



Бр. 02-431/3
26.12.2014 година
Скопје

ДО: Собрание на Република Македонија

Предмет: Доставување на Годишна програма работа и развој за 2014 година на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор

Почитувани,

На седницата одржана на ден 25.12.2014 година, Управниот одбор на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор ја усвои Годишната програма работа и развој за 2014 година на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор.

Во согласност со член 109 став 4 од Законот за железничкиот систем ("Службен весник на Република Македонија" бр. 48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14 и 130/14) Агенцијата е должна Годишната програма за работа и развој за 2014 година да ја достави до Собранието на Република Македонија на одобрување. Со оглед дека во законскиот период за доставување на Годишната програма (30.11.2013 година), не беше конституиран Управен одбор, програмата се усвои на првата седница на Управниот одбор, по неговото конституирање (25.12.2014 година) и истата го праќа до Собранието на Р.Македонија, за нејзино усвојување. Претходно, Годишната програма била испратен од страна на директорот на Агенцијата, но поради законската обврска истата да биде усвоена од страна на Управен одбор, не била разгледувана од Собранието на Р.Македонија.

За таа цел, во прилог на овој допис ви ја доставуваме Годишната програма работа и развој за 2014 година на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор, усвоена од страна на Управниот одбор на Р.Македонија.

Со почит,

Агенција за регулирање на
железничкиот сектор
Претседател на
Управен одбор

М-р Ана Виткова

Прилог:

- Одлука на Управен одбор бр.02-431/1 од 25.12.2014 година за усвојување на Годишната програма работа и развој за 2014 година на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор,
- Годишната програма работа и развој за 2014 година на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор (бр.01-431/2 од 25.12.2014 година),
- Предлог Одлука за одобрување од страна на Собрание на Република Македонија
- ЦД

Доставено до:

- Собрание на Република Македонија
- Архива на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор



Врз основа на член 103 став (1) алинеја 6 од Законот за железнички систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14 и 130/14), Управниот одбор на Агенцијата на седницата одржана на ден 25.12.2014 година донесе:

О Д Л У К А
за усвојување на
Годишната програма за работа и развој на
Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

Член 1

СЕ УСВОЈУВА Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година.

Член 2

Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година содржи програма за работа и финансиски план за 2014 година.

Член 3

Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година се доставува до Собранието на Република Македонија за одобрување.

Член 4

Оваа Одлука е конечна и влегува на сила на денот на донесувањето.

Бр. 01-431/1
25.12.2014 година



ПРЕДЛОГ

Врз основа на членот 109 став(1), (2) и (3) од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14 и 130/14), Собранието на Република Македонија, на седницата одржана на __.__.2015 година, донесе

ОДЛУКА ЗА ДАВАЊЕ СОГЛАСНОСТ НА ГОДИШНАТА ПРОГРАМА ЗА РАБОТА И РАЗВОЈ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2014 ГОДИНА

Член 1

Собранието на Република Македонија дава согласност на Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година.

Член 2

Оваа одлука влегува во сила со денот на објавувањето во “Службен весник на Република Македонија”.

СОБРАНИЕ НА РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА

Број _____
_____ 2015 година
Скопје

**ПРЕТСЕДАТЕЛ
НА СОБРАНИЕТО НА РЕПУБЛИКА
МАКЕДОНИЈА**

Трајко Вељаноски



РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА
Агенција за регулирање на железничкиот сектор

ГОДИШНА ПРОГРАМА ЗА РАБОТА И РАЗВОЈ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2014 ГОДИНА



Бр.01-431/2
25.12.2014 година
Скопје

СОДРЖИНА

А. Програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

I. Активности на Агенцијата

1. Издавање дозволи
2. Решавање по жалби на железнички превозник по актите донесени од управителот на инфраструктурата
3. Контрола над квалитетот на давањето на железничките услуги од страна на железничкиот превозник и управителот на инфраструктурата
4. Контрола над активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците
5. Развојни активности на Агенцијата
6. Тековни активности на Агенцијата
7. Изработка на студии, елаборати, анализи, анкети, мислења и предлози
8. Соработка со национални државни органи и регулаторни тела
9. Соработка со меѓународни органи и организации, како и со странски регулаторни тела од областа на железниците

Б. Финансиски план за Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА:

- РАСХОДНА СТАВКА 400 – ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ
- РАСХОДНА СТАВКА 401 – ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА
- РАСХОДНА СТАВКА 402 – ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА
- РАСХОДНА СТАВКА 403 - ДРУГИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 404 – ПРЕВОЗНИ – ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 405 - ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА
- РАСХОДНА СТАВКА 409 - ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 410 – ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ
- РАСХОДНА СТАВКА 412 – ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ
- РАСХОДНА СТАВКА 413 – ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА
- РАСХОДНА СТАВКА 414 – НАДОМЕСТОЦИ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ И ГРАЃАНИ
- РАСХОДНА СТАВКА 415 – НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ
- РАСХОДНА СТАВКА 417 – ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 418 – ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ
- РАСХОДНА СТАВКА 440 – КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ)
- РАСХОДНА СТАВКА 441 – ОПРЕМА
- РАСХОДНА СТАВКА 470 - ДАНОЦИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ
- РАСХОДНА СТАВКА 460 - ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ



Именувањето на Управниот одбор на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор е во тек, а врз основа на членот 109 став 2 од Законот за железничкиот систем ("Службен весник на Република Македонија" бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12) Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за 2014 година Управниот одбор на Агенцијата ја доставува до Собранието на Република Македонија до 30 ноември 2013 година, а Собранието на Република Македонија ја одобрува, директорот на Агенцијата, врз основа на член 106 став 1 алинеја 14 од Законот за железничкиот систем ("Службен весник на Република Македонија" бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12), заради исполнување на законската обврска на ден 28.11.2013 година донесе Годишна програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година и истата ја достави до Собранието на Република Македонија на одобрување.

Поаѓајќи од превземените обврски на Република Македонија за целосно исполнување на критериумите за интегрирање, како и надлежноста за натамошно уредување, развој на пазарот на железнички услуги што подразбира создавање услови за непречено обезбедување на железничките услуги, како и обезбедување и почитување на правата на корисниците на овие услуги директорот на Агенцијата донесе:

ГОДИШНА ПРОГРАМА ЗА РАБОТА И РАЗВОЈ на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор во наредната 2014 година во своето работење ќе се ангажира во обезбедување на недискриминација и транспарентност во работењето на железничкиот сектор т.е. на управителот на инфраструктурата и железничките превозници, а согласно принципите на законитост, стручност, професионалност и одговорност во работењето во согласност со надлежностите и овластувањата утврдени со Законот за железничкиот систем ("Службен весник на Република Македонија" бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12),

Годишната програма за работа и развој на Агенцијата согласно Законот за железничкиот систем се состои од два дела, и тоа:

- Програма за работа и развој на Агенцијата за 2014 година и
- Финансиски план на Агенцијата за 2014 година.

А. Програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

I. АКТИВНОСТИ НА АГЕНЦИЈАТА

Надлежностите кои произлегуваат од Законот за железничкиот систем, а кои Агенцијата ќе ги реализира преку својата програма за работа и развој во 2014 година, се:

- Издавање на дозволи за вршење на јавен железнички превоз, дозволи за вршење на превоз за сопствени потреби систем и дозволи за управување со железничка инфраструктура и вршење контрола на издадените дозволи;
- Решавање по жалби на железнички превозник по актите донесени од управителот на инфраструктурата;



-Контрола над активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците;
и

-Контрола над квалитетот на давањето на железничките услуги од страна на железничкиот превозник и управителот на инфраструктурата од аспект на точност, безбедност и достапност на услугите во насока на креирање амбиент кој ќе гарантира исполнување на правата на корисниците на услугите.

Овие критериуми се составен дел од Договорот за регулирање на меѓусебните права и обврски за квалитетот на услугите кои управителот на инфраструктурата им ги обезбедува на железничките превозници утврдени од страна на Агенцијата.

1. Издавање дозволи

Во текот на 2014 година, Агенцијата ќе постапува согласно член 15, 16, 17 и 18 од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12) и согласно член 28 од Закон за изменување и дополнување на Законот за железничкиот систем („Службен весник на Република Македонија“ бр. 80/12), при издавање на дозволи за вршење на јавен железнички превоз и вршење контрола на издадените дозволи за вршење на јавен железнички превоз.

Рок: континуирано во календарската година

Во текот на 2014 година, Агенцијата ќе постапува согласно член 20 од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12) при издавање на дозволи за вршење на превоз за сопствени потреби и вршење контрола на издадените дозволи за вршење превоз за сопствени потреби.

Рок: континуирано во календарската година

Во текот на 2014 година, Агенцијата ќе постапува согласно член 21 од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12) при издавање на дозволи за управување со железничка инфраструктура.

Рок: континуирано во календарската година

2. Решавање по жалби на железнички превозник по актите донесени од управителот на инфраструктурата

Агенцијата ќе донесува решенија по жалби на железнички превозник по актите донесени од управителот на инфраструктурата, а во врска со објавата на мрежа, критериумите содржани во објавата на мрежа, процесот на доделување на инфраструктурни капацитети и постигнатите резултати, планот на наплата, висината или структурата на надоместокот за пристап до инфраструктурата која се плаќа или треба да се плати и договорите за пристап



согласно членовите 65 и 99 од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12).

Рок: континуирано во календарската година

3. Контрола над квалитетот на давањето на железничките услуги од страна на железничкиот превозник и управителот на инфраструктурата

Во насока на исполнување на правото на корисниците за квалитетни железнички услуги, согласно член 97-а и 97-б од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12), особено значајна функционална компонента на надлежностите на Агенцијата е следењето на квалитетот на железничките услуги, односно:

- Контрола на квалитетот на железничките услуги кои железничкиот превозник им ги обезбедува на патниците во железничкиот сообраќај и правата на патниците,
- Контрола на квалитетот на железничките услуги кои управителот на инфраструктура им ги обезбедува на железничкиот превозник.

Рок: континуирано во календарската година

4. Контрола над активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците

Почитувањето на правата на патниците, од страна на железничките превозници (во моментот, Македонски железници Транспорт АД Скопје), ќе се следи преку исполнувањето на услугите кои се утврдени во Договорот за вршење јавна патничка услуга од јавен интерес во железничкиот превоз на патници и компензирање на дел од загубите при давање на услугата. Утврдените услуги се:

1. Безбеден и сигурен превоз на патници од почетната до крајната дестинација
2. Придржување и почитување на возниот ред
3. Одржување на хигиена во возовите
4. Обележување на возовите
5. Осветлување на возовите
6. Греење на возовите (во зимски услови)
7. Истакнување на огласни табли за возен ред во чекалните и пероните



8. Поседување на доволно капацитети во секој момент во зависност од потребата за превоз на патници

9. Ценовник на возни карти и попусти по категории

10. Книга за жалби

Агенцијата, контролата над активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците ќе ги врши согласно член 97 и член 97-а од Законот за железничкиот систем (Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12), а според динамиката определена согласно потребите на пазарот на железничкиот сообраќај.

Рок: континуирано во календарската година

5. Развојни активности на Агенцијата

Континуираниот развој на железничкиот сообраќај како патничкиот така и товарниот, во европски и светски рамки, условува соодветен развој и во железничкиот систем во Република Македонија. Во таа насока и активности на Агенцијата во 2014 година ќе бидат насочени кон подигнување на нејзиниот институционален и кадровски капацитет, обезбедување на потребните хардверски и софтверски решенија за вршење на дејноста, како и соработка со други регулаторни тела на проекти од областите за кои е надлежна Агенцијата.

Агенцијата во насока на развојот и унапредувањето на своето работење ќе продолжи со соработката со други регулаторни тела со учество на билатерални и меѓународни конференции, како и учество во проекти кои ја третираат регулаторната улога на агенциите во сферата на железничкиот превоз.

Во функција на јакнење на кадровскиот капацитет на Агенцијата, во текот на 2014 година ќе се реализираат 3 (три) нови вработувања.

- Новите вработување ќе се финансираат од сопствени средства на Агенцијата. Сегашниот број на вработените во Агенцијата, вкупно четири лица не е доволен за реализација на предвидените надлежности согласно Законот за железничкиот систем (Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12) и Програмата за работа и развој за 2014 година, поради што се предвидени овие нови вработувања до крајот на 2014.

Рок: континуирано во календарската година

Ќе се реализираат обуки за вработените како еден од предусловите за целосна и успешна имплементација на регулаторните функции на Агенцијата. Со тоа ќе се зајакне капацитетот на самата институција и реално ќе може да одговори на сите предизвици од работењето на железничкиот сектор и ќе може долгорочно да ги реализира приоритетите во оваа сфера.



Рок: континуирано во календарската година

Ќе се реализираат семинари, советувања и работилници, на кои се третираат прашања од области за кои или во кои Агенцијата има надлежности или овластувања.

Рок: континуирано во календарската година

6. Тековни активности на Агенцијата

Една од значајните активности на Агенцијата е да обезбеди функционирање на инфраструктурата и транспортот во рамките на со закон дефинираните финансиски односи т.е. да обезбеди надоместокот за пристап до железничката инфраструктура, кој е утврден од управителот на инфраструктурата, да биде транспарентен, недискриминаторски и во согласност со законската регулатива. Истото ќе се спроведе преку следење на актите на инфраструктурната компанија односно објавата на мрежа, возниот ред и договорот за пристап кон инфраструктурата, како и при одлучување во жалбена постапка согласно член 99 од Законот за железничкиот систем.

Агенцијата во текот на своето работење во 2014 година ќе ги следи сите законски измени поврзани со нејзините надлежности и во континуитет ќе ги ажурира во базата на податоци, како и ќе го ажурира на регистарот на директиви на ЕУ од областа на железниците

Преземање активности во согласност со Законот за железничкиот систем во случај на неправично и дискриминаторско однесување на субјектите во железничкиот систем, по однос на почитување на правата на патниците во железничкиот сообраќај и други прашања по барање на релевантни институции од областа на железниците.

Агенцијата во текот на своето работење во 2014 година особено внимание ќе посвети на континуирано следење на актите и активностите на учесниците на пазарот на железничките услуги по однос на:

- Објавата на мрежа;
- Критериумите содржани во Објавата на мрежа;
- Процесот за распределба на инфраструктурните капацитети и постигнатите резултати;
- Договорот за пристап на железничката инфраструктура и
- Други случаи со кои се осигурува пристап и користење на железничката инфраструктура.

Рок: континуирано во календарската година

Агенцијата ќе преземање активности во согласност со член 97 од Законот за железничкиот систем (“Службен весник на Република Македонија” бр. 48/10, 23/11, 80/12 и 155/12) во случај на неправично и дискриминаторско однесување на субјектите во железничкиот систем, по однос на:

- Почитување на правата на патниците во железничкиот сообраќај,



- Во случај на неправично и дискриминаторско однесување на управителот на инфраструктурата и секој превозник или барател на капацитет и доделување на траса, или друг инфраструктурен капацитет и услугите за наплата,
- Во случај на неправично и дискриминаторско користење и толкување на Објавата на мрежа и рамковните договори,
- Во случај на наплата на надоместок при заситена инфраструктура, ако планот за капацитети не може да се исполни или понудените планови се неекономични и финансиски неисплатливи,
- Во случај на пристап и користење на приватни колосоци, патнички и товарни терминали и други железнички линии и инсталации за кои се потребни договори меѓу еден или повеќе превозници и управител на инфраструктура,
- Други прашања по барање на релевантни институции од областа на железниците.

Рок: континуирано во календарската година

7. Изработка на студии, елаборати, анализи, анкети, мислења и предлози

Агенцијата во рамките на своите активности ќе изработува анализи, елаборати, студии, методологии и мислења од областа на железниците. При тоа, планирана е изработка на Студија со модел за утврдување на меѓузависноста на инвестициите вложени од страна на државата во инфраструктурата на македонски железници, таксата за пристап и квалитетот на услугите кои корисниците ги добиваат од инфраструктурата. За оваа студија се предвидува изработка на проектна задача која ќе ги дефинира критериумите и параметрите кои ќе бидат предмет на обработка во оваа студијата.

Рок: Октомври 2014 година

Во текот на 2014 година, Агенцијата во насока на контрола на почитување на правата на патниците во превозот со железници, како и секоја година така и во 2014 година ќе спроведе анкета која е показател за перцепцијата на патниците во однос на почитување на нивните права и квалитетот на услугите кои тие ги добиваат. Анализата на резултатите од анкетата ќе ни даде можност, користејќи ги податоците од претходните години, да го следиме и развојот, т.е. подобрувањето во исполнување на правата на патниците.

Рок: Ноември 2014 година

Мониторингот на пазарот на железничките услуги ќе биде една од тековните активности на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор и во 2014 година. Мониторирањето на пазарот на железничките услуги ќе се врши врз основа на претходно соодветно дефинирани критериуми и индикатори, а преку прибирање на податоци од повеќе институции во државата (железничките превозници, управителот на железничката инфраструктура, Државниот завод за статистика, Министерството за транспорт и врски и други). Целта на мониторирањето на пазарот е преку реални и објективни податоци да се укаже на сегментите во кои железничкиот сектор треба да се подобрува, како и стимулирање на активностите за постигнување на истото.

Анализата на податоци се планира да се прави преку континуирано прибирање на податоци, нивна статистичка и економетриска анализа, утврдување на перформансите на



учесниците во железничкиот сектор. Резултатите од анализата ќе бидат јавно објавени од страна на Агенцијата.

Рок: континуирано во календарската година

Во текот на 2014 година Агенцијата, врз основа на четиригодишното истражување и спроведените анкети за почитувањето на правата на патниците и задоволство на истите од услугите добиени во железничкиот патнички превоз, ќе изготви извештај во кој ќе биде анализирано задоволството на патниците од добиените услуги и ќе се направи пресек на постоечката состојба во патничкиот железнички сообраќај.

Рок: Декември 2014 година

8. Соработка со национални државни органи и регулаторни тела

Агенцијата и во текот на 2014 година врз основа на искуствата од соработката со европските регулаторни агенции од областа за железниците, ќе доставува предлози за потребата од донесување на нови законски решенија или измена на постоечките закони.

Рок: континуирано во календарската година

Агенцијата и во текот на 2014 година ќе продолжи со соработката со останатите регулаторни тела во Република Македонија со цел размена на искуства, особено во поглед на операционализацијата и практикувањето на регулаторната улога на Агенцијата.

Рок: континуирано во календарската година

9. Соработка со меѓународни органи и организации, како и со странски регулаторни тела од областа на железниците

Во реализација на своите активности Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор како рамноправен член на работната група на регулаторните тела од областа на железниците, во текот на 2014 година ќе продолжи активно да учествува во работа на работната група на Европската комисија (DG MOVE).

Тоа подразбира взаемна размена на стандардна содржина на податоци во форма на прашалник со сите 28 регулаторни агенции на Европската унија. Преку овие прашалници во кои се елаборира работењето преку презентирање на проблемите кои се појавуваат при спроведување на законската регулатива од областа на железницата, Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор е во целост во тек со сите појави и проблеми кои настануваат во железнички пазар на Европската унија.



Рок: континуирано во календарската година

Агенцијата е член на IRG Rail независна група на регулаторни тела за железници на Австрија, Хрватска, Данска, Естонија, Франција, Германија, Унгарија, Летонија, Луксембург, Холандија, Норвешка, Шведска, Швајцарија и Велика Британија. Целта на оваа група на регулаторни тела е да се интензивира соработката помеѓу регулаторите во Европа, која пак ќе придонесе за промовирање на одржлив и ефикасен железнички сектор и развој на Европскиот железнички пазар. Во рамките на IRG-Rail формирани се 5 работни групи кои работат во областа на:

- Таксата за пристап кон железничката инфраструктура;
- Економската рамнотежа поврзана со надоместокот и трошоците за услуги од јавен интерес во патничкиот железнички сообраќај;
- Преоценување и дополнување (recast) на директивите од областа на железницата;
- Мониторинг на пазарот на железнички услуги и
- Железнички товарни коридори.

Регулаторната Агенција учествува во работењето на овие работни групи преку размена на податоци, искуства и коментари од кои произлегуваат предлози и мислења за измената на Директивите на Европската унија од областа на железничкиот сектор.

Агенцијата ќе продолжи активно да учествува на состаноците организирани од страна на Југоисточната транспортна опсерваторија (SEETO) и во 2014 година;

Рок: континуирано во календарската година

Агенцијата и во 2014 година како потписник на Меморандум за разбирање и соработка меѓу регулаторните тела од областа на железниците со Словенија, Србија, Хрватска, Црна Гора, Босна и Херцеговина, Косово и Албанија ќе ја продолжи соработката во насока на развој со примена на најдобрите искуства во согласност со условите на пазарот на железнички услуги.

Рок: континуирано во календарската година

Прилог:

Табеларен приказ на динамика на активности на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година



ТАБЕЛАРЕН ПРИКАЗ НА ДИНАМИКАТА НА РАБОТНИТЕ АКТИВНОСТИТЕ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2014 ГОДИНА													
Р. б.	Активност	јануари	февруари	март	април	мај	јуни	јули	август	септември	октомври	ноември	декември
1	Издавање дозволи согласно Законот за железнички систем	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	Решавање по жалби на железнички превозник по актите донесени од управителот на инфраструктурата	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3	Надзор над квалитетот на давањето на железничките услуги кои ги обезбедуваат железничките превозници и управителот на инфраструктурата	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	Контрола над активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5	Развојни активности на Агенцијата												
	Обуки на вработените, семинари, советувања, работилници	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	Нови вработувања												
	Учество на билатерални и меѓународни конференции	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓



Б. Финансиски план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА:

- РАСХОДНА СТАВКА 400 – ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ
- РАСХОДНА СТАВКА 401 – ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА
- РАСХОДНА СТАВКА 402 – ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА
- РАСХОДНА СТАВКА 403 - ДРУГИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 404 – ПРЕВОЗНИ – ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 405 - ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА
- РАСХОДНА СТАВКА 409 - ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 410 – ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ
- РАСХОДНА СТАВКА 412 – ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ
- РАСХОДНА СТАВКА 413 – ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА
- РАСХОДНА СТАВКА 414 – НАДОМЕСТОЦИ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ И ГРАЃАНИ
- РАСХОДНА СТАВКА 415 – НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ
- РАСХОДНА СТАВКА 417 – ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ
- РАСХОДНА СТАВКА 418 – ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ
- РАСХОДНА СТАВКА 440 – КАПИТАЛНИ СРЕДСТВА (СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ)
- РАСХОДНА СТАВКА 441 – ОПРЕМА
- РАСХОДНА СТАВКА 470 - ДАНОЦИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ
- РАСХОДНА СТАВКА 460 - ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ

Б. Финансиски план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор со цел извршување на активностите од својот делокруг на работа и во рамките на своите надлежности, а кои произлегуваат од Законот за железничкиот систем („Службен весник на Република Македонија“ бр.48/10, 23/11 и 48/12), изврши проценка на расходите по расходни ставки и потставки кои ќе се финансираат од приходите остварени од наплата на Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги, пресметана во согласност со член 108 со Законот за железничкиот систем.

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Со финансискиот план за 2014 година вкалкулирани се следните приходи:

1. Годишна такса (ненаплатена) за регулирање на пазарот на железнички услуги за 2013 година – 4.366.282,00 денари
2. Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги за 2014 година – 5.600.000,00 денари
3. Пренос на нереализирани средства од 2013 година – 3.700.000,00 денари

Износот од 4.366.282,00 денари - Годишна такса за регулирање на пазарот на железничките услуги за 2013 година произлегува од ненаплатени побарувања од 2013 година



од Македонски железници АД Транспорт - Скопје (кои се пресметани согласно член 108 од Законот за железничкиот систем и за кои уредно се доставени решенија до железничкиот превозник). Со оглед дека Годишната такса за регулирање на пазарот на железничките услуги за 2013 година не беше наплатена истата година, овие побарувања се пренесуваат и се планираат како приходи во 2014 година.

Износот од 5.600.000,00 денари - Годишна такса за регулирање на пазарот на железничките услуги за 2014 година произлегува од пресметката согласно член 108, став 4 од Законот за железничкиот систем, според кој годишната такса изнесува 1,5 % од остварениот годишен надоместок за користење на железничката инфраструктура што ја наплатуваат управителите на инфраструктурата од превозниците и тоа од минималниот пакет на услуги и пристапот по пруга до службени објекти.

Нереализираните средства од 2013 година, се пренесуваат и соодветно се планираат за активности во наредната 2014 година. Износот на средства кои се предвидува да бидат пренесени во наредната 2014 година изнесува 3.700.000,00 денари.

Вкупно планираните приходи во 2014 година изнесуваат 13.666.282,00 денари.

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ

РАСХОДНА СТАВКА 400 – ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ

Во оваа ставка се предвидени средства за набавка на материјали неопходни за нормално извршување на работните задачи од страна на вработените во Агенцијата и тоа за канцелариски материјали, списанија и други изданија за користење од страна на вработените (домашна и странска литература), средства за одржување на хигиена, ситен инвентар, алат, административни материјали, вода, комунални такси, гориво и масла за моторно возило и други материјали со вкупна вредност од 600.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 401 – ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА

Во оваа ставка се предвидуваат средства за подмирување на трошоците за потрошена електрична енергија во износ од 200.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 402 – ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА

Во оваа расходна ставка се вкalkулирани средства за тековно одржување на деловниот простор (мајсторски работи) во вкупен износ од 60.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 403 - ДРУГИ УСЛУГИ

Проценетите средства за оваа категорија на расходи се во вкупен износ од 820.000,00 денари и истите се наменети за: претплата за службен весник, фиксна и мобилна телефонија, поправка и одржување на софтверска и хардверска опрема, поштенски услуги, интернет пристап, услуги за копирање, печатење, осигурување и регистрација на моторно возило и за други услуги.

РАСХОДНА СТАВКА 404 – ПРЕВОЗНИ – ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ

Средствата од оваа ставка се предвидуваат за превозно-транспортни услуги за потребите на вработените, при извршување на своите работни задачи. Проценетиот износ на оваа расходна категорија изнесува 20.000,00 денари.



РАСХОДНА СТАВКА 405 - ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА

Планираниот износ за оваа ставка изнесува 130.000,00 денари, во која се вкalkулирани трошоци за реклама, пропаганда, репрезентација, прехранбени продукти, пијалаци и сл.

РАСХОДНА СТАВКА 409 - ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ

Планираните средства од оваа расходна ставка се предвидуваат да бидат искористени за изработка на службени легитимации на вработените на Агенцијата, како и за други материјални расходи потребни за извршување на работните задачи. Средствата кои се предвидуваат во рамките на оваа ставка изнесуваат 45.000,00 денари

РАСХОДНА СТАВКА 410 – ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ

Средствата од оваа расходна категорија изнесува 40.000,00 денари, а се однесува за провизија за платен промет и банкарска провизија за откуп на девизи.

РАСХОДНА СТАВКА 412 – ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ

Оваа расходна ставка е планирана во износ од 30.000,00 денари и истите би се користеле за осигурување на деловниот објект и опремата.

РАСХОДНА СТАВКА 413 – ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА

Планираниот износ на оваа расходна ставка е проценет на 1.000.000,00 денари, на кој износ се и проценети патните, хотелските и дневните расходи во земјата и странство. Овие службени патувања се потребни за учество на состаноци на работни групи на регулаторните тела од ЕУ од областа на железниците, конференции на регулаторните тела од ЕУ, присуство на семинари, соработка со регулаторните тела од ЕУ и соседните земји со цел размена на искуство и сл.

РАСХОДНА СТАВКА 414 – НАДОМЕСТОЦИ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ И ГРАЃАНИ

Во оваа расходна ставка се пресметани надоместоци на трошоци на работниците предвидени со Законот за работни односи и истите изнесуваат 60.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 415 – НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ

Планираниот износ на оваа расходна категорија изнесува 15.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 417 – ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ

Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2014 година се во износ од 3.985.000,00 денари и истите би се користеле за следното:

- Стручно усовршување на вработените преку учество на семинари, конференции што се одржуваат во земјата и странство, а за кои се предвидени износи за котизација и сл;
- Организирање на семинари, конференции на територијата на Република Македонија на кој се планира да земат учество стручни експерти од земјата и странство;
- Користење на консултантски услуги од областа на железниците;
- Надоместоци по основ на нето примања и трошоци на Претседателот и членовите на Управниот одбор на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор;
- Услуги за изработка на веб страна;
- Здравствени прегледи на вработените, ревизорски услуги, правни и други видови на услуги.



РАСХОДНА СТАВКА 418 – ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ

Во оваа расходна ставка предвидени се трошоци за објава на огласи, тендери во домашни и меѓународни списанија, судски такси, трошоци за аконтации за данок на непризнаени расходи, објавување на подзаконски акти во службен весник и сл. и за истата се предвидени средства во износ од 181.282,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 441 – ОПРЕМА

Во текот на 2014 година Агенцијата има потреба од доопремување со канцелариски мебел, информатичка опрема, набавка на софтвери, како и набавка на патничко возило за потребите на Агенцијата (Агенцијата не располага со патничко возило). За оваа ставка се предвидуваат 1.850.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 460 - ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ

Во оваа ставка се предвидени средства за исплата на нето плати и придонеси од плати за 7 вработени. Предвидениот износ за оваа ставка изнесува 4.500.000,00 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 470 - ДАНОЦИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ

Планираниот износ на оваа расходна ставка изнесува 130.000,00 денари и се однесува за персонален данок на доход за надоместоци и реализирани трошоци за Управниот одбор на Агенцијата, како и персонален доход кој би произлегол од склучени договори со физички лица, кои би биле ангажирани за потребите на Агенцијата.

Вкупно планирани расходи: 13.666.282,00 денари

Врз основа на Споредбените показатели за планираните приходи и расходи, дадени во прилог како табеларен преглед, може да се констатира дека за 2014 година Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор со Финансискиот план предвидува реализација на вкупни приходи и вкупни трошоци во износ од 13.666.282 денари, износ кој е за 3,87 % помал во однос на планираниот износ за 2013 година.

На страната на расходите во Финансискиот план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година се намалуваат дел од расходните ставки и тоа:

- Конто 413 – Дневници за службени патувања и патни трошоци за 13.79 %
- Конто 417 – Интелектуални и други услуги за 4.89 %
- Конто 418 – Останати други расходи за 26.5 %
- Конто 440 – Средства за градежни објекти

Во Финансискиот план за 2014 година еднаков износ на расходната страна е планиран кај следните ставки:

- Конто 402 – Инвестиционо одржување на средствата,
- Конто 404 – Превозно-транспортни услуги
- Конто 405 - Издатоци за реклама, пропаганда и репрезентација
- Конто 409 – Други материјални расходи
- Конто 412 – Премии за осигурување,
- Конто 414 – Надомест на трошоци на работници,
- Конто 415 - Негативни курсни разлики,
- Конто 460 – Вкалкулирани плати и
- Конто 470 – Даноци и придонеси кои не зависат од резултатот.



Во Финансискиот план за 2014 година поголем износ на страната на расходите е планиран на следните расходни ставки:

- Конто 400 – Потрошени материјали за 41.18 %
Кај оваа ставка предвидените средства за 2014 година се зголемува во однос на планираните од минатата година поради тоа што во 2014 година се предвидува зголемување на бројот на вработени од постоечките 4-ца вработени за дополнителни 3-ца вработени, а поради што се зголемува потребата од дополнителни трошоци за потрошен материјал (канцелариски материјали, средства за хигиена, потрошена вода и слично), како и предвидената набавка на моторно возило, поради што во 2014 година се планираат средства за гориво и масла за истото.
- Конто 401 – Потрошена енергија за 11.11 %
Зголемувањето на планираните средства за оваа ставка како и кај претходната, се однесува на предвидените нови вработувања (потреба за приклучување на дополнителни грејни тела, разладни уреди) и искуството од потрошувачката на електрична енергија во 2013 година.
- Конто 403 – Други услуги за 16.31 %
Причината за зголемување на оваа ставка е иста како и кај претходните две ставки, односно поради зголемувањето на бројот на вработени се предвидуваат дополнителни средства за телекомуникациски услуги, услуги за одржување на хигиената. Исто така во оваа ставка се предвидени и средства за регистрација и осигурување на моторното возило.
- Конто 410 – Провизија за платен промет за 33.33 %
Зголемувањето на оваа ставка за 10.000,00 денари, е согласно искуството од 2013 година за висината на провизиите кои ги плаќа Агенцијата на банката за извршениот платен промет.
- Конто 441 - Средства за опрема за 15.63 %
Агенцијата предвидува зголемување на средствата за опрема за 15.63 % за набавка на моторно возило, поради тоа што Агенцијата не располага со возило и поради зголемените законски надлежности на Агенцијата за контрола на квалитетот на железничките услуги дадени од превозниците и управителот на железничката инфраструктура на целата територија на Република Македонија.

Бр. 01-431/2
25.12.2014 година
Скопје


Агенција за регулирање на
железничкиот сектор
Претседател на Управен
Одбор
М-р Ана Виткова

Прилог:
Табеларен преглед на финансиски план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2014 година

**ТАБЕЛАРЕН ПРЕГЛЕД НА ФИНАНСИСКИ ПЛАН НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ
НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2014 ГОДИНА**

ПРИХОДИ

Кonto	Опис на konto	Планиран износ (денари)
75101	Ненаплатена Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги за 2013 година	4,366,282.00
75102	Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги за 2014 година	5,600,000.00
770	Пренос на средства од минатата година	3,700,000.00
	ВКУПНО ПРИХОДИ	13,666,282.00

1. РАСХОДИ

Кonto	Опис на konto	Планиран износ (денари)
400	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	600,000.00
40001	Комунални услуги-вода, ѓубрарина и сл.	40,000.00
40002	Списанија весници и др.изданија	50,000.00
40003	Стручна литература	50,000.00
40004	Канцелариски материјали	130,000.00
40005	Средства за одржување на хигиена	60,000.00
40006	Ситен инвентар и алат	40,000.00
40008	Потрошена вода	40,000.00
40009	Потрошено гориво и масло	140,000.00
40090	Други материјали-останато	50,000.00
401	ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА	200,000.00
40100	Потрошена електрична енергија	200,000.00
402	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА	60,000.00
40200	Одржување на деловниот простор	60,000.00
403	ДРУГИ УСЛУГИ	820,000.00
40301	Телефон, телефакс и интернет	240,000.00
40305	Поштенски услуги	30,000.00
40306	Услуги за копирање, печатење и издавање	30,000.00
40307	Услуги за одржување на хигиена	170,000.00
40309	Службен весник	40,000.00
40311	Поправка и одржување на хардвер и софтвер	120,000.00
40312	Поправка и одржување на опрема	50,000.00
40314	Одржување, сервис и регистрација на моторно возило	100,000.00
40390	Други услуги	40,000.00
404	ПРЕВОЗНО-ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	20,000.00
40401	Превозно-транспортни услуги	20,000.00
405	ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	130,000.00
40500	Издатоци за репрезентација	80,000.00
40501	Издатоци за реклама, пропаганда	50,000.00
409	ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ	45,000.00

410	ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	40,000.00
41000	Провизија за платен промет	30,000.00
41001	Провизија за откуп на девизи	10,000.00
412	ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	30,000.00
413	ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА И ПАТНИ ТРОШОЦИ	1,000,000.00
414	НАДОМЕСТ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ	60,000.00
415	НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ	15,000.00
417	ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ	3,985,000.00
41703	Обуки за стручно усовршување, семинари, конференции	450,000.00
41705	Надоместоци и трошоци на членови на Управен одбор	1,000,000.00
41706	Услуги за истражување на пазарот	400,000.00
41708	Консултантски услуги-изработка на студии	1,500,000.00
41709	Ревизија на финансиските извештаи-надворешна ревизија	150,000.00
41711	Здравствени прегледи на вработени	35,000.00
41712	Правни/адвокатски услуги	200,000.00
41714	Изработка на веб страна	200,000.00
41790	Други услуги	50,000.00
418	ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ	181,282.00
41801	Други оперативни расходи(камати, данок и др.)	61,282.00
41804	Други расходи-огласи	100,000.00
41805	Судски и нотарски такси, извршител	20,000.00
441	СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА	1,850,000.00
44101	Средства за канцелариски мебел	400,000.00
44106	Информатичка опрема	300,000.00
44108	Средства за друга опрема	150,000.00
44110	Компјутерски софтвер и програми	100,000.00
44111	Моторно возило	900,000.00
460	ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ	4,500,000.00
46001	Нето плати	3,000,000.00
46002	Придонеси од плати	1,500,000.00
470	ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ	130,000.00
47001	Персонален данок	30,000.00
47002	Персонален данок – надоместоци на Управен одбор	100,000.00
4	ВКУПНО РАСХОДИ	13,666,282.00



**СПОРЕДБЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПЛАНИРАН ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2013 И 2014 ГОДИНА
АГЕНЦИЈА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР**

1. ПРИХОДИ

Кonto	Опис на konto	Планиран износ (денари) 2013 година	Планиран износ (денари) 2014 година	Спореден показател на планирани приходи(%)
75101	Ненаплатена Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги од минатата година	7.106.629,00	4.366.282,00	61.44%
75102	Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги за тековната година	5.910.000,00	5.600.000,00	94.75%
770	Пренос на средства од минатата година	0,00	3.700.000,00	100,00%
	Камати за ненавремено подмирување на долг по основ на Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги	1.200.000,00	0,00	0,00%
	ВКУПНО ПРИХОДИ	14.216.629,00	13.666.282,00	96.13%

2. РАСХОДИ

Кonto	Опис на konto	Планиран износ (денари) 2013 година	Планиран износ (денари) 2014 година	Спореден показател на планирани расходи (%)
400	ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ	425,000.00	600,000.00	141.18%
401	ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА	180,000.00	200,000.00	111.11%
402	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА	60,000.00	60,000.00	100.00%
403	ДРУГИ УСЛУГИ	705,000.00	820,000.00	116.31%
404	ПРЕВОЗНО-ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ	20,000.00	20,000.00	100.00%
405	ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА	130,000.00	130,000.00	100.00%
409	ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ	45,000.00	45,000.00	100.00%
410	ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ	30,000.00	40,000.00	133.33%
412	ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ	30,000.00	30,000.00	100.00%
413	ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА И ПАТНИ ТРОШОЦИ	1,160,000.00	1,000,000.00	86.21%
414	НАДОМЕСТ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ	60,000.00	60,000.00	100.00%
415	НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ	15,000.00	15,000.00	100.00%
417	ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ	4,190,000.00	3,985,000.00	95.11%
418	ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ	246,629.00	181,282.00	73.50%
440	СРЕДСТВА ЗА ГРАДЕЖНИ ОБЈЕКТИ	690,000.00	0	0.00%
441	СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА	1,600,000.00	1,850,000.00	115.63%
460	ВКАЛКУЛИРАНИ ПЛАТИ	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00%
470	ДАНОЦИ И ПРИДОНЕСИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ	130,000.00	130,000.00	100.00%
4	ВКУПНО РАСХОДИ	14,216,629.00	13,666,282.00	96.13%

