посла Агенције предвиђеног Нацртом Закона, односно, у складу са тим, неопходног повећања броја запослених за 9 нових радника са високом стручном спремом и одговарајућим искуством, као и повећања са тим повезаних трошкова.

Приликом сагледавања расхода за 2015. годину, пошло се од процењених трошкова за 2014. годину, уважавајући пројектовану просечну инфлацију за 2015. годину из Фискалне стратегије од 5%.

Трошкови материјала

Планирани трошкови материјала за 2015. годину износе 3.843.799 динара и имају раст од 19.8% у односу на процењене трошкове за ове намене за 2014. годину. На овој позицији, књиже се трошкови канцеларијског материјала, потрошног материјала за информатичку обраду и другог

материјала, као и трошкови горива и енергије. Наведени раст је превасходно последица увећања обима послова Агенције, односно броја запослених и тиме увећаних потреба за канцеларијским и потрошним материјалом за информатичку опрему и очекиваног раста трошкова због више тржишне цене електричне енергије (на предузеће чији је пословни простор у коме ради Агенција, односи се обавеза изласка на тржиште електричне енергије). Потребе за горивом су пројектоване на основу сагледаних потреба коришћења службених возила и остварене просечне потрошње горива у претходном периоду.

Трошкови зарада и накнада зарада

Кључни елементи за одређивање трошкова зарада у Агенцији (у примени од њеног оснивања 2005. године) су утврђени на основу елабората конзорцијума предвођеног консултантском кућом КПМГ, финансираног од стране ЕУ и одобреног од стране Министарства рударства и енергетике. Елаборатом су, на основу истраживања стања на тржишту радне снаге и зарада у енергетском сектору за профиле занимања који захтевају специфична знања и вештине, утврђени нивои зарада којима је омогућено запошљавање високо специјализованих стручних кадрова са дугогодишњим релевантним искуством у енергетском сектору Србије. Кроз тренинг и заједнички рад са врхунским европским консултантима (KPMG, Frontier Economics, IPA, КЕМА, Mercados), као и школовање на угледној европској образовној установи - Фирентинској школи регулације, који су обезбеђени средствима ЕУ, Агенција је изградила капацитете за рад у областима за које су потребна посебна знања и вештине, ради обављања послова који се добрим делом први пут раде у Србији.

Ниво зарада запослених у Агенцији није мењан од почетка 2008. године до 2011. године, а затим је коригован у складу са прописима о зарада у јавном сектору. Агенцију је од почетка њеног рада напустило 10 запослених стручњака (око 30% од укупног просечног броја запослених у стручним службама), због боље плаћених, претежно руководећих радних места у јавним предузећима (ЈП ЕМС, ЈП ЕПС, ЈП Србијагас, ЈП Транснафта), приватном сектору (Теленор, НИС, Хенкел) и Секретаријату Енергетске заједнице, Беч, чиме су знатно умањени њени стручни капацитети. У таквим условима, Агенција се суочава и са тешкоћама у настојању да привуче квалификоване кадрове (понављање конкурса) ради замене стручњака који су је напустили и омогућавања покривања повећаног обима посла.

Планом зарада за 2015. годину, уважен је Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата као и ограничење максималних зарада које је усклађено са умањеном основицом која се користи за његов обрачун, као и Закон о утврђивању максималних зарада у јавном сектору. Овај последњи је примењен и у 2014. години, заједно са Законом о умањењу нето прихода лица у јавном сектору. Укупни планирани трошкови зарада (нето) су на нивоу очекиваних за 2014. годину и поред планираног неопходног раста броја запослених, запошљавањем 9 нових радника у 2015. години са високом стручном спремом и адекватним искуством. При томе треба имати у виду да је Планом за 2014. годину, било предвиђено запошљавање 5 радника, а није запослен ниједан, јер Народна скупштина није разматрала Финансијски план Агенције за 2014. годину. У таквим условима, била је умањена способност Агенције да обавља све послове из своје надлежности у пуном капацитету (ово се посебно односи на послове надзора над тржиштем и ценама и контролу инвестиционих планова оператора мрежа). Потреба за повећањем броја запослених произилази из проширења надлежности и обима посла Агенције, предвиђених Нацртом Закона о енергетици (нови послови су детаљније описани у тачки 1.3.), а истакнута је и у Извештајима Европске комисије о напретку Србије, као и у Билатералном скринингу за Подгрупу 15: Енергетика.

Структура актуелних и планираних запослених је дата у следећој табели:

Стручна спрема	Стање 31.10.2014.		Прилив/ Одлив	План 31.12.2015.		Индекс
	број	учешће		број	учешће	
Доктори наука	1	2,6%	0	1	2,1%	100
Магистри	2	5,3%	0	2	4,3%	100
Висока стручна спрема	30	78,9%	9	39	83,0%	130
Виша стручна спрема	0	0,0%	0	0	0,0%	
Средња стручна спрема	4	10,5%	0	4	8,5%	100
Нижа стручна спрема	1	2,6%	0	1	2,1%	
Укупно	38	100,0%	9	47	100,0%	124

Сходно планираној промени броја запослених у 2015. години, усклађене су и поједине позиције трошкова које су у директној зависности од броја запослених, као што су трошкови осталих личних расхода и накнада у оквиру којих се налазе и трошкови превоза на посао. Такође, ова позиција трошкова обухвата и трошкове службених путовања, за које је планирано увећање у односу на очекивано остварење у 2014. години, због интензивнијих активности у оквиру институција Енергетске заједнице, као и са европском Агенцијом за сарадњу енергетских регулатора (ACER), неопходног проширивања сарадње са енергетским регулаторима суседних земаља у регулаторним активностима на билатералном и регионалном нивоу, стручног усавршавања новозапослених у иностранству, као и због потребе већег ангажовања запослених на терену у вези са применом нових правила, методологија и тарифних система. Планирани укупан износ за трошкове службених путовања је испод просека остварења у претходне три година, а једна трећина се покрива рефундацијама од Енергетске заједнице. Главни разлог раста трошкова на име осталих личних расхода и накнада од 81,5% је тај што у 2015. години 10 запослених стиче право за накнаду на име јубиларне награде за 10 година рада (највећи део садашњих запослених је у радном односу у Агенцији у трајању од 10 година од 2005 и 2006. године) као и што један запослени стиче право за одлазак у пензију, за шта је предвиђена отпремнина (ових трошкова није било у претходним годинама). Обрачун трошка за ове намене је урађен у складу са правилником о раду који је усклађен са колективним уговорима који важе за предузећа из енергетског сектора.

Укупни годишњи трошкови на име зарада и накнада зарада расту за 4,6% у односу на процену за 2014. годину.

Трошкови производних услуга

Планирани „Трошкови производних услуга“ у 2015. години виши су од процењеног остварења за 2014. годину за 8,0%. Значајан утицај на овакво кретање имају трошкови транспортних услуга (поштарина, интернет, телефони, који расту везано за раст броја запослених као и повећану активност због доношења новог закона и његове примене), који расту за 9,8% у односу на претходну годину. Виши раст имају трошкови одржавања, пре свега информатичке опреме, која је стара те сходно томе захтева веће одржавање, као и остале услуге у оквиру којих се налазе трошкови оглашавања за запошљавања нових радника као и израде годишњег извештаја Агенције.

Нематеријални трошкови

Нематеријални трошкови бележе значајно већи раст у односу на процену за претходну годину, превасходно због предвиђених већих трошкова на позицији непроизводне услуге, као и због повећаних трошкова на позицији трошкови пореза и накнада. Главни узрок раста непроизводних

услуга су трошкови за консултантске услуге (учешће АЕРС у финансирању техничке помоћи из програма ИПА 2014) које предвиђају решавање појединих специфичних проблема у регулаторним пословима Агенције, а за које она не располаже довољним сопственим капацитетима. За ове намене предвиђен је износ од 4.420.080 динара. У претходном периоду нису реализовани трошкови по овом основу, јер су такве потребе покриване средствима Европске уније која је финансирала ангажовање консултаната и јер је Агенција све послове обављала сопственим ресурсима и отуда раст од 188,1% на позицији „непроизводне услуге“. Поред ове позиције, на већи раст непроизводних услуга утичу и планирани трошкови за стручно усавршавање (планирана обука новозапослених на врхунским регулаторним школама и остали облици стручног усавршавања за извршавање нових задатака у примени Трећег пакета прописа ЕУ о унутрашњем тржишту енергије). Такође, у оквиру непроизводних услуга, нови трошак у односу на 2014. годину су трошкови здравствених услуга, да би се, након три године, омогућио здравствени преглед запослених.

Поред трошкова „непроизводних услуга“ велики утицај на исказани раст нематеријалних трошкова имали су „трошкови пореза и накнада“ у износу од 12.947.964 динара у оквиру којих су предвиђени за књижење износи које Агенција треба да уплати на рачун јавних прихода Републике Србије на име разлике укупног износа плата обрачунатих применом основице која није умањена и умањене основице.

У оквиру финансијских и осталих расхода, сходно искуству из претходних периода, планирана је исправка ненаплаћених потраживања за регулаторну накнаду и накнаде за лиценце у износу од 16.587.546 динара, што је једнако три фактуре на име регулаторне накнаде за транспорт природног гаса као и један део на име ненаплаћене накнаде за лиценце.

Планом за 2015. годину, предвиђена је и набавка основних средстава у износу од 4.596.000 динара, која су пре свега у функцији занављања и проширења информатичке инфраструктуре, која треба да омогући транспарентнији, ефикаснији и безбеднији рад Агенције, што произилази и из изричите законске обавезе прикупљања и обраде података о енергетским субјектима, обавезе вођења евиденција и др. Такође, планом је предвиђена и набавка рачунарске и друге опреме као и канцеларијског намештаја за новозапослене.

План прихода и расхода Агенције за 2015. годину је урађен у складу са међународним рачуноводственим стандардима, а сагласно Закону о енергетици, пројектована је резерва за непредвиђене издатке, односно покриће ризика. У протеклим годинама, годишњи трошкови су увек били у границама планираних, односно одобрених, али се Агенција, упркос предузиманим мерама, суочавала са проблемима у наплати потраживања. Пројектована је резерва у износу од 3.500.000 динара за непредвиђене издатке, која покрива и ризик наплате потраживања са циљем да се обезбеди несметано пословање Агенције у 2015. години.

Финансијски план Агенције за енергетику Републике Србије се по добијању сагласности Народне скупштине, објављује у „Службеном гласнику Републике Србије“.

Број: 719/2014-D-II
У Београду, 21. новембра 2014. године

ПРЕДСЕДНИК САВЕТА

Љубо Маћић