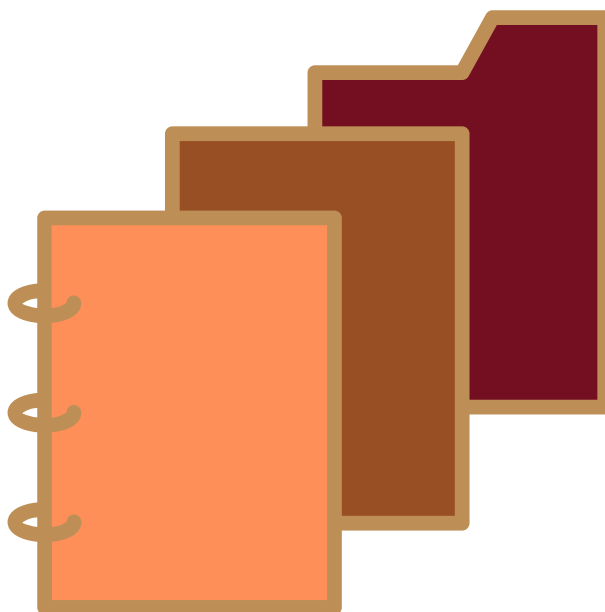




Skupština Crne Gore  
Parlamentarna budžetska kancelarija

Prikaz  
predloga finansijskih planova  
**nezavisnih  
regulatornih tijela**  
za 2025. godinu





## SADRŽAJ

Regulatorna agencija za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti.....	3
Agencija za audiovizuelne medijske usluge.....	7
Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost.....	10
Komisija za tržište kapitala.....	13

Broj: 19/2024

Klas. br: 00-51-6/24-19

Datum: decembar 2024. 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 Zakonom 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.

Agencija kao nezavisno regulatorno tijelo<sup>4</sup>, shodno Zakonu o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, dostavlja Skupštini Crne Gore predlog finansijskog plana sa planom rada za narednu godinu, na usvajanje.<sup>5</sup>

Finansijskim planom Agencije za 2025. 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 2025. godini, Agencija planira ukupne prihode u iznosu od 2.022.091,00€, koji su veći za 22,57% u odnosu na utvrđene Planom za 2024. godinu.

Planirani prihodi od refundiranja troškova službenih putovanja u 2025. godini isti su kao i planirani u 2024. godini, kao i prihodi od zahtjeva za izdavanje licenci, dok su prihodi refundiranja naknada zarada veći za 31,09%.

1 „Službeni list Crne Gore”, br. 5/16, 51/17, 82/20 i 29/22, 152/22, 084/24

2 „Službeni list Crne Gore”, br. 55/16, 74/16, 2/18 i 66/19, 140/22, 084/24

3 Član 51 stav 2 Zakona o energetici: „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 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, 070/21, 145/21, 027/23, 123/23, 125/23) 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). 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 30. septembra 2024. godine (br. 00-72/24-38 EPA 368 XXVIII).

5 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.“



U nastavku je uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu.

PRIHODI	Plan 2024 (u €)	Plan 2025 (u €)	Promjena u odnosu na Plan za 2024 (%)
Prihodi od zahtjeva za izdavanje licenci	7.000,00	7.000,00	0,00%
Prihodi od godišnjih naknada za korišćenje izdatih licenci	1.589.761,59	1.957.091,00	23,11%
Prihodi od refundiranja troškova službenih putovanja	13.000,00	13.000,00	0,00%
Prihodi koje ostvaruje REGAGEN na osnovu sporazuma o obavljanju poslova unutrašnje revizije za druge subjekte	24.000,00	24.000,00	0,00%
Ostali prihodi - refundiranja naknada zarade	16.020,00	21.000,00	31,09%
<b>Ukupno</b>	<b>1.649.781,59</b>	<b>2.022.091,00</b>	<b>22,57%</b>

Tabela 1. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene

U strukturi planiranih prihoda za 2025. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju prihodi od naknada za korišćenje izdatih licenci, 96,79%; prihodi koje ostvaruje REGAGEN na osnovu sporazuma o obavljanju poslova unutrašnje revizije za druge subjekte 1,19%; ostali prihodi - refundiranja naknada zarade čine 1,04% prihoda, a prihodi od refundiranja troškova službenih putovanja, 0,64%.

## Rashodi

U 2025. godini, Agencija planira ukupne rashode u iznosu od 2.022.091,00€, koji su veći za 22,57% u odnosu na utvrđene Planom za 2024. godinu.

Planirane rashode za 2025. godinu čine: rashodi poslovanja REGAGEN u iznosu od 1.874.891,00€, rezerva u iznosu od 80.000,00€ i amortizacija osnovnih sredstava REGAGEN, u iznosu od 67.200,00€.

Najveća povećanja rashoda u odnosu na Plan za 2024. godinu, odnose se na organizaciju međunarodnih skupova u oblasti energetske regulacije koji su veći za 133,33%, rezervisanja za sudske sporove su veća za 47,64% i rezervisanja za istek mandata u skladu sa zakonom uvećana su za 38,38%.



U nastavku je uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu.

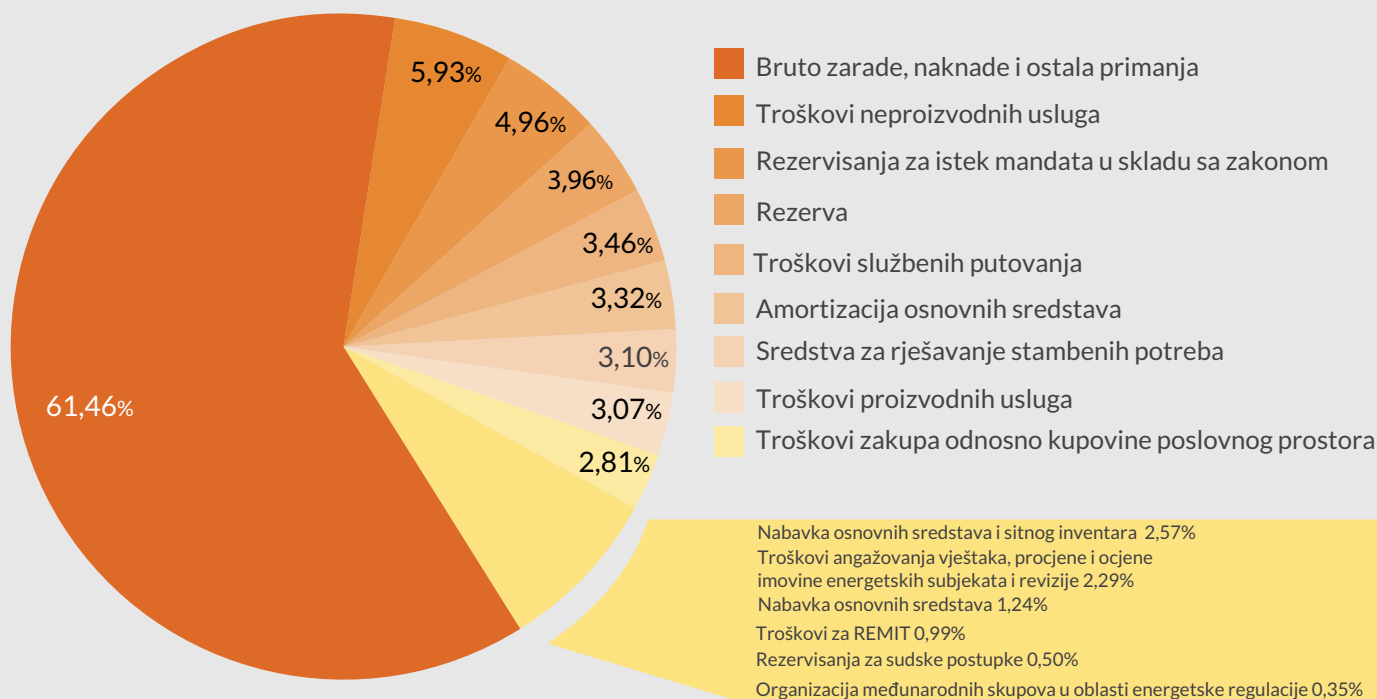
RASHODI	Plan 2024(€)	Plan 2025 (€)	Promjena u odnosu na Plan 2024 (%)
Troškovi materijala	45.800,00	46.300,00	1,09%
Bruto zarade, naknade zarada i dr. primanja zaposlenih	983.990,89	1.242.779,00	26,30%
Troškovi službenih putovanja	70.000,00	70.000,00	0,00%
Troškovi proizvodnih usluga	58.700,00	62.000,00	5,62%
Troškovi neproizvodnih usluga	109.800,00	120.000,00	9,29%
Nabavka osnovnih sredstava i sitnog inventara	47.000,00	52.000,00	10,64%
Sredstva za rješavanje stambenih potreba	49.675,00	62.672,00	26,16%
Troškovi zakupa odnosno kupovine poslovnog prostora	50.000,00	56.750,00	13,50%
Troškovi angažovanja vještaka, procjene i ocjene imovine energetske subjekata i revizije razvojnih planova	0,00	25.000,00	-
Rezervisanja za istek mandata u skladu sa zakonom	72.501,70	100.330,00	38,38%
Troškovi za REMIT	20.000,00	20.000,00	0,00%
Organizacija međunarodnih skupova u oblasti energetske regulacije	3.000,00	7.000,00	133,33%
Rezervisanja za sudske postupke	6.814,00	10.060,00	47,64%
Rezerva	65.000,00	80.000,00	23,08%
Amortizacija osnovnih sredstava	67.500,00	67.200,00	-0,44%
<b>Ukupno</b>	<b>1.649.781,59</b>	<b>2.022.091,00</b>	<b>22,57%</b>

Tabela 2. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene

U strukturi rashoda za 2025. godinu, najznačajniju stavku čine bruto zarade zaposlenih, i to 61,46% ukupnih rashoda, zatim slijede troškovi neproizvodnih usluga 5,93%, dok troškovi rezervisanja za istek mandata u skladu sa zakonom čine 4,96%, planiranih rashoda.

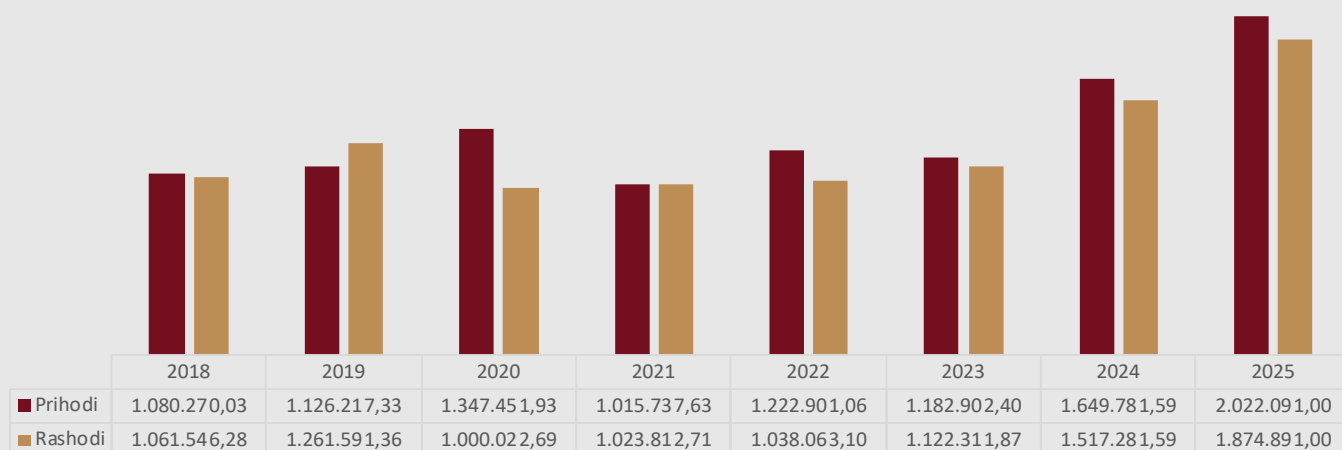


Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 1. Struktura rashoda Agencije (u %)

U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2018. do 2025. godine:<sup>6</sup>



Grafikon 2. Trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2018. do 2025. godine (u €)

\*Prihodi Agencije ne sadrže prenesena sredstva iz prethodnih godina

\*\* Radi uporedivosti podataka iz 2018-2021. godine sa 2022-2024, rashodi Agencije ne sadrže sredstva predviđena za rezervu, amortizaciju i sredstva na računu Agencije

<sup>6</sup> Iznosi prihoda i rashoda Agencije za 2018 - 2023. godinu preuzeti su iz finansijskih izvještaja za 2018, 2019, 2020, 2022 i 2023. godinu. Podaci za 2024. godinu preuzeti su iz Finansijskog plana Agencije za 2024. godinu, dok su za 2025. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog plana za 2025. godinu.



## Agencija za audiovizuelne medijske usluge

Agencija za audiovizuelne medijske usluge je nezavisno regulatorno tijelo<sup>7</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>8</sup>

Zakonom o audiovizuelnim medijskim uslugama<sup>9</sup> definisano je da se finansiranje Agencije za audiovizuelne medijske usluge 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 802,00€.

### Prihodi

Finansijski plan Agencije bazira se na zakonom propisanim izvorima finansiranja Agencije za audiovizuelne medijske usluge.<sup>10</sup>

U 2025. godini, Agencija planira ukupne prihode u iznosu od 1.283.980,00€, koji su veći za 6,52% u odnosu na planom utvrđene za 2024. godinu.

U odnosu na Plan 2024. godine, prihodi od naknada za emitovanje veći su za 2,60%, prihodi od naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev, predviđeni su u iznosu koji je veći za 9,25%, dok su sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija uvećana za 15,80%.

U nastavku je uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene.

PRIHODI	Plan 2024 (u €)	Plan 2025 (u €)	Promjena u odnosu na Plan za 2024 (%)
Naknada za registraciju	0,00	0,00	0,00%
Naknada za emitovanje	382.887,00	392.855,00	2,60%
Naknada za pružanje AVM usluga na zahtjev i usluga platformi za razmjenu video sadržaja	783.851,00	856.385,00	9,25%
Sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija	30.000,00	34.740,00	15,80%
Ostali poslovni dobici	8.663,00	-	-
Ukupno	1.205.401,00	1.283.980,00	6,52%

Tabela 3. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene

<sup>7</sup> Članom 2 stav 1 tačka 18 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore”, br. 5/16, 51/17, 82/20 i 29/22, 152/22, 084/24) definisano je da je Agencija za elektronske medije nezavisno regulatorno tijelo. Donošenjem novog Zakona o audiovizuelnim medijskim uslugama, („Službeni list Crne Gore”, br. 054/24 od 11.06.2024. godine), **Agencija za elektronske medije mijenja naziv u Agencija za audiovizuelne medijske usluge.**

<sup>8</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 Ministratsvu finansija do 30. septembra tekuće godine.“ Materijal dostavljen Skupštini 30. septembra 2024. (br. 00-72/24-37 EPA 366 XXVIII). 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>9</sup> „Službeni list Crne Gore”, br. 54/24

<sup>10</sup> Član 171 Zakona o audiovizuelnim medijskim uslugama



U strukturi planiranih prihoda za 2025. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju prihodi od naknada za pružanje AVN usluga na zahtjev i usluga platformi za razmjenu video sadržaja i čine 66,70 %, dok preostali dio prihoda čine prihodi od naknada za emitovanje 30,60%, prihodi od sredstava iz Fonda za podsticanje pluralizma i raznovrsnosti medija 2,71%.

## Rashodi

Planirani rashodi Agencije za 2025. godinu iznose 1.283.178,00 € i veći su za 6,48% u odnosu na planom utvrđene za 2024. godinu.

Uporedni podaci planiranih sredstava za 2025. godinu i planiranih za 2024. godinu, pokazuju da su troškovi rashoda za materijal i usluge manji za 6,90%, ostala poslovna terećenja manja su za 8,41%, dok su rashodi za ostala primanja i naknade veći za 75,75%, amortizacija za 66,67%, a održavanje osnovnih sredstava veći za 57,10 %. Rashodi za bruto zarade zaposlenih veći su za 1,16%, a bruto naknade Savjeta Agencije manje za 1,52%.

U nastavku je uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene.

RASHODI	Plan 2024 (€)	Plan 2025 (€)	Promjena u odnosu na Plan 2024 (%)
Bruto zarade zaposlenih	619.240,00	626.416,00	1,16%
Bruto naknade Savjeta Agencije	107.726,00	106.088,00	-1,52%
Ostala primanja i naknade	53.200,00	93.500,00	75,75%
Službena putovanja i članarine	34.000,00	39.100,00	15,00%
Rashodi za materijal i usluge	47.800,00	44.500,00	-6,90%
Troškovi održavanja osnovnih sredstava	31.000,00	48.700,00	57,10%
Ostala poslovna terećenja	232.000,00	212.500,00	-8,41%
Amortizacija osnovnih sredstava	45.000,00	75.000,00	66,67%
Rezerva	35.099,00	37.374,00	-6,48%
Ukupno	1.205.065,00	1.283.178,00	6,48%

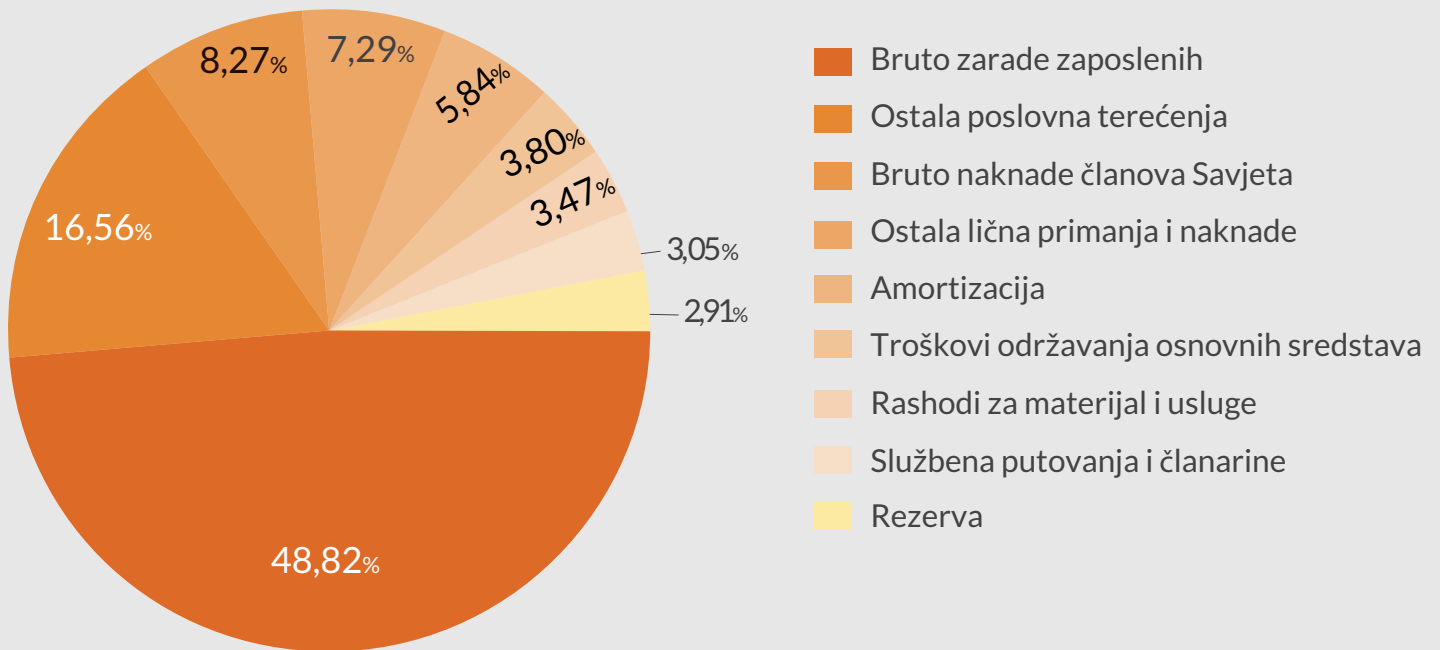
Tabela 4. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene

U strukturi planiranih rashoda u 2025. godini najznačajniju stavku od 48,82% ukupnih rashoda Agencije čine bruto zarade zaposlenih. Zatim slijedi stavka ostala poslovna terećenja koja čini 16,56%, dok bruto naknade Savjeta Agencije čine 8,27%, ukupnih rashoda.



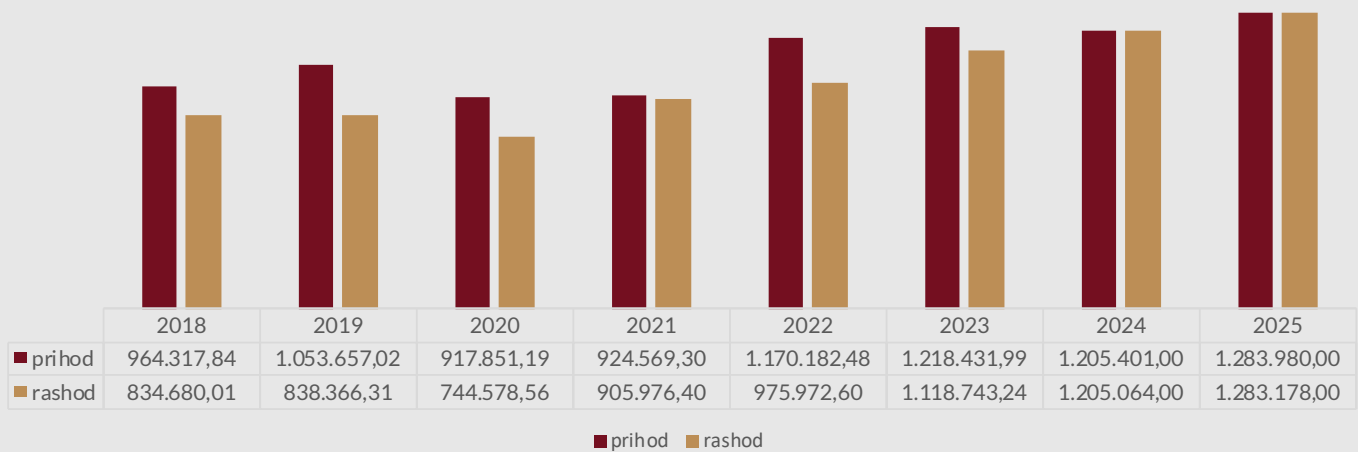


Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 3 - Struktura rashoda (%)

U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2018. do 2025. godine:<sup>11</sup>



Grafikon 4. Trend prihoda i rashoda Agencije u periodu 2018 - 2025. godine (u €)

<sup>11</sup> Iznosi prihoda i rashoda Agencije za 2018-2023. godinu preuzeti su iz finansijskih izvještaja za 2018, 2019, 2020, 2022 i 2023. godinu. Podaci za 2024. godinu preuzeti su iz Finansijskog plana Agencije, dok su za 2025. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog plana za 2025. godinu.



# Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost

Zakonom o elektronskim komunikacijama<sup>12</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>13</sup>, plan rada sa finansijskim planom Agencije za narednu godinu usvaja Skupština. Agencija za elektronske komunikacije i poštansku djelatnost je nezavisno regulatorno tijelo<sup>14</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>15</sup>

Finansijskim planom Agencije, planirani prihodi jednaki su planiranim rashodima za tekuće poslovanje sa rezervom.

## Prihodi

Izvori finansiranja Agencije i način obračuna pojedinih naknada definisani su Zakonom o elektronskim komunikacijama i Zakonom o poštanskim uslugama<sup>16</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 2025. godini Agencija planira ukupne prihode u iznosu od 5.235.626,09€, koji su veći za 14,74% u odnosu na Planom utvrđene za 2024. godinu.

Povećanje u odnosu na Plan 2024. godine odnosi se na prihode od naknada shodno Zakonu o poštanskim uslugama za 35,29%, naknada za korišćenje radio-frekvencija za 17,91%, naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta elektronskih komunikacija za 12,16%, dok je iznos koji je predviđen od naknada za korišćenje brojeva i adresa veći za 8,36%.

U nastavku je uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene.

PRIHODI	Plan 2024 (u €)	Plan 2025 (u €)	Promjena u odnosu na Plan za 2024 (%)
Naknada za vršenje poslova regulacije i nadzora tržišta elektronskih komunikacija	1.978.975,00	2.219.678,55	12,16%
Naknada za korišćenje radio - frekvencija	1.794.600,00	2.115.947,45	17,91%
Naknada za korišćenje brojeva i adresa	544.500,00	590.000,00	8,36%
Ostale naknade i drugi izvori u skladu sa Zakonom	75.000,00	80.000,00	6,67%
Naknade shodno Zakonu o poštanskim uslugama	170.000,00	230.000,00	35,29%
Ukupno	4.563.075,00	5.235.626,00	14,74%

Tabela 5. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene

<sup>12</sup> Član 14 stav 2 Zakona o elektronskim komunikacijama („Sl. list Crne Gore“, br. 040/13, 056/13, 002/17, 049/19, 084/24), koji je bio važeći u periodu dostavljanja

<sup>13</sup> Član 24 Zakona o elektronskim komunikacijama

<sup>14</sup> Članom 2 stav 1 tačka 18 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore“, br. 5/16, 51/17, 82/20 i 29/22, 152/22, 084/24)

<sup>15</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. Materijal dostavljen Skupštini 30. septembra 2024. (br. 00-72/24-41 EPA 371 XXVIII).“

<sup>16</sup> Zakon o elektronskim komunikacijama i Zakon o poštanskim uslugama („Službeni list Crne Gore“, br. 057/11,055/16,055/18, 084/24)



Finansijski plan predviđa da u prihodima Agencije za 2025. 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 42,40%, godišnja naknada za korišćenje radio-frekvencija čini 40,41%; godišnja naknada za korišćenje brojeva i/ili adresa 11,27%; naknade propisane Zakonom o poštanskim uslugama 4,39% i ostale naknade i drugi izvori u skladu sa zakonom 1,53%.

## Rashodi

Planirani rashodi Agencije za 2025. godinu sadrže rashode za tekuće poslovanje u iznosu od 5.093.626,00€. Sa rezervom planirani rashodi iznose 5.235.626,00 €, što je za 14,74 % više u odnosu na iznos predviđen Planom za 2024. godinu.

Najveće smanjenje rashoda u odnosu na planirane u 2024. godini odnosi se na troškove održavanja osnovnih sredstava i to za 32,44% dok je rezerva za nepredviđene izdatke umanjena za 21,55%. Najveća uvećanja rashoda odnose se na: izradu i realizaciju projekata za regulaciju tržišta, za 57,14% i na bruto zarade novozaposlenih za 45,50%. Kada su u pitanju bruto zarade zaposlenih, u odnosu na planirane u 2024. godini, predviđeno je uvećanje za 20,61%.

U nastavku je uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu i % promjene.

RASHODI	Plan 2024(€)	Plan 2025(€)	Promjena u odnosu na Plan 2024 (%)
Bruto zarade zaposlenih	1.908.675,00	2.302.073,00	20,61%
Bruto zarade članova Savjeta i izvršnog direktora	270.663,00	320.238,00	18,32%
Ostala primanja i naknade za zaposlene	292.477,00	401.500,00	37,28%
Bruto zarade novozaposlenih	63.540,00	92.450,00	45,50%
Službena putovanja	94.800,00	114.800,00	21,10%
Privremeni i povremeni poslovi, pomoći i donacije	53.300,00	51.100,00	-4,13%
Rashodi za materijal	108.920,00	109.700,00	0,72%
Troškovi održavanja osnovnih sredstava i usluga	299.000,00	202.000,00	-32,44%
Troškovi konsultantskih usluga za provjeru implementacije regulatornih mjera	35.000,00	55.000,00	57,14%
Ostala poslovna terećenja	637.700,00	772.765,00	21,18%
Troškovi po osnovu Univerzalne poštanske usluge	68.000,00	92.000,00	35,29%
Stambene potrebe zaposlenih*	70.000,00	100.000,00	-
Amortizacija osnovnih sredstava	550.000,00	580.000,00	5,45%
Investicije*	744.702,00	438.700,00	-
Rezerve za nepredviđene izdatke	181.000,00	142.000,00	-21,55%
<b>Ukupno</b>	<b>4.563.075,00</b>	<b>5.235.626,00</b>	<b>14,74%</b>

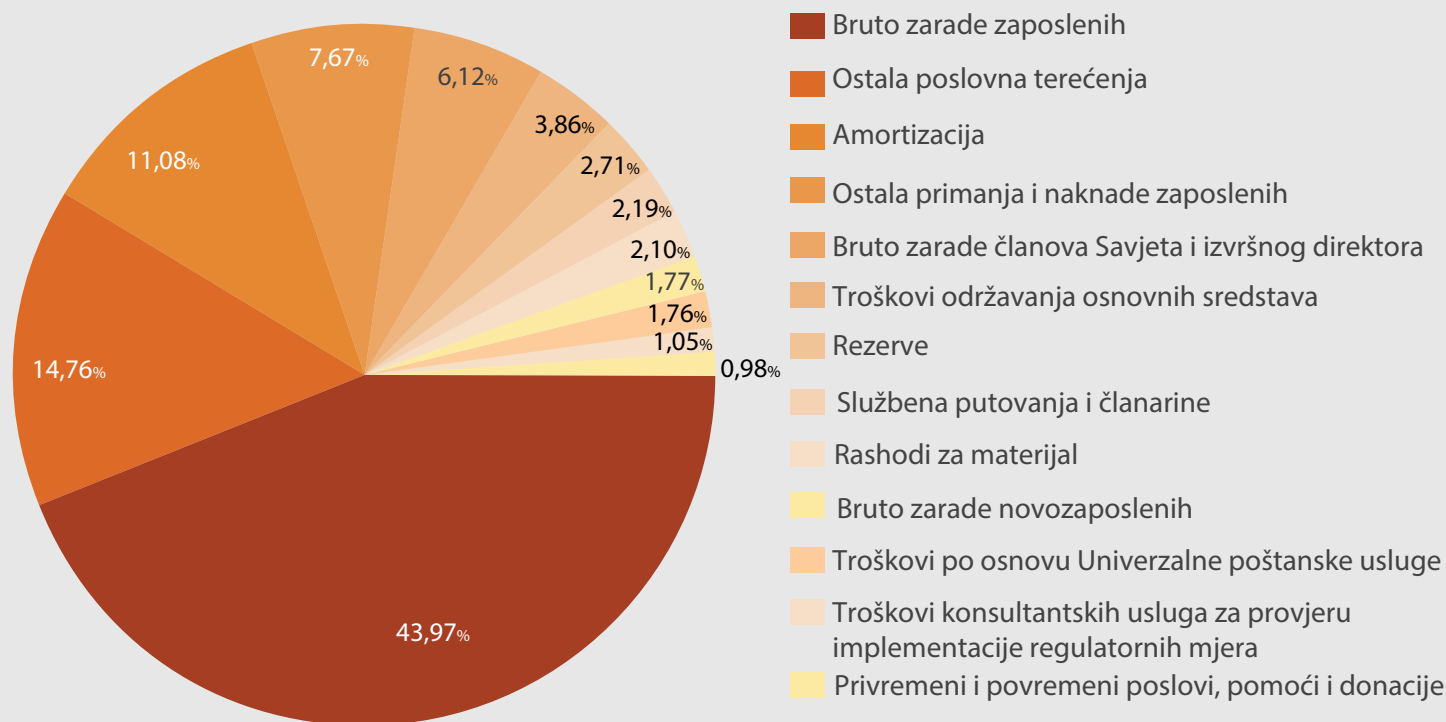
Tabela 6. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene

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



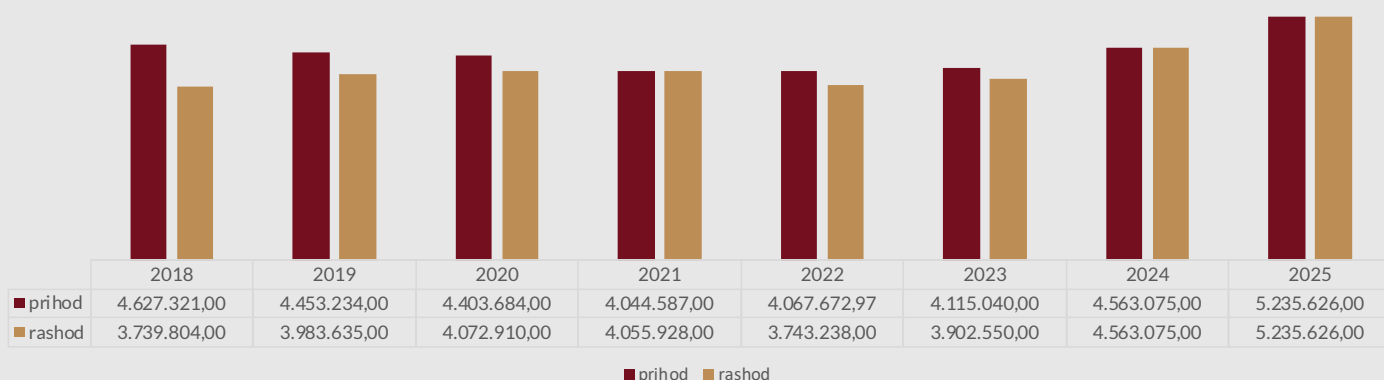
U strukturi rashoda za 2025. godinu, najznačajniju stavku čine bruto zarade zaposlenih, i to 43,97% ukupnih rashoda, zatim ostala poslovna terećenja 14,76%, dok troškovi amortizacija osnovnih sredstava čini 11,08% planiranih rashoda.

Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 5. Struktura rashoda (%)

U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Agencije u periodu od 2018. do 2025. godine:<sup>17</sup>



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

<sup>17</sup> Iznosi prihoda i rashoda Agencije za 2018-2023. godinu preuzeti iz finansijskih izvještaja za 2018, 2019, 2020, 2022. i 2023. godinu. Podaci za 2024. godinu preuzeti su iz Finansijskog plana Agencije, dok su za 2025. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog Plana za 2025. godinu.



## Komisija za tržište kapitala

Komisija za tržište kapitala je nezavisno regulatorno tijelo<sup>18</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>19</sup> Plan rada i finansijski plan Komisija je dužna da sačini najkasnije do 30. septembra tekuće za narednu godinu.<sup>20</sup>

U 2025. godini planira se ostvarivanje viška prihoda nad rashodima u iznosu od 8.500,00 €.

### Prihodi

Zakonskim okvirom<sup>21</sup> utvrđeni su izvori finansiranja Komisije za tržište kapitala.

U 2025. godini Komisija planira ukupne prihode u iznosu od 853.500,00€, koji su manji za 3,67% u odnosu na Planom utvrđene za 2024. godinu.

Najveće smanjenje prihoda u odnosu na Plan 2024. godine, odnosi se na prihode od naknada po osnovu emisija HOV, smanjenja i povećanja kapitala i to za 28,81% i prihode od naknada za objavljivanje finansijskih izvještaja i preduzimanje mjera radi podsticanja i efikasnijeg rada finansijskih tržišta, koji su manji za 9,52%, dok su prihodi od naknada za kontrolu poslovanja veći za 125,71%.

U nastavku je uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.

PRIHODI	Plan 2024 (u €)	Plan 2025 (u €)	Promjena u odnosu na Plan 2024 (%)
Prihodi od naknada po osnovu emisija HOV, smanjenja i povećanja kapitala (Naknada koju plaćaju emitenti prilikom podnošenja zahtjeva za davanje odobrenja za javnu ponudu hartija od vrijednosti, Naknada koju plaćaju emitenti prilikom podnošenja zahtjeva za simultano osnivanje, Naknada za evidentiranje zatvorenog prospekta za zatvorenu ponudu emisije hartija od vrijednosti, Naknada za evidentiranje emisija kada se hartije od vrijednosti emituju unaprijed poznatim sticaocima, naknade za smanjenje kapitala, naknade za preuzimanje AD)	295.000,00	210.000,00	-28,81%
Prihodi od naknada za davanje mišljenja, odobrenja, dozvola i saglasnosti (Naknade za dozvole za rad i saglasnosti)	36.000,00	40.500,00	12,50%
Prihodi od naknada za kontrolu poslovanja (Naknade za vršenje nadzora i kontrole - Centralno klirinško depozitarno društvo, Organizator tržišta, Investiciona društva, Ovlašćene kreditne institucije, Nadzor i kontrola poslovanja investicionih fondova)	70.000,00	158.000,00	125,71%
Prihodi od naknada za kontrolu godišnjih izvještaja (Naknada za kontrolu godišnjih izvještaja investicionih fondova - DZU za investicione fondove, Otvoreni investicioni fondovi, Zatvoreni investicioni fondovi, Specijalizovani investicioni Fondovi, Depozitari)	120.000,00	110.000,00	-8,33%
Prihodi od naknada za objavljivanje finansijskih izvještaja i preduzimanje mjera radi podsticanja i efikasnijeg rada finansijskih tržišta (Naknade za objavljivanje finansijskih izvještaja emitentata, Naknada za emitente radi podsticanja, organizovanja i preduzimanja mjera za efikasno funkcionisanje finansijskih tržišta)	315.000,00	285.000,00	-9,52%
Ostali prihodi (refundacije porod. i drugih bolovanja i sl.)	50.000,00	50.000,00	0,00%
<b>Ukupno</b>	<b>886.000,00</b>	<b>853.500,00</b>	<b>-3,67%</b>

Tabela 7. Uporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu % promjene

<sup>18</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, 070/21, 145/21, 027/23, 123/23, 125/23) 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 Ministarstvu finansija do 30. septembra tekuće godine.“ Materijal dostavljen Skupštini 30. septembra 2024. (br.00-72/24-40)

<sup>19</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>20</sup> Član 48 Zakona o tržištu kapitala („Službeni list Crne Gore“, br. 001/18)

<sup>21</sup> Član 47 Zakona o tržištu kapitala



U strukturi planiranih prihoda za 2025. godinu, najznačajniju stavku predstavljaju prihodi od naknada za objavljivanje finansijskih izvještaja i preduzimanje mjera radi podsticanja i efikasnijeg rada finansijskih tržišta za 33,39%, prihodi od naknada po osnovu emisija HOV, smanjenja i povećanja kapitala za 24,60% ukupnih prihoda i prihodi od naknada za kontrolu poslovanja koji čine 18,51% ukupnih prihoda poslovanja.

## Rashodi

Planirani rashodi Komisije za 2025. godinu iznose 845.000,00 € i manji su za 4,04 % u odnosu na Planom utvrđene za 2024. godinu.

Najveće smanjenje u odnosu na Plan 2024. godine, odnosi se na rashode za sudske sporove, i to za 66,67%, ostale poslovne rashode za 41,67% i troškove fiksne i mobilne telefonije za 27,27%. Najveće povećanje u odnosu na plan 2024. godine, odnosi se na troškove službenih putovanja za 183,33%, troškove zimnice (bruto) za 128,57% i troškove razvojnih projekata za 100,00%.

U nastavku je uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.

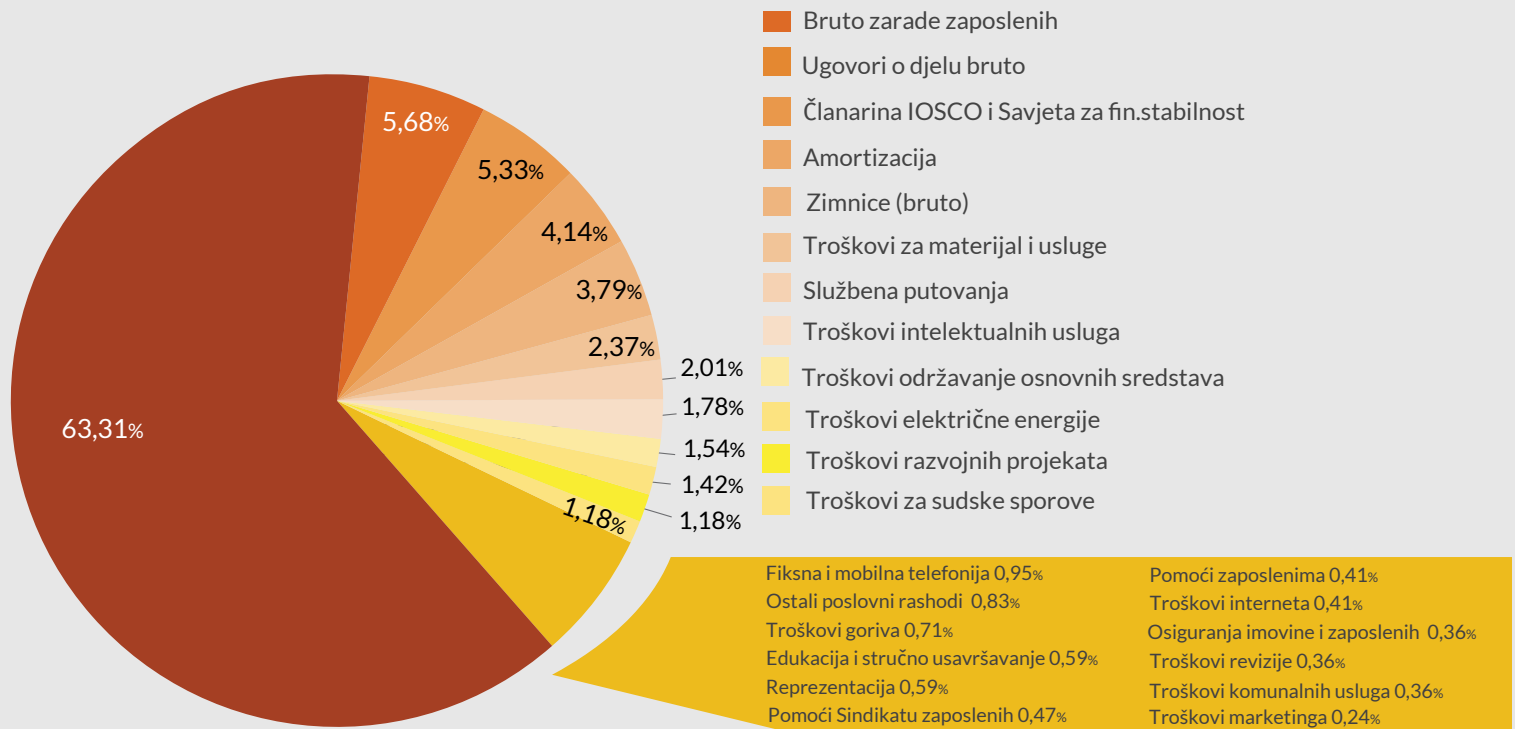
RASHODI	Plan 2024(€)	Plan 2025(€)	Promjena u odnosu na Plan 2024 (%)
Troškovi bruto zarada	600.000,00	535.000,00	-10,83%
Troškovi ugovora o djelu bruto	30.000,00	48.000,00	60,00%
Troškovi pomoći zaposlenima	3.500,00	3.500,00	0,00%
Troškovi pomoći Sindikatu zaposlenih	4.000,00	4.000,00	0,00%
Troškovi zimnice (bruto)	14.000,00	32.000,00	128,57%
Troškovi službenih putovanja	6.000,00	17.000,00	183,33%
Troškovi osiguranja imovine i zaposlenih	3.000,00	3.000,00	0,00%
Troškovi edukacije i stručnog usavršavanja	5.000,00	5.000,00	0,00%
Troškovi reprezentacije	5.000,00	5.000,00	0,00%
Troškovi članarina IOSCO i Savjet za fin. stabilnost	35.000,00	45.000,00	28,57%
Troškovi goriva	7.000,00	6.000,00	-14,29%
Troškovi materijala i usluga	18.500,00	20.000,00	8,11%
Troškovi revizije	3.000,00	3.000,00	0,00%
Troškovi intelektualnih usluga (advok. usluge i dr.)	15.000,00	15.000,00	0,00%
Troškovi održavanja osnovnih sredstava	16.000,00	13.000,00	-18,75%
Troškovi fiksne i mobilne telefonije	11.000,00	8.000,00	-27,27%
Troškovi interneta	3.500,00	3.500,00	0,00%
Troškovi električne energije	13.000,00	12.000,00	-7,69%
Troškovi komunalnih usluga	4.050,00	3.000,00	-25,93%
Troškovi marketinga	2.000,00	2.000,00	0,00%
Troškovi razvojnih projekata	5.000,00	10.000,00	100,00%
Ostali poslovni rashodi	12.000,00	7.000,00	-41,67%
Amortizacija	35.000,00	35.000,00	0,00%
Rezervisanja za sudske sporove	30.000,00	10.000,00	-66,67%
<b>Ukupno</b>	<b>880.550,00</b>	<b>845.000,00</b>	<b>-4,04%</b>

Tabela 8. Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene



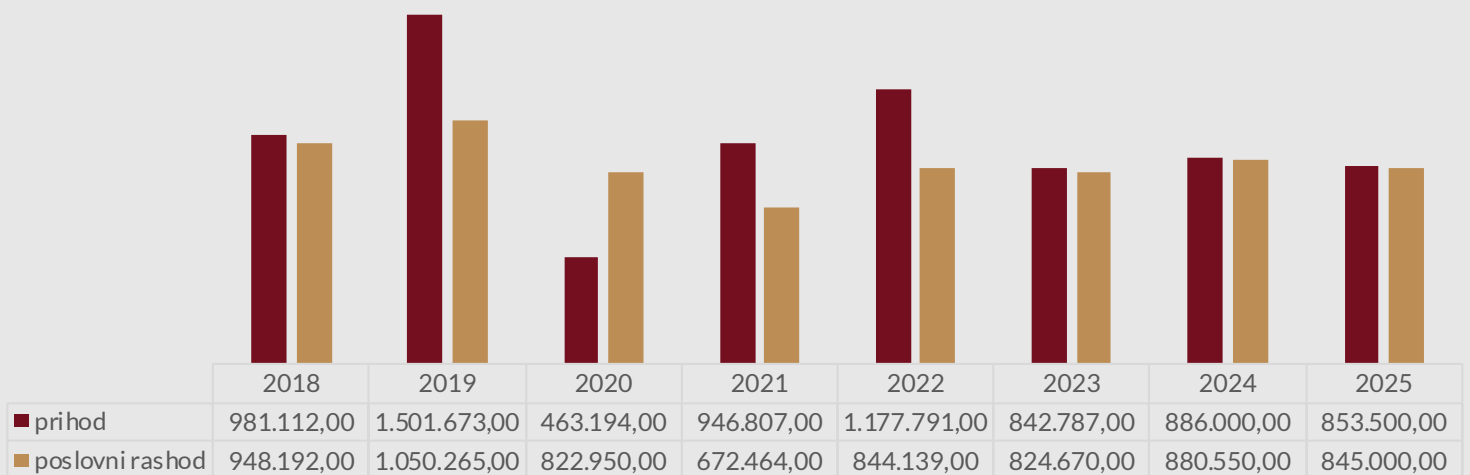
U strukturi rashoda za 2025. godinu, najznačajniju stavku čine bruto zarade zaposlenih, i to 63,31% ukupnih rashoda, zatim ugovori o djelu 5,68 %.

Rashodi su prikazani na grafikonu koji slijedi:



Grafikon 7. Struktura rashoda (%)

U nastavku je prikazan trend prihoda i rashoda Komisije u periodu od 2018. do 2025. godine<sup>22</sup>:



Grafikon 8. Trend prihoda i rashoda Agencije (u €)

<sup>22</sup> Iznosi prihoda i rashoda Komisije za 2018-2023. godinu preuzeti su iz finansijskih izvještaja za 2018, 2019, 2020, 2022 i 2023. godinu. Podaci za 2024. godinu preuzeti su iz Finansijskog plana komisije, dok su za 2025. godinu preuzeti iz Predloga finansijskog Plana za 2025. godinu.



## Spisak tabela i grafikona:

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

Tabela 1. Usporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu % promjene .....	4
Tabela 2. Usporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene .....	5
Grafikon 1. Struktura rashoda Agencije (u %)	6
Grafikon 2. Trend prihoda i rashoda Agencije (u €)	6

### **Agencija za audiovizuelne medijske usluge**

Tabela 3. Usporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.....	7
Tabela 4. Usporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.....	8
Grafikon 3. Struktura rashoda Agencije (u %)	9
Grafikon 4. Trend prihoda i rashoda Agencije (u €)	9

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

Tabela 5. Usporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.....	10
Tabela 6. Usporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.....	11
Grafikon 5. Struktura rashoda Agencije (u %)	12
Grafikon 6. Trend prihoda i rashoda Agencije (u €)	12

### **Komisija za tržište kapitala**

Tabela 7. Usporedni prikaz planiranih prihoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.....	13
Tabela 8. Usporedni prikaz planiranih rashoda za 2024. i 2025. godinu % promjene.....	14
Grafikon 7. Struktura rashoda Agencije (u %)	15
Grafikon 8. Trend prihoda i rashoda Agencije (u €)	15



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.