



Skupština Crne Gore  
Parlamentarna budžetska kancelarija

Prikaz  
predloga finansijskih planova  
nezavisnih regulatornih  
tijela  
za 2024. godinu





## SADRŽAJ

Regulatorna agencija za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti.....	3
Agencija za elektronske medije.....	8
Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost.....	11
Komisija za tržište kapitala.....	14

Broj: 13/2023

Klas. br: 00-51-6/23-13

Datum: novembar 2023. godine

Pripremila: Parlamentarna budžetska kancelarija

\* Parlamentarna budžetska kancelarija Skupštine Crne Gore, prilikom izrade istraživačkih radova, koristi se javno dostupnim podacima i podacima iz baza ograničenog pristupa, strogo vodeći računa o kredibilnosti izvora. Kancelarija ulaže sve razumne napore da informacije sadržane u istraživačkom radu budu tačne i potpune, ali ne snosi odgovornost za eventualnu netačnost i nepotpunost istih. Stavovi izrečeni u tekstu ne predstavljaju zvaničan stav Skupštine Crne Gore.

\*\* Svi pojmovi upotrijebljeni u istraživačkom radu u muškom gramatičkom rodu obuhvataju muški i ženski rod lica na koja se odnose.



# Regulatorna agencija za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti

Regulatorna agencija za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti obavlja poslove u oblasti energetike u skladu sa Zakon o energetici<sup>1</sup>, i poslove koji se odnose na regulisane komunalne djelatnosti u skladu sa Zakonom o komunalnim djelatnostima<sup>2</sup>.

Sredstva za finansiranje rada Regulatorne agencije za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti, u oblasti energetike, shodno Zakonu o energetici, utvrđuju se finansijskim planom Agencije koji usvaja Skupština.<sup>3</sup> Način finansiranja Agencije kao regulatornog tijela u oblasti regulisanih komunalnih djelatnosti utvrđen je Zakonom o komunalnim djelatnostima.<sup>4</sup>

Agencija kao nezavisno regulatorno tijelo<sup>5</sup>, shodno Zakonu o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, dostavlja Skupštini Crne Gore predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu, na usvajanje.<sup>6</sup>

Finansijskim planom Agencije za 2024. godinu, u oblasti energetike, planirani prihodi jednaki su planiranim rashodima.

## Prihodi

Shodno Zakonu o energetici, sredstva za rad Agencije obezbjeđuju se iz:

- naknada za izdavanje licenci,
- godišnjih naknada za korišćenje licenci,
- naknada za utvrđivanje statusa zatvorenog distributivnog sistema,
- godišnjih naknada za korišćenje statusa zatvorenog distributivnog sistema,
- naknada za rješavanje sporova,
- kao i drugih naknada.

U 2024. godini, Agencija planira ukupne prihode u iznosu od 1.649.781,59€, koji su viši za 4,44% u odnosu na Planom utvrđene za 2023. godinu.

1 "Službeni list Crne Gore", br. 5/16, 51/17, 82/20 i 29/22)

2 "Službeni list Crne Gore", br. 55/16, 74/16, 2/18, 66/19, 140/22).

3 Član 51 stav 2 Zakona o energetici („Službeni list Crne Gore”, br. 005/16, 051/17, 082/20) „Sredstva iz stava 1 ovog člana utvrđuju se finansijskim planom Agencije koji usvaja Skupština u skladu sa zakonom i koji se objavljuje na internet stranicama Agencije.“

4 Zakon o komunalnim djelatnostima („Službeni list Crne Gore”, br. 055/16, 074/16, 002/18, 066/19)

5 Članom 2 stav 1 tačka 18 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore”, br. 020/14, 056/14, 070/17, 004/18, 055/18, 066/19, 145/21, 027/23) definisano je da je Regulatorna agencija za energetiku nezavisno regulatorno tijelo. Regulatorna agencija za energetiku je promijenila naziv u Regulatorna agencija za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti usvajanjem Izmjena i dopuna Zakona o energetici („Službeni list Crne Gore”, br. 082/20 od 06.08.2020. godine) Član 32 st. 3 i 4 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela utvrđuje predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu i određuje predstavnika nezavisnog regulatornog tijela koji će učestvovati u skupštinskoj proceduri. Predlog finansijskog plana i akt o određivanju predstavnika nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela dostavlja Ministarstvo finansija do 30. septembra tekuće godine.“ Materijal dostavljen Skupštini 29. septembra 2023. (br. 00-72/23-32 EPA 16 XXVIII)

6 Član 36 stav 2 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Uz predlog zakona o budžetu države, Skupštini se dostavljaju predlozi finansijskih planova sa planom rada za narednu godinu nezavisnih regulatornih tijela, na usvajanje.



Planirani prihodi od refundiranja troškova službenih putovanja u 2024. godini viši su za 116,67% od planiranih u 2023. godini, a prihodi od zahtjeva za izdavanje licenci viši su za 40,00%, dok su prihodi refundiranja naknada zarada niži za 25,62%.

PRIHODI	Plan 2023 (u €)	Plan 2024 (u €)	Promjena u odnosu na Plan za 2023 (%)
Prihodi od zahtjeva za izdavanje licenci	5.000,00	7.000,00	40,00%
Prihodi od godišnjih naknada za korišćenje izdatih licenci	1.547.060,37	1.589.761,59	2,76%
Prihodi od refundiranja troškova službenih putovanja	6.000,00	13.000,00	116,67%
Prihodi koje ostvaruje REGAGEN na osnovu sporazuma o obavljanju poslova unutrašnje revizije za druge subjekte		24.000,00	0,00%
Ostali prihodi-refundiranja naknada zarade	21.538,50	16.020,00	-25,62%
UKUPNO	1.579.598,87	1.649.781,59	4,44%

Tabela 1. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

U strukturi planiranih prihoda za 2024. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju prihodi od naknada za korišćenje licence, 96,36%, prihodi koje ostvaruje REGAGEN na osnovu sporazuma o obavljanju poslova unutrašnje revizije za druge subjekte 1,45% dok ostali prihodi-refundiranja naknada zarade čine 0,97% prihoda, a prihodi od refundiranja troškova službenih putovanja 0,79%.

## Rashodi

U 2024. godini, Agencija planira ukupne rashode u iznosu od 1.649.781,59€, koji su viši za 4,44% u odnosu na Planom utvrđene za 2023. godinu.

Planirane rashode za 2024. godinu čine: rashodi poslovanja REGAGEN u iznosu od 1.517.281,59 €, rezerva u iznosu od 65.000,00 € i amortizacija osnovnih sredstava REGAGEN, u iznosu od 67.500,00 €.

Najveća povećanja rashoda u odnosu na Plan 2023. godine, odnose se na rashode rezervisanja za sudske postupke, koji su viši za 163,19%, troškovi za REMIT, koji su viši za 33,33%, zatim slijede troškovi za službena putovanja, koji su viši za 16,67%. Najveća smanjenja rashoda u odnosu na Plan 2023. godine, čine rezervisanja za istek mandata u skladu sa zakonom, koji su niži za 23,55%.

RASHODI	Plan 2023(€)	Plan 2024(€)	Promjena u odnosu na Plan 2023 (%)
Troškovi materijala	40.800,00	45.800,00	12,25%
Bruto zarade, naknade zarada i dr. primanja zaposlenih	941.365,05	983.990,89	4,53%
Troškovi službenih putovanja	60.000,00	70.000,00	16,67%
Troškovi proizvodnih usluga	50.800,00	58.700,00	15,55%
Troškovi neproizvodnih usluga	98.200,00	109.800,00	11,81%

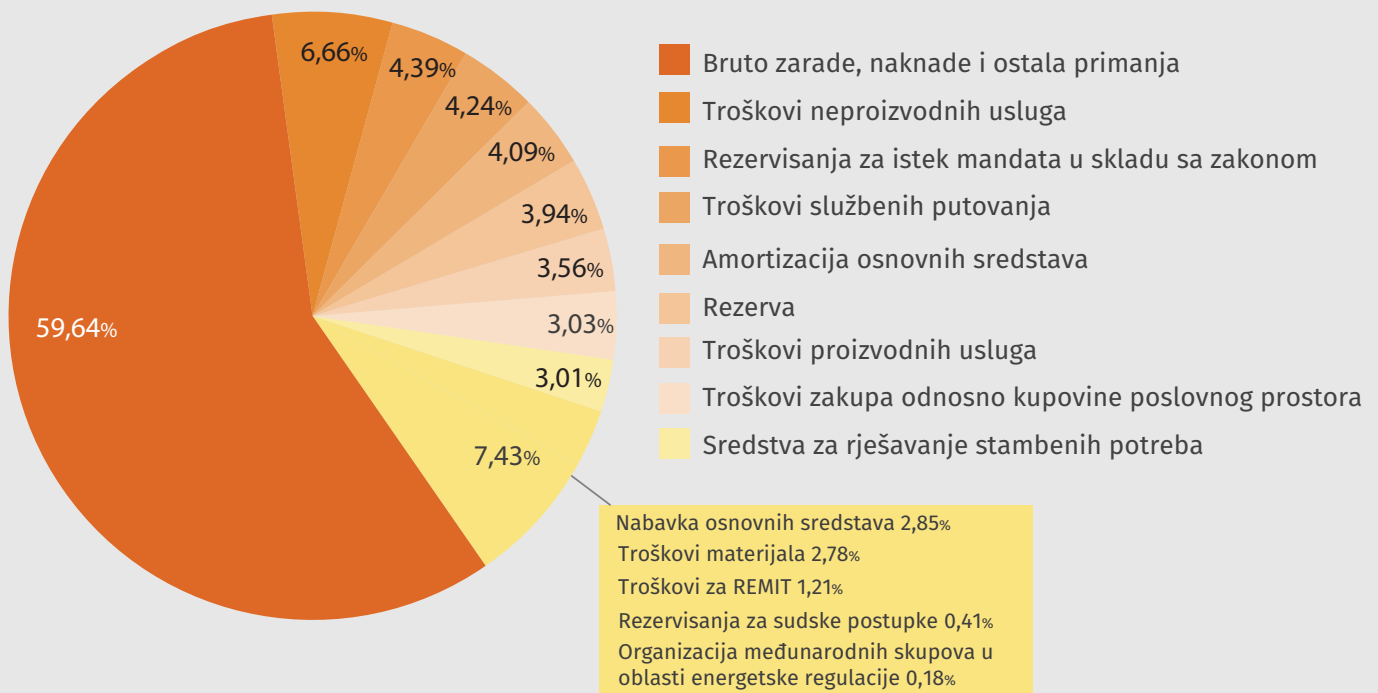


Nabavka osnovnih sredstava i sitnog inventara	47.000,00	47.000,00	0,00%
Sredstva za rješavanje stambenih potreba	47.299,71	49.675,00	5,02%
Troškovi zakupa odnosno kupovine poslovnog prostora	46.320,00	50.000,00	7,94%
Rezervisanja za istek mandata u skladu sa zakonom	94.833,11	72.501,70	-23,55%
Troškovi za REMIT	15.000,00	20.000,00	33,33%
Organizacija međunarodnih skupova u oblasti energetske regulacije	3.000,00	3.000,00	0,00%
Rezervisanja za sudske postupke	2.589,00	6.814,00	163,19%
Rezerva	65.000,00	65.000,00	0,00%
Amortizacija osnovnih sredstava	67.392,00	67.500,00	0,16%
<b>Ukupno</b>	<b>1.579.598,87</b>	<b>1.649.781,59</b>	<b>4,44%</b>

Tabela 2. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

U strukturi rashoda za 2024. godinu, najznačajniju stavku čine bruto zarade zaposlenih, i to 59,64% ukupnih rashoda, zatim slijede troškovi neproizvodnih usluga 6,66%, dok troškovi rezervisanja za istek mandata u skladu sa zakonom čine 4,39%, planiranih rashoda.

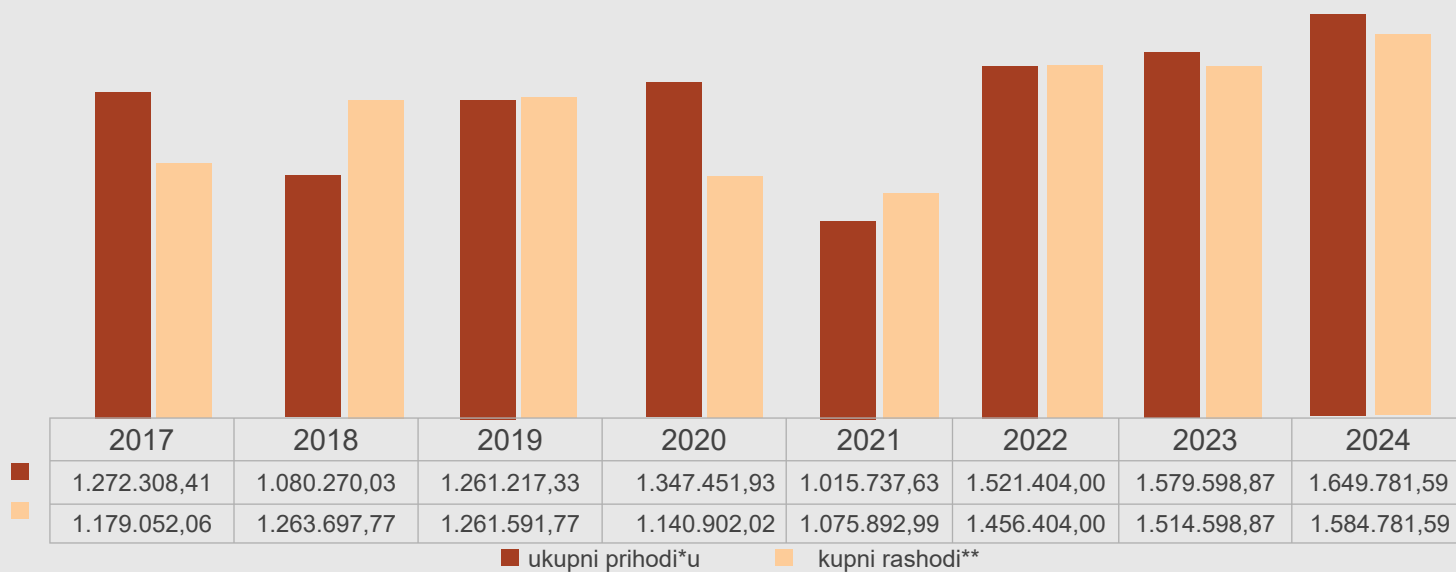
Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 1. Struktura rashoda (%)



U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2017. do 2024. godine:<sup>7</sup>



Grafikon 2. trend prihoda i rashoda Agencije (u €)

\*Prihodi Agencije ne sadrže prenesena sredstva iz prethodnih godina

\*\*Radi uporedivosti podataka iz 2017-2021. godine sa 2022-2024, rashodi Agencije u grafikonu ne sadrže sredstva predviđena za rezervu i sredstva na računu Agencije

## Finansijski plan u dijelu koji se odnosi na obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti za 2024. godinu na uvid

Zakonom o komunalnim djelatnostima, utvrđene su nadležnosti Regulatorne agencije za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti u oblasti regulacije komunalnih djelatnosti. S tim u vezi, Agencija je određena kao regulatorno tijelo za regulisane komunalne djelatnosti (javno vodosnabdijevanje i upravljanje komunalnim otpadnim vodama).

Način finansiranja Agencije u dijelu ovlašćenja povjerenih Zakonom, utvrđen je članom 50 Zakona. Naime, tim članom propisano je da se rad Agencije za obavljanje poslova regulacije komunalnih djelatnosti javnog vodosnabdijevanja i upravljanja komunalnim otpadnim vodama finansira iz naknada koju plaćaju vršioци regulisanih komunalnih djelatnosti, koja se određuje u cilju pokrivanja procijenjenih troškova Agencije za obavljanje djelatnosti utvrđenih tim zakonom.

U skladu sa navedenim, Agencija u 2024. godini planira prihod od naknada za obavijanje regulisanih komunalnih djelatnosti naknada za rješavanje sporova, kao i drugih naknada za obavijanje regulisanih komunalnih djelatnosti:

- 1) javnog vodosnabdijevanja;
- 2) upravljanja komunalnim otpadnim vodama.

### Prihodi

Ukupan prihod Agencije za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti za 2024. godinu planiran je u iznosu od 300.228,32€ i veći je za 1,58% u odnosu na Planom utvrđene za 2023. godinu.

U odnosu na Plan 2023. godine, prihodi od naknada vršilaca regulisanih komunalnih djelatnosti veći su za 10,93%, dok su prenijeta sredstva na dan 01.01.2024. godine za 20,46% niža od planiranih prenijetih sredstva iz 2023. godine.

Planirana prenijeta sredstva iz 2023. godine, u iznosu od 70.014,00 €, koja predstavljaju iznos sredstava koja će preostati na računu Agencije nakon izmirenja obaveza za 2023. godinu.

<sup>7</sup> Iznosi prihoda i rashoda Agencije za 2017-2021. godinu preuzeti iz finansijskih izvještaja za 2016, 2017, 2018, 2019, 2020. i 2021. godinu. Podaci za 2022. i 2023. godinu preuzeti su iz finansijskih planova Agencije, dok su za 2024. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog Plana za 2024. godinu



PRIHODI	Plan 2023 (u €)	Plan 2024 (u €)	Promjena u odnosu na Plan za 2023 (%)
Prihodi od naknada vršilaca regulisanih komunalnih djelatnosti	207.523,08	230.214,32	10,93%
Prenijeta sredstva ( na dan 01.01.)	88.027,72	70.014,00	-20,46%
<b>Ukupno</b>	<b>295.550,80</b>	<b>300.228,32</b>	<b>1,58%</b>

Tabela 3. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

Strukturu planiranih prihoda za 2024. godinu, čine prihodi od naknada vršilaca regulisanih komunalnih djelatnosti 76,68% i prenijeta sredstva na dan 01.01.2023. godine 23,32%.

## Rashodi

Troškovi za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti u 2024. godini, planirani su u istom iznosu u odnosu na planirane prihode. Agencija je planirala rashode za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti u 2024. godini u ukupnom iznosu od 300.228,32€, što je za 1,58% više u odnosu na Plan za 2023. godinu.

Najveća povećanja rashoda u odnosu na Plan 2023. godine, odnose se na troškove materijala, koji su viši za 15,24%, zatim slijede rashodi za troškove službenih putovanja koji su viši za 11,11% i troškovi neproizvodnih usluga, koji su viši za 6,22%. Troškovi za organizovanje skupova su niži za 28,57%, dok su ostali troškovi uglavnom ostali na istom nivou kao u Planu za 2023 godinu.

RASHODI	Plan 2023(€)	Plan 2024(€)	Promjena u odnosu na Plan 2023 (%)
Troškovi materijala	6.560,00	7.560,00	15,24%
Bruto zarade, naknade zarada i dr. primanja zaposlenih	221.941,87	226.202,83	1,92%
Troškovi službenih putovanja	16.200,00	18.000,00	11,11%
Troškovi proizvodnih usluga	2.820,00	2.820,00	0,00%
Troškovi neproizvodnih usluga	16.240,00	17.250,00	6,22%
Nabavka osnovnih sredstava	3.000,00	3.000,00	0,00%
Sredstva za rješavanje stambenih potreba	11.148,33	11.395,49	2,22%
Organizacija skupova	7.000,00	5.000,00	-28,57%
Obaveze prema vršiocima od kojih je u 2022. godini preuzet dio korisnika od strane novog vršioca	1.640,60	-	-100,00%
Rezerva	9.000,00	9.000,00	0,00%
<b>Ukupno</b>	<b>295.550,80</b>	<b>300.228,32</b>	<b>1,58%</b>

Tabela 4. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

U strukturi rashoda, najznačajniju stavku čine bruto zarade zaposlenih 75,34%, zatim slijede troškovi službenih putovanja 6,00%, troškovi neproizvodnih usluga 5,75%, dok sredstva za rješavanje stambenih potreba čine 3,80% ukupnih rashoda.



# Agencija za elektronske medije

Agencija za elektronske medije je nezavisno regulatorno tijelo<sup>8</sup> koje, shodno Zakonu o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, dostavlja Skupštini Crne Gore predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu, na usvajanje.<sup>9</sup>

Zakonom o elektronskim medijima<sup>10</sup> definisano je da se finansiranje Agencije za elektronske medije vrši u skladu sa finansijskim planom koji za svaku godinu donosi Savjet, najkasnije tri mjeseca prije početka fiskalne godine.

Finansijskim planom Agencije planiran je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 337,00€.

## Prihodi

Finansijski plan Agencije bazira se na zakonom propisanim izvorima finansiranja Agencije za elektronske medije:

- jednokratnim naknadama za registraciju pružalaca AVM usluga<sup>11</sup>;
- godišnjim naknadama po osnovu izdatih odobrenja za pružanje AVM usluga (naknade za emitovanje naknade za pružanje AVM usluga na zahtjev);
- drugim izvorima u skladu sa zakonom.

U 2024. godini Agencija planira ukupne prihode u iznosu od 1.205.401,00€, koji su viši za 10,05% u odnosu na planom utvrđene za 2023. godinu.

U odnosu na Plan 2023. godine, prihodi od naknada za emitovanje viši su za 0,67%, dok su prihodi od naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev, predviđeni u iznosu koji je viši za 10,35%. S obzirom da se ne može sa tačnošću predvidjeti broj zahtjeva za izdavanje odobrenja za pružanje AVM usluga i upis u registar Agencije, prihodi po osnovu naknade za registraciju novih AVM usluga nijesu projektovani za 2024. godinu.

PRIHODI	Plan 2023 (u €)	Plan 2024 (u €)	Promjena u odnosu na Plan 2023(%)
Naknada za registraciju	0	0	-
Naknada za emitovanje	380.341,00	382.887,00	0,67%
Naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev	710.325,00	783.851,00	10,35%
Sredstva iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija	-	30.000,00	
Ostali poslovni dobici	4.704,00	8.663,00	84,16 %
Ukupno	1.095.370,00	1.205.401,00	10,05%

Tabela 5. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

<sup>8</sup> Članom 2 stav 1 tačka 18 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore“, br. 020/14, 056/14, 070/17, 004/18, 055/18, 066/19, 145/21 i 027/23) definisano je da je Agencija za elektronske medije nezavisno regulatorno tijelo.

<sup>9</sup> Član 32 st. 3 i 4 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela utvrđuje predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu i određuje predstavnika nezavisnog regulatornog tijela koji će učestvovati u skupštinskoj proceduri. Predlog finansijskog plana i akt o određivanju predstavnika nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela dostavlja Ministarstvu finansija do 30. septembra tekuće godine.“ Materijal dostavljen Skupštini 29. septembra 2023. (br. 00-72/23-31 EPA 15 XXVIII).

<sup>10</sup> Član 36 stav 2 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Uz predlog zakona o budžetu države, Skupštini se dostavljaju predlozi finansijskih planova sa planom rada za narednu godinu nezavisnih regulatornih tijela, na usvajanje.“

<sup>11</sup> Audiovizuelnih medijskih usluga





U strukturi planiranih prihoda za 2024. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju prihodi od naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev i čine 65,03%, dok preostali dio prihoda čine prihodi od naknada za emitovanje 31,76%, prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija 2,49%. Ostali poslovni dobici planirani su u iznosu od 8.663,00€ i čine 0,72% i odnose se na ostvarenje prava na refundaciju obračunatih i isplaćenih naknada zarada za vrijeme porodiljskog odsustva kod Centra za socijalni rad.

## Rashodi

Planirani rashodi Agencije za 2024. godinu iznose 1.205.064,00 € i viši su za 10,15% u odnosu na planom utvrđene za 2023. godinu.

Uporedni podaci planiranih sredstava za 2024. godinu i planirana za 2023. godinu, pokazuju da su rashodi za materijal i usluge niži za 56,15%, ostala primanja i naknade za 10,74%, dok su rashodi za održavanja osnovnih sredstava viši za 148,00%, a ostala poslovna terećenja za 51,14%. Rashodi za bruto zarade zaposlenih veći su za 13,00%, a bruto naknade Savjeta Agencije za 10,46%.

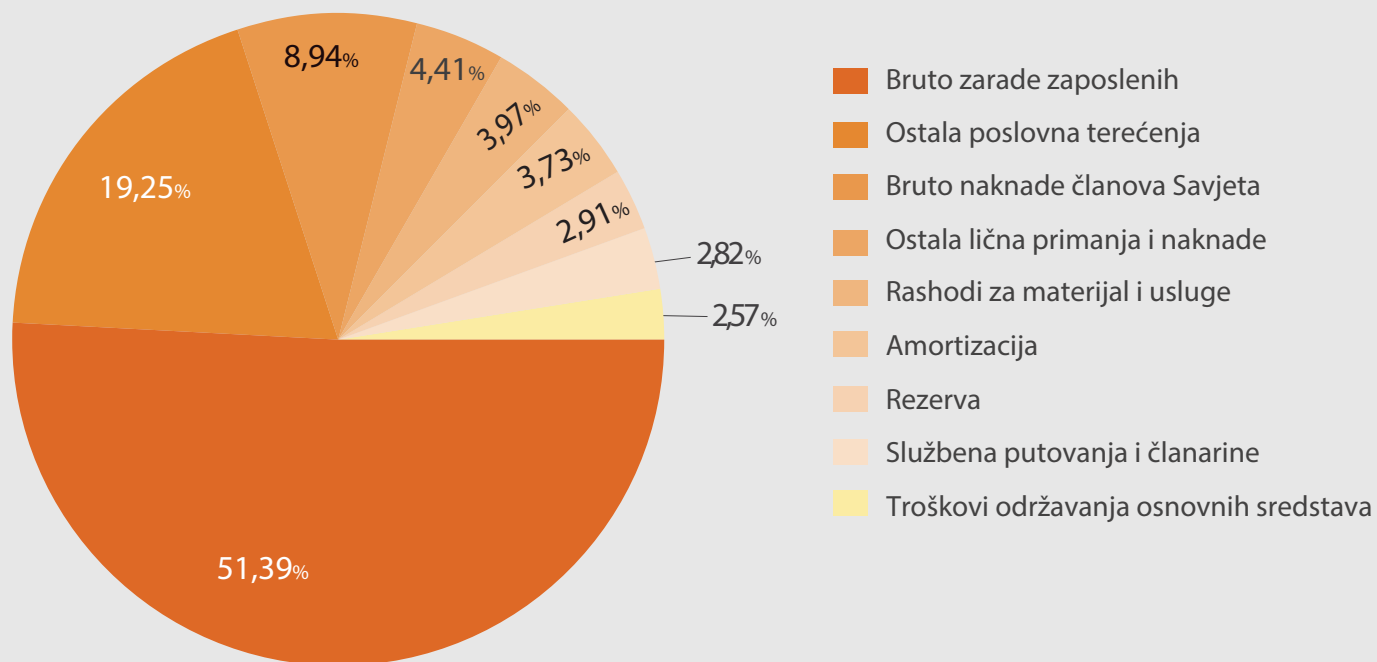
RASHODI	Plan 2023(€)	Plan 2024(€)	Promjena u odnosu na Plan 2023 (%)
Bruto zarade zaposlenih	548.004,00	619.240,00	13,00%
Bruto naknade Savjeta Agencije	97.528,00	107.726,00	10,46%
Ostala primanja i naknade	59.600,00	53.200,00	-10,74%
Službena putovanja i članarine	32.000,00	34.000,00	6,25%
Rashodi za materijal i usluge	109.000,00	47.800,00	-56,15%
Troškovi održavanja osnovnih sredstava	12.500,00	31.000,00	148,00%
Ostala poslovna terećenja	153.500,00	232.000,00	51,14%
Stambena pitanja zaposlenih	10.000,00	0,00	0,00%
Amortizacija osnovnih sredstava	40.000,00	45.000,00	12,50%
Rezerva	31.864,00	35.099,00	10,15%
<b>Ukupno</b>	<b>1.093.996,00</b>	<b>1.205.065,00</b>	<b>10,15%</b>

Tabela 6. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

U strukturi planiranih rashoda u 2024. godini najznačajniju stavku od 51,39% ukupnih rashoda Agencije, čine bruto zarade zaposlenih. Zatim slijedi stavka ostala poslovna terećenja koja čini 19,25%, dok bruto naknade Savjeta Agencije čine 8,94%, ukupnih rashoda.

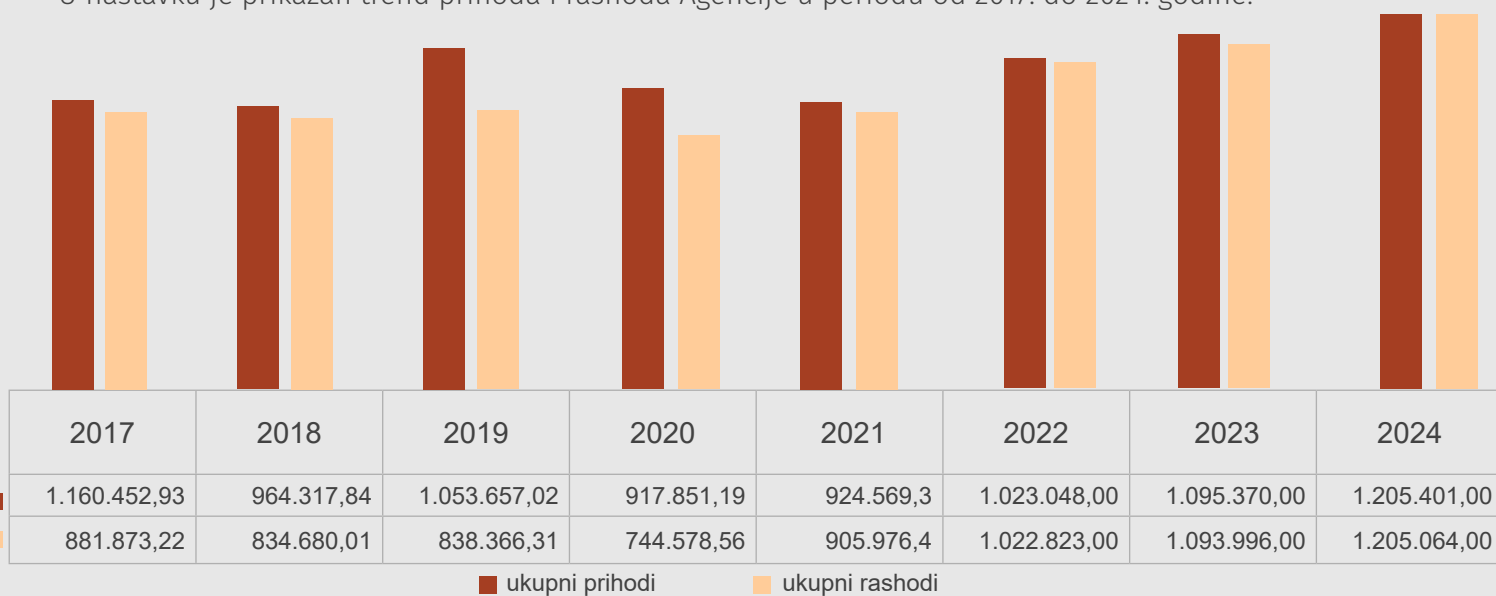


Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 3. Struktura rashoda (%)

U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2017. do 2024. godine:<sup>12</sup>



Grafikon 4. trend prihoda i rashoda Agencije (u €)

<sup>12</sup> Iznosi prihoda i rashoda Agencije za 2017-2021. godinu preuzeti iz finansijskih izvještaja za 2016, 2017, 2018, 2019, 2020. i 2021. godinu. Podaci za 2022. i 2023. godinu preuzeti su iz finansijskih planova Agencije, dok su za 2024. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog Plana za 2024. godinu



# Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost

Zakonom o elektronskim komunikacijama<sup>13</sup> definisano je da Savjet Agencije za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost dostavlja Skupštini Crne Gore plan rada sa finansijskim planom Agencije. U skladu sa navedenim zakonom<sup>14</sup>, plan rada sa finansijskim planom Agencije za narednu godinu usvaja Skupština. Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost je nezavisno regulatorno tijelo<sup>15</sup> koje, shodno Zakonu o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, dostavlja Skupštini Crne Gore predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu, na usvajanje.<sup>16</sup>

## Prihodi

Izvori finansiranja Agencije i način obračuna pojedinih naknada definisani su Zakonom o elektronskim komunikacijama i Zakonom o poštanskim uslugama<sup>17</sup>, kojima su utvrđeni:

- Naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta elektronskih komunikacija
- Naknada za korišćenja radio-frekvencija, brojeva i adresa
- Ostale naknade i drugi izvori u skladu sa zakonom
- Naknada shodno Zakonu o poštanskim uslugama.

U 2024. godini Agencija planira ukupne prihode u iznosu od 4.563.075,00€, koji su viši za 15,94% u odnosu na Planom utvrđene za 2023. godinu.

Povećanje u odnosu na Plan 2023. godine odnosi se na prihode od ostalih naknada i drugih izvora u skladu sa Zakonom za 87,50%, naknada za korišćenje radio-frekvencija za 20,00%, naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta elektronskih komunikacija za 14,11%, dok je iznos koji je predviđen od naknada za korišćenje brojeva i adresa viši za 9,78%.

PRIHODI	Plan 2023 (u €)	Plan 2024 (u €)	Promjena u odnosu na Plan za 2023 (%)
Naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta elektronskih komunikacija	1.734.313,00	1.978.975,00	14,11%
Naknada za korišćenje radio-frekvencija	1.495.500,00	1.794.600,00	20,00%
Naknada za korišćenje brojeva i adresa	496.000,00	544.500,00	9,78%
Ostale naknade i drugi izvori u skladu sa Zakonom	40.000,00	75.000,00	87,50%
Naknade shodno Zakonu o poštanskim uslugama	170.000,00	170.000,00	0,00%
<b>Ukupno</b>	<b>3.935.813,00</b>	<b>4.563.075,00</b>	<b>15,94%</b>

Tabela 7. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

<sup>13</sup> Član 14 stav 2 Zakona o elektronskim komunikacijama („Sl. list Crne Gore“, br. 040/13, 056/13, 002/17, 49/12)

<sup>14</sup> Član 24 Zakona o elektronskim komunikacijama

<sup>15</sup> Članom 2 stav 1 tačka 18 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore“, br. 020/14, 056/14, 070/17, 004/18, 055/18, 066/19, 145/21 i 027/23) definisano je da je Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost nezavisno regulatorno tijelo. Član 32 st. 3 i 4 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela utvrđuje predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu i određuje predstavnika nezavisnog regulatornog tijela koji će učestvovati u skupštinskoj proceduri. Predlog finansijskog plana i akt o određivanju predstavnika nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela dostavlja Ministarstvu finansija do 30. septembra tekuće godine.“ Materijal dostavljen Skupštini 28. septembra 2023. (br. 00-72/23-30 EPA 14 XXVIII)

<sup>16</sup> Član 36 stav 2 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Uz predlog zakona o budžetu države, Skupštini se dostavljaju predlozi finansijskih planova sa planom rada za narednu godinu nezavisnih regulatornih tijela, na usvajanje.“

<sup>17</sup> Zakon o elektronskim komunikacijama i Zakon o poštanskim uslugama („Službeni list Crne Gore“, br. 057/11,055/16,055/18)



Finansijski plan predviđa da u prihodima Agencije za 2024. godinu, po osnovu godišnje naknade, koju operatori elektronskih komunikacija plaćaju Agenciji za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta elektronskih komunikacija, čine najznačajniji dio ukupnih prihoda 43,37%, godišnja naknada za korišćenje radio-frekvencija 39,33%, godišnja naknada za korišćenje brojeva i/ili adresa 11,93%, naknade propisane Zakonom o poštanskim uslugama 3,73% i ostale naknade i drugi izvori u skladu sa zakonom 1,64%.

## Rashodi

Planirani rashodi Agencije za 2023. godinu sadrže rashode za tekuće poslovanje u iznosu od 4.382.075,00€. Sa rezervom planirani rashodi iznose 4.563.075,00€, što je za 15,94% više u odnosu na iznos predviđen Planom za 2023. godinu.

Najveće smanjenje rashoda odnosi se na troškove za službena putovanja 17,42%, zatim rashodi za materijal i usluge 16,85%, dok su rashodi za ostala poslovna terećenja niža za 4,92% u odnosu na Plan za 2023. godinu. Najveća uvećanja rashoda za tekuće poslovanje u odnosu na Plan 2023. godine odnose se na rashode za rezerve i za nepredviđene izdatke i to za 12,98%, zatim rashode za bruto zarade zaposlenih, koji su viši za 10,34%, dok su rashodi za ostala primanja i naknade za zaposlene viši za 7,13%.

RASHODI	Plan 2023(€)	Plan 2024(€)	Promjena u odnosu na Plan 2023 (%)
Bruto zarade zaposlenih	1.729.794,00	1.908.675,00	10,34%
Bruto zarade članova Savjeta i izvršnog direktora	265.478,00	270.663,00	1,95%
Ostala primanja i naknade za zaposlene	273.001,00	292.477,00	7,13%
Bruto zarade novozaposlenih	63.540,00	63.540,00	0,00%
Službena putovanja	114.800,00	94.800,00	-17,42%
Privremeni i povremeni poslovi, pomoći i donacije	54.800,00	53.300,00	-2,74%
Rashodi za materijal i usluge	131.000,00	108.920,00	-16,85%
Troškovi održavanja osnovnih sredstava	303.500,00	299.000,00	-1,48%
Izrada i realizacija projekata za regulaciju tržišta	35.000,00	35.000,00	0,00%
Ostala poslovna terećenja	670.700,00	637.700,00	-4,92%
Troškovi po osnovu Univerzalne poštanske usluge	68.000,00	68.000,00	0,00%
Stambena potrebe zaposlenih*	70.000,00	70.000,00	
Amortizacija osnovnih sredstava*	560.000,00	550.000,00	-1,79%
Investicije	66.000,00	744.702,00	
Rezerve 3,97% za nepredviđene izdatke	160.200,00	181.000,00	12,98%
<b>Ukupno</b>	<b>3.935.813,00</b>	<b>4.563.075,00</b>	<b>15,94%</b>

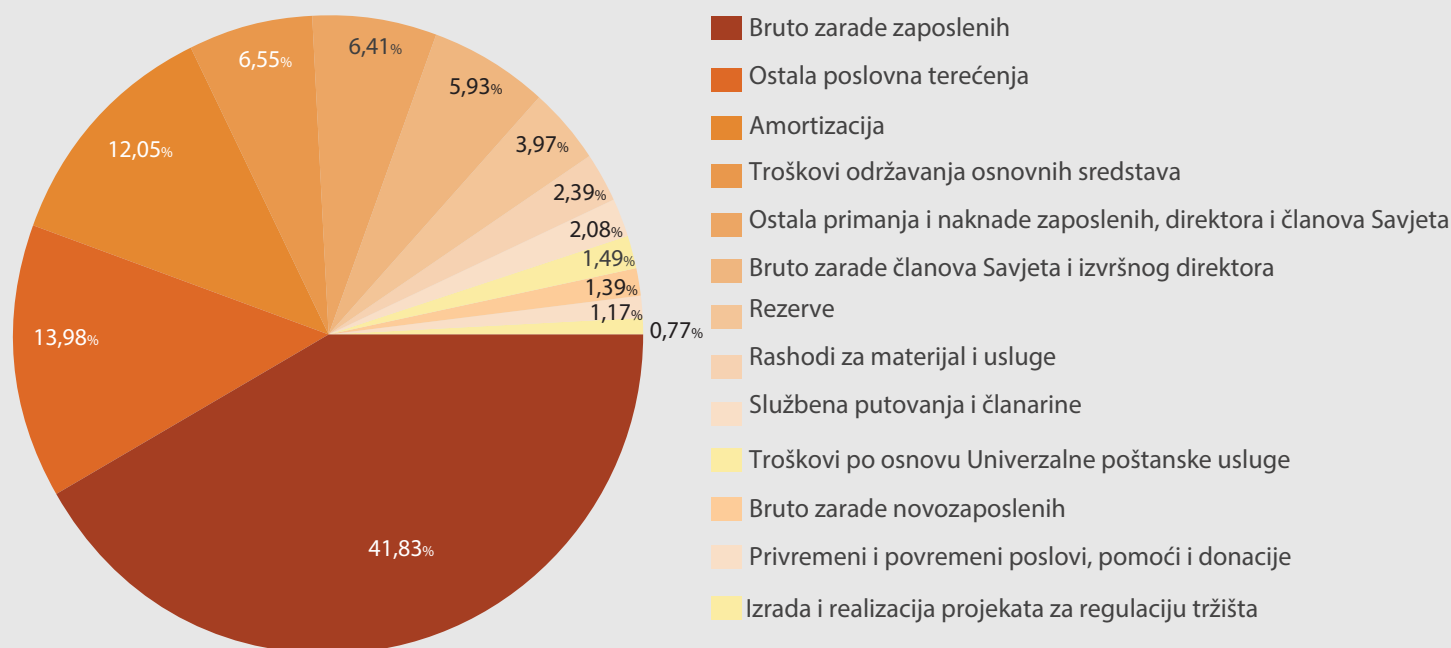
Tabela 8. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

\*Sredstva za stambena pitanja zaposlenih i sredstva amortizacije koja nijesu obračunata kao dio ukupno planiranih rashoda.

U strukturi rashoda za 2024. godinu, najznačajniju stavku čine bruto zarade zaposlenih, i to 41,83% ukupnih rashoda, zatim ostala poslovna terećenja 13,98%, dok troškovi amortizacija osnovnih sredstava čini 12,05% planiranih rashoda.



Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:

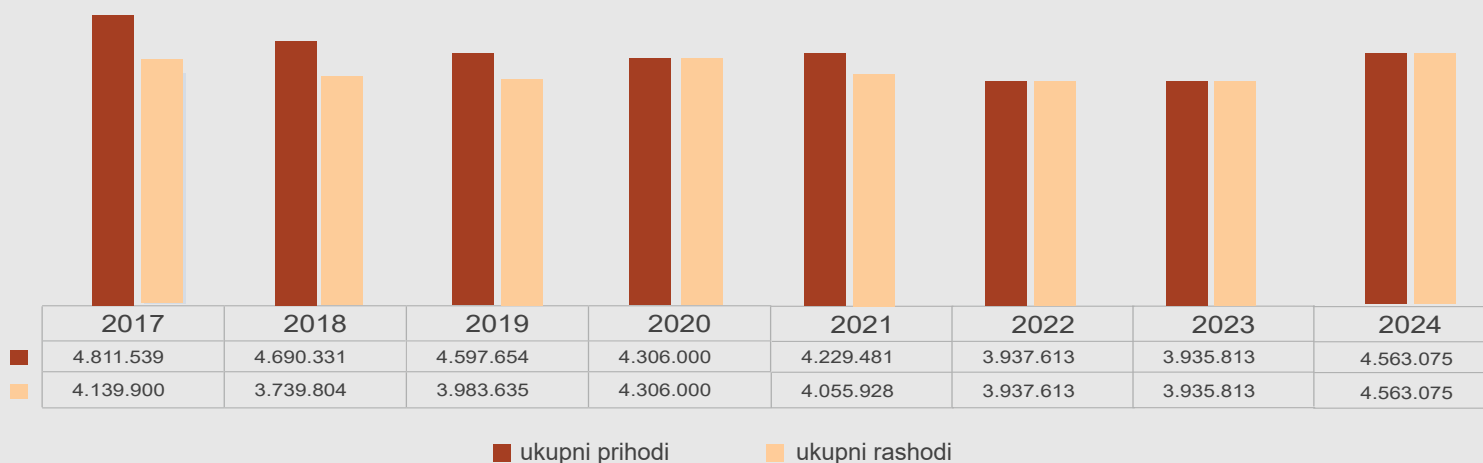


Grafikon 5. Struktura rashoda (%)

Sredstva za realizaciju planiranih investicija u 2024. godini planirana su u iznosu od 744.702,00€. Pregled Plana investicija za 2024. godinu sa odgovarajućim obrazloženjem je dat u Prilogu I Finansijskog plana Agencije.

Pregled investicija, projekata, poslova i organizacije konferencija, za čiju realizaciju su započete aktivnosti u 2023. godini ili će se za njihovu realizaciju stvoriti uslovi u 2024. godini, će se finansirati iz sredstava Agencije prihodovanih u prethodnom periodu u iznosu od 612.161,92€, sa odgovarajućim obrazloženjem dat je u Prilogu II Finansijskog plana Agencije.

U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2017. do 2024. godine:<sup>18</sup>



Grafikon 6. trend prihoda i rashoda Agencije (u €)

<sup>18</sup> Iznosi prihoda i rashoda Agencije za 2017-2021. godinu preuzeti iz finansijskih izvještaja za 2016, 2017, 2018, 2019, 2020. i 2021. godinu. Podaci za 2022. i 2023. godinu preuzeti su iz finansijskih planova Agencije, dok su za 2024. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog Plana za 2024. godinu.



## Komisija za tržište kapitala

Komisija za tržište kapitala je nezavisno regulatorno tijelo<sup>19</sup>, koje shodno Zakonu o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, dostavlja Skupštini Crne Gore predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu, na usvajanje.<sup>20</sup> Plan rada i finansijski plan Komisija je dužna da sačini najkasnije do 30. septembra tekuće za narednu godinu.<sup>21</sup> U 2024. godini planira se ostvarivanje viška prihoda nad rashodima u iznosu od 5.450,00 €.

U komunikaciji sa novim sazivom Komisije, koji je počeo sa radom od 01.01.2023. godine, Parlamentarna budžetska kancelarija (PBK) informisana je da struktura rashoda iz glavne knjige nije bila usaglašena sa strukturom rashoda iz Finansijskog plana za 2023. godinu, te da je ista u cilju transparentnosti i tačnosti izmijenjena Planom za 2024. godinu. PBK je od Komisije dobila podatke koje povezuju stavke iz 2023. i 2024. godine, radi uporedivosti, u mjeri mogućeg.

### Prihodi

Zakonskim okvirom<sup>22</sup> utvrđeni su izvori finansiranja Komisije za tržište kapitala. U 2024. godini Komisija planira ukupne prihode u iznosu od 886.000,00€, koji su viši za 14,90% u odnosu na Planom utvrđene za 2023. godinu. Najveće smanjenje prihoda u odnosu na Plan 2023. godine, odnosi se na naknade za kontrolu poslovanja i to za 56,25%, slijede prihodi od naknada za davanje mišljenja, i odobrenja, dozvola i saglasnosti, koji su niži za 34,19%, dok su ostali prihodi viši za 941,67% a prihodi od naknada za objavljivanje finansijskih izvještaja i preuzimanje mjera radi podsticanja i efikasnijeg rada finansijskih tržišta za 127,60%.

PRIHODI	Plan 2023 (obračun na osnovu dostavljenih podataka od Komisije) €	Plan 2024 (€)	Promjena u odnosu na Plan za 2023 (%)
Prihodi od naknade po osnovu emisija HOV, smanjenje i povećanje kapitala	340.000,00	295.000,00	-13,24%
Prihod od naknada za davanje mišljenja, odobrenja, dozvola i saglasnosti	54.700,00	36.000,00	-34,19%
Prihodi od naknada za kontrolu poslovanja	160.000,00	70.000,00	-56,25%
Prihodi od naknada za kontrolu godišnjih izvještaja	73.200,00	120.000,00	63,93%
Prihodi od naknada za objavljivanje finansijskih izvještaja i preuzimanje mjera radi podsticanja i efikasnijeg rada finansijskih tržišta	138.400,00	315.000,00	127,60%
Ostali prihodi	4.800,00	50.000,00	941,67%
UKUPNO	771.100,00	886.000,00	14,90%

Tabela 9. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

19 Članom 2 stav 1 tačka 18 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore“, br. 020/14, 056/14, 070/17, 004/18, 055/18, 066/19, 145/21 i 027/23) definisano je da je Komisija za hartije od vrijednosti nezavisno regulatorno tijelo. Komisija je promijenila naziv u Komisija za tržište kapitala usvajanjem Zakona o tržištu kapitala („Službeni list Crne Gore“ br. 001/18) Član 32 st. 3 i 4 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela utvrđuje predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu i određuje predstavnika nezavisnog regulatornog tijela koji će učestvovati u skupštinskoj proceduri. Predlog finansijskog plana i akt o određivanju predstavnika nadležni organ nezavisnog regulatornog tijela dostavlja Ministratsvu finansija do 30. septembra tekuće godine.“ Materijal dostavljen Skupštini 4. oktobra 2023. (00-72/23-34 EPA 19 XXVII)

20 Član 36 stav 2 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti: „Uz predlog zakona o budžetu države, Skupštini se dostavljaju predlozi finansijskih planova sa planom rada za narednu godinu nezavisnih regulatornih tijela, na usvajanje.“

21 Član 48 Zakona o tržištu kapitala

22 Član 47 Zakona o tržištu kapitala



U strukturi planiranih prihoda za 2024. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju naknade za objavljivanje finansijskih izvještaja i preuzimanje mjera radi podsticanja i efikasnijeg rada finansijskih tržišta sa 35,55%, naknade po osnovu emisija HOV, smanjenje i povećanje kapitala 33,30%, dok prihodi od naknada za kontrolu godišnjih izvještja čine 13,54% godišnjeg Plana.

## Rashodi

Planirani rashodi Komisije za 2024. godinu iznose 880.550,00€ i veći su za 19,80% u odnosu na Plan za 2023. godinu.

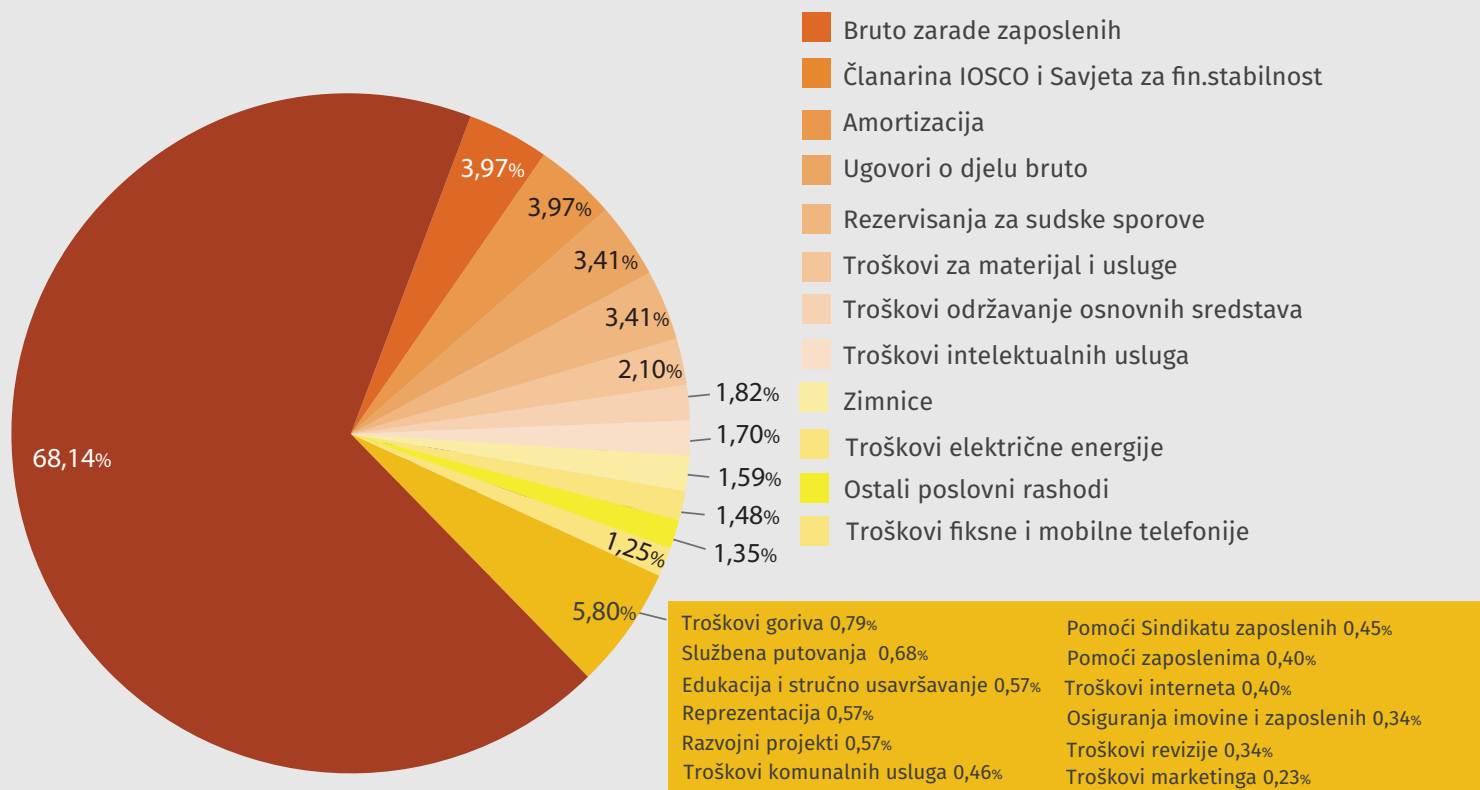
RASHODI	Plan 2023 (obračun na osnovu dostavljenih podataka od Komisije) €	Plan 2024 (€)	Promjena u odnosu na Plan za 2023 (%)
Bruto zarade zaposlenih	322.064,00	600.000,00	86,30%
Ugovori o djelu bruto	0,00	30.000,00	
Pomoći zaposlenima	2.000,00	3.500,00	75,00%
Pomoći Sindikatu zaposlenih	70.000,00	4.000,00	-94,29%
Zimnice	19.403,00	14.000,00	-27,85%
Službena putovanja	3.000,00	6.000,00	100,00%
Osiguranja imovine i zaposlenih	8.000,00	3.000,00	-62,50%
Edukacija i stručno usavršavanje	13.000,00	5.000,00	-61,54%
Reprezentacija	4.000,00	5.000,00	25,00%
Članarina IOSCO i Savjeta za fin.stabilnost	81.380,00	35.000,00	-56,99%
Troškovi goriva	11.000,00	7.000,00	-36,36%
Troškovi za materijal i usluge	22.000,00	18.500,00	-15,91%
Troškovi revizije	2.000,00	3.000,00	50,00%
Troškovi intelektualnih usluga	6.000,00	15.000,00	150,00%
Troškovi održavanje osnovnih sredstava	23.700,00	16.000,00	-32,49%
Troškovi fiksne i mobilne telefonije	19.000,00	11.000,00	-42,11%
Troškovi interneta	0,00	3.500,00	
Troškovi električne energije	16.000,00	13.000,00	-18,75%
Troškovi komunalnih usluga	2.000,00	4.050,00	102,50%
Troškovi marketinga	3.000,00	2.000,00	-33,33%
Razvojni projekti	35.000,00	5.000,00	-85,71%
Ostali poslovni rashodi	17.500,00	12.000,00	-31,43%
Amortizacija	30.000,00	35.000,00	16,67%
Rezervisanja za sudske sporove	25.000,00	30.000,00	20,00%
<b>Ukupno</b>	<b>735.047,00 *</b>	<b>880.550,00</b>	<b>19,80%</b>

Tabela 10. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2023. i 2024. godinu % promjene

\*zbir iznosa ukupnih planiranih rashoda za 2023. godinu i iznosa stavke investicije u visini od 16.800,00€ jednak je rashodima u visini od 751.847,00€, iz Plana za 2023. godinu.

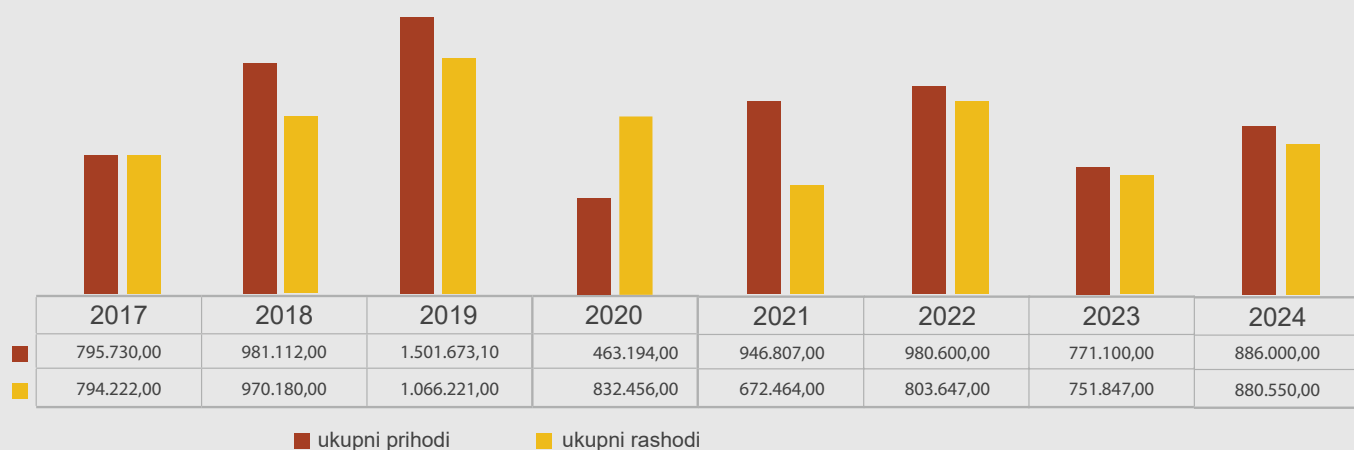


U strukturi planiranih rashoda za 2024. godinu, najveći udio čine bruto zarade zaposlenih 68,14%. Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 7. Struktura rashoda (%)

U nastavku je prikazan trend kretanja prihoda i rashoda Komisije u periodu od 2017. do 2024. godine<sup>23</sup>:



Grafikon 8. trend prihoda i rashoda Komisije (u €)

<sup>23</sup> Iznosi prihoda i rashoda Komisije za 2017-2021. godinu preuzeti iz finansijskih izvještaja za 2016, 2017, 2018, 2019, 2020. i 2021. godinu. Podaci za 2022. i 2023. godinu preuzeti su iz finansijskih planova Komisije, dok su za 2024. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog Plana za 2024. godinu.





## Spisak tabela i grafikona

### **Regulatorna agencija za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti**

Tabela 1 – Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu i % promjene .....	4
Tabela 2 - Uporedni prikaz planiranih troškova za 2023. i 2024. godinu % promjene.....	4
Grafikon 1 - Prikaz strukture rashoda u 2024. godini.....	5
Grafikon 2 - Trend prihoda i rashoda Agencije.....	6

### Obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti

Tabela 3 – Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu i % promjene .....	7
Tabela 4 - Uporedni prikaz planiranih troškova za 2023. i 2024. godinu % promjene.....	7

### **Agencija za elektronske medije**

Tabela 5 – Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu i % promjene .....	8
Tabela 6 - Uporedni prikaz planiranih troškova za 2023. i 2024. godinu % promjene.....	9
Grafikon 3- Prikaz strukture rashoda u 2024. godini.....	10
Grafikon 4 - Trend prihoda i rashoda Agencije.....	10

### **Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost**

Tabela 7 – Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu i % promjene .....	11
Tabela 8 - Uporedni prikaz planiranih troškova za 2023. i 2024. godinu % promjene.....	12
Grafikon 5 - Prikaz strukture rashoda u 2024. godini.....	13
Grafikon 6 - Trend prihoda i rashoda Agencije.....	13

### **Komisija za tržište kapitala**

Tabela 9 – Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2023. i 2024. godinu i % promjene .....	14
Tabela 10 - Uporedni prikaz planiranih troškova za 2023. i 2024. godinu % promjene.....	15
Grafikon 7- Prikaz strukture rashoda u 2024. godini.....	16
Grafikon 8 - Trend prihoda i rashoda Komisije.....	16

U Parlamentarnoj budžetskoj kancelariji obavljaju se stručni poslovi koji se odnose na: izradu istraživačkih radova, odnosno analitičkih informativnih materijala i sažetaka relevantnih zvaničnih domaćih publikacija i publikacija međunarodnih institucija na teme od značaja za sprovođenje ekonomske i fiskalne politike, posebno u vezi sa ekonomskim i fiskalnim tendencijama u Crnoj Gori, kao i sa najznačajnijim globalnim tendencijama u oblasti ekonomije i finansija, u cilju podrške radu poslanika; saradnju sa domaćim i stranim institucijama, međunarodnim organizacijama i parlamentarnim budžetskim kancelarijama nacionalnih parlamenata i drugim srodnim službama.

Poseban doprinos u formiranju Parlamentarne budžetske kancelarije pružila je Vestminsterska fondacija za demokratiju uz podršku Ambasade Velike Britanije u Podgorici, u sklopu projekta „Jačanje finansijskog nadzora Skupštine Crne Gore“ (2016-2018), koji je imao za cilj stvaranje stručnog jezgra koje će omogućiti Skupštini Crne Gore da značajnije učestvuje u budžetskom ciklusu, a poslanicima da imaju na raspolaganju podršku prilikom analize i rasprave o ključnim budžetskim dokumentima i zakonima sa značajnim fiskalnim uticajem.

Kancelarija je formirana i započela je sa radom oktobra 2020. godine, kao uža organizaciona jedinica Parlamentarnog instituta, u okviru Sektora za istraživanje, dokumentacione poslove i istraživačku mrežu Skupštine Crne Gore. Novim Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji Službe Skupštine Crne Gore, donesenim u julu 2021. godine, Kancelarija je izdvojena kao samostalna organizaciona jedinica.