РЕПУБЛИКА МАКЕДОНИЈА
Агенција за регулирање на железничкиот сектор

ГОДИШНА ПРОГРАМА ЗА РАБОТА И РАЗВОЈ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2019 ГОДИНА

Бр. 01-222/2
23.11.2018 година
Скопје

СОДРЖИНА

А. Програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година согласно надлежностите од Законот за регулирање на железничкиот сектор 4

Издавање дозволи 4

Решавање по жалби на железнички превозник по актите донесени од управителот на инфраструктурата 5

Контрола на квалитетот на давањето на железничките услуги од страна на железничкиот превозник и управителот на инфраструктурата 5

Контрола на активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците 6

Развојни активности на Агенцијата 7

Тековни активности на Агенцијата 8

Изработка на студии, елаборати, анализи, анкети, мислења и предлози 10

Соработка со национални државни органи и регулаторни тела 11

Соработка со меѓународни органи и организации, како и со странски регулаторни тела од областа на железниците 11

Б. Финансиски план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година.. 16

Планирани приходи 17

Планирани расходи 18

Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор ја усвојува Управниот одбор на Агенцијата согласно 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, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18), и истата согласно член 109, став (1), (2) и (3) ја доставува до Собранието на Република Македонија, а Собранието на Република Македонија ја одобрува. Управен одбор на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор на ден --.11.2018 година донесе:

ГОДИШНА ПРОГРАМА ЗА РАБОТА И РАЗВОЈ
на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година

Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година, согласно Законот за железничкиот систем ("Службен весник на Република Македонија" бр. 48/10, 23/11, 80/12, 155/12 163/13, 42/14 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18), има за цел обезбедување транспарентно работење на управителот на инфраструктурата, железничките превозници и институциите поврзани со работењето на железницата, како и другите учесници кои обезбедуваат железнички услуги во железничкиот јавен превоз. На таа основа, а во согласност со надлежностите и овластувањата утврдени со Законот за железничкиот систем, работењето на Агенцијата во текот на 2019 година ќе биде засновано врз принципите на законитост, стручност, професионалност, транспарентност и одговорност во работењето. За унапредување на пазарот на железнички услуги во Република Македонија, Агенцијата во својата работа ги има предвид препораките на Европската Комисија и најдобрите светски практики.

Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор во наредната 2019 година ќе се ангажира во обезбедување на недискриминација и транспарентност во работењето на сите учесници во железничкиот сектор. Агенцијата ќе се залага управителот на инфраструктурата и железничките превозници своите услуги да ги обезбедува врз принципите на законитост, стручност, професионалност и одговорност во работењето во согласност со надлежностите и овластувањата утврдени со Законот за железничкиот систем.

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 2019 година и
- Финансиски план на Агенцијата за 2019 година.

А. Програма за работа и развој на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година

Надлежностите кои произлегуваат од Законот за железничкиот систем, а кои Агенцијата ќе ги реализира преку својата програма за работа и развој во 2019 година, се:

- Издавање на дозволи за вршење на јавен железнички превоз, дозволи за вршење на превоз за сопствени потреби, дозволи за управување со железничка инфраструктура и вршење контрола на издадените дозволи;

- Решавање по жалби на железничките превозници по актите донесени од управителот на инфраструктурата;

- 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;

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

Издавање дозволи

Во текот на 2019 година, при издавање на дозволи за вршење на јавен железнички превоз, дозволи за вршење на превоз за сопствени потреби, признавањето на дозволите издадени на превозници од надлежни органи на други држави во согласност со законодавството на Европската унија, како и при вршење контрола на издадените дозволи за вршење на јавен железнички превоз и дозволи за вршење на превоз за сопствени потреби, Агенцијата ќе постапува согласно членовите 15, 16, 17, 18, 20 и 20-а од Законот за железничкиот систем („Службен весник на Р. М." бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18).

Рок: континуирано во текот на календарската година

Во текот на 2019 година, Агенцијата ќе постапува согласно член 21 од Законот за железничкиот систем („Службен весник на Р. М." бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18) при издавање и контрола на дозволи за управување со железничка инфраструктура.

Рок: континуирано во календарската година

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 Р. М.“ бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18).

Рок: континуирано во календарската година

Контрола на 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 Р. М.“ бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18) 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 железничките превозници.

За таа цел Агенцијата предвидува континуирана контрола во возовите и на железничките станици со кои управуваат железничкиот превозник и управителот на инфраструктурата.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Контрола на активностите на компаниите во насока на почитување на правата на патниците

Почитувањето на правата на патниците, од страна на железничките превозници (во моментов, Македонски Железници Транспорт АД Скопје), ќе се следи преку исполнувањето на услугите кои се утврдени во Договор за вршење на јавна патничка услуга како услуга од јавен интерес во железничкиот превоз на патници и компензирање на дел од загубите при давање на услугата, за период 2017-2019 година. Утврдените услуги согласно Договор се:

1. Безбеден и сигурен превоз на патници од почетната до крајната дестинација;

2. Придржување и почитување на возниот ред;

3.Достапност на возовите за инвалидизирани лица и лица со намалена способност за движење, какао и даање на бесплатна помош;

4. Одржување на хигиена во возовите;

5. Истакнување на огласни табли за возен ред во чекалните и пероните;

6.Информации во текот на патувањето на патникот доколу технички е возможно (доцнење, услуги во возот, следна железничка станица, главни услуги за поврзување, сигурносни и безбедносни прашања);

7.Доколку железничката услуга не може да продолжи, се организира во најкраток можен рок алтернативна услуга за превоз на патниците;

8. Греење во возот за време на ниски надворешни температури во текот на годината;

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

10. Овозможување на продажба на билети во билетарници или апарати за продажба на билети и во воз.

Контролата над активностите на железничкиот превозник и управителот на инфраструктурата во насока на почитување на правата на патниците Агенцијата ќе ги врши согласно член 97 и член 97-а од Законот за железничкиот систем („Службен весник на Р. М." бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18) и во согласност со динамиката определена и усогласена со потребите на пазарот, односно корисниците на железничкиот патнички сообраќај.

Рок: континуирано во текот календарската година

Развојни активности на Агенцијата

Република Македонија превзеде обврска за целосно исполнување на критериумите за интегрирање со законодавството на Европската Унија, а целосната примена на истото да започне со стапување на Република Македонија во рамноправно членство во Унијата. Со цел постепено прилагодување со директивите на Европската Унија извршени се низа законски усогласувања за натамошно доуредување, развој на пазарот на железнички услуги што подразбира создавање услови за непречено обезбедување на железничките услуги под еднакви услови за сите регистрирани железнички компании, како и обезбедување и почитување на правата на корисниците на овие услуги.

Патничкиот и товарниот железнички сообраќај во Република Македонија е во постојан развој. Ваквиот развој, во европски и светски рамки, условува соодветен развој и во железничкиот систем во Република Македонија. Ова особено се однесува за железничкиот патнички сообраќај кој својата конкурентност ја издигнува на ниво на авионскиот сообраќајот на релации со растојание до 500 км. Истовремено и товарниот железнички сообраќај, особено контејнерскиот превоз, ја зголемува својата конкурентност во комбинација со камионскиот и бродскиот како мултимедијален транспорт. Со значајните инвестиции во областа на железниците, како во транспортот, така и во инфраструктурата, Република Македонија ги следи овие развојни текови. Истовремено, регулативата на Европската Унија во областа на железничкиот транспорт динамично се менува и усогласува со условите на пазарот на железничките услуги што наметнува зголемени обврски и интегрирање на регулаторните агенции, особено за транспортот по европските коридори.

За да одговори на вака забрзаниот развој и динамичните промени, активностите на Агенцијата во 2019 година ќе бидат насочени кон подигнување на нејзиниот институционален и кадровски капацитет. Се предвидува зголемување на бројот на вработени од 3, колку што е сега, на вкупно 5 вработени во наредната 2019 година. Истовремено предвидено е и обезбедување на потребните хардверски и софтверски решенија за унапредување на дејноста, како и соработка со други регулаторни тела на проекти од областите за кои е надлежна Агенцијата. Во таа насока, а со цел поефикасно и порационално работење и комуникации, Агенцијата предвидува дел од активностите особено во соработката со меѓународните институции и регулаторните тела на Европската Унија да ги реализира преку видео конференции, за што предвидува набавка на соодветна опрема.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Агенцијата ќе продолжи со соработката со други регулаторни тела, со учество на билатерални и меѓународни конференции во рамките на Генералниот директорат за транспорт на Европската Унија (DG MOVE), IRG-RAIL, SEETO и други, како и учество во проекти кои ја третираат регулаторната улога на агенциите во сферата на железничкиот превоз во насока на развојот и унапредувањето на своето работење.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Во функција на јакнење на кадровскиот капацитет на Агенцијата, во текот на 2019 година се предвидува да се реализира 2 (две) нови вработувања.

- Новото вработување ќе се финансира од сопствени средства на Агенцијата. Сегашниот број на вработените во Агенцијата, вкупно 3 (три) лица, не е доволен за реализација на предвидените надлежности согласно Законот за железничкиот систем („Службен весник на Р. М." бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18) и со предвидената Годишна програмата за работа и развој за 2019 година, се предвидно овие нови вработувања до крајот на 2019 година.

Рок: Март и Октомври 2019 година

Во текот на 2019 година се планира да 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 за што поуспешно да одговори на сите предизвици од работењето на железничкиот сектор и да може долгорочно да ги реализира обврските кои произлегуваат од Законот за железнички систем.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Во рамките на активностите во 2019 година Агенцијата планира да реализира и да земе учество на семинари, советувања и работилници на кои се третираат прашања од области за кои или во кои Агенцијата има надлежности или овластувања согласно Законот.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Тековни активности на Агенцијата

Една од значајните активности на Агенцијата е да обезбеди функционирање на железничките превозници и управителот на инфраструктурата во рамките на со закон дефинираните комерцијални и финансиски односи, односно 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. Оваа значајна активност ќе се спроведе преку следење на актите на инфраструктурната компанија односно објавата на мрежа, возниот ред и договорот за пристап кон железничката инфраструктурата, како и при одлучување во жалбената постапка.

Агенцијата во текот на 2019 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 регистарот на директиви на Европската Унија од областа на железниците.

Рок: континуирано во текот на календарската година

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 ќе презема активности кои се во нејзина надлежност во согласност со Законот за железничкиот систем.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Особено внимание во 2019 година Агенцијата ќе посвети на континуирано следење на актите и активностите на учесниците на пазарот на железничките услуги по однос на примената на:

- Објавата на мрежа;
- Критериумите содржани во Објавата на мрежа;
- Процесот за распределба на инфраструктурните капацитети и постигнатите резултати;
- Договорите за пристап на железничката инфраструктура и
- Други случаи со кои се осигурува пристап и користење на железничката инфраструктура согласно принцикпите на недискриминација и еднаков третман на сите корисници.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Агенцијата ќе презема активности во согласност со член 97 од Законот за железничкиот систем („Службен весник на Р. М." бр.48/10, 23/11, 80/12, 155/12, 163/13, 42/14, 130/14, 152/15, 31/16, 178/16 и 64/18) во случај на неправично и дискриминаторско однесување на субјектите во железничкиот систем, по однос на:

- Почитување на правата на патниците во железничкиот патнички сообраќај, согласно постоечките акти,
- 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 железнички капацитет и услугите за наплата на истите,
- 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 колосеци, 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 текот на календарската година

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

Во текот на 2019 година во насока на подигнување на квалитетот на своето работење Агенцијата во рамките на своите активности предвидува изработка на анализи, елаборати, студии, методологии за работа и мислења од областа на железниците.

Во 2019 година планирана е изработка на Студија со модел за утврдување на меѓузависноста т.е. влијанието на инвестициите вложени од страна на државата во инфраструктурата на македонски железници и таксата за пристап, на квалитетот на услугите кои корисниците ги добиваат од инфраструктурата. За оваа студија изработена е проектна задача која ги дефинира критериумите и параметрите кои ќе бидат предмет на обработка во оваа студијата. Исто така се предвидува и изработка на Студија за утврдување на ефектите (влијанието) на висината на надоместокот за јавната патничка услуга (ПСО) врз квалитетот на услугите во патничкиот железнички сообраќај, како и метод за контрола преку бонус пеналти систем.

Рок: Ноември 2019 година

Во насока на контрола на почитување на правата на патниците во превозот со железници, во текот на 2019 година Агенцијата ќе спроведе анкета која ќе ја претстави перцепцијата на патниците во однос на почитување на нивните права и квалитетот на услугите кои тие ги добиваат од транспортната и инфраструктурната компанија. Анализата на резултатите од анкетата ќе даде можност, користејќи ги податоците од претходните години, да го следиме и развојот, односно трендот на подобрувањето во исполнување на правата на патниците.

Рок: Октомври и Ноември 2019 година

Мониторингот на пазарот на железничките услуги ќе биде една од тековните активности на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор и во 2019 година. Мониторирањето на пазарот на железничките услуги ќе се врши врз основа на претходно соодветно дефинирани критериуми и индикатори, односно 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 истата цел.

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 текот на календарската година

Во текот на 2019 година, Агенцијата врз основа на осумгодишното 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 2019 година

Соработка со национални државни органи и регулаторни тела

Агенцијата и во текот на 2019 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 текот на календарската година

Активностите на Агенцијата и во текот на 2019 година ќе бидат и во насока на реализирање на соработка со европските регулаторни агенции од областа за железниците. Врз основа на искуствата и праксата при оваа соработка Агенцијата ќе изготвува и доставува предлози за потребата од донесување на нови законски решенија или измена на постоечките закони на Република Македонија.

Рок: континуирано во текот на календарската година

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

Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор како рамноправен член на работната група на регулаторните тела на Европската Унија од областа на железниците, во текот на 2019 година ќе продолжи активно да учествува во работа на работната група на Европската комисија (DG MOVE) со цел што подобра реализација на своите активности во насока на интегрирање на македонските железници во системот на европските железници.

Подготовката за овие состаноци 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 активности, појави и проблеми кои настануваат во железнички пазар на Европската Унија, а кои се во колизија со директивите на Европската Унија и за кои се носат мериторни одлуки од надлежните органи на Европската Унија.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Агенцијата е член на IRG Rail, независна група на регулаторни тела за железниците на Австрија, Хрватска, Данска, Естонија, Франција, Германија, Унгарија, Летонија, Луксембург, Холандија, Норвешка, Шведска, Швајцарија, Бугарија, Србија, Косово и Велика Британија.

Целта на оваа група на регулаторни тела е да се интензивира соработката помеѓу регулаторите во Европа на експертско ниво, 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.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Во рамките на Транспортна заедница Агенцијата во изминатите години имаше свое активно учество. Агенцијата и во 2019 година со своите активности ќе продолжи активно да учествува на состаноците организирани во рамките на Транспортната заедница, како дел од севкупните активности на Европската Унија во Република Македонија.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Агенцијата и во 2019 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 на меѓусебните односи со цел размена на искуства и примена на најдобрите практики за развој на пазарот на железнички услуги.

Рок: континуирано во текот на календарската година

Прилог:

Табеларен приказ на динамика на активности на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година

ПРИЛОГ 1

ТАБЕЛАРЕН ПРИКАЗ НА ДИНАМИКАТА НА РАБОТНИТЕ АКТИВНОСТИТЕ НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2019 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		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
6	**Тековни активности на Агенцијата во 2019 година**												
Обезбедување транспарентен, недискриминаторски и законски надоместок за пристап до инфраструктурата кој е утврден од управителот на инфраструктурата		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√

Континуирано ажурирање на базата на податоци за учесниците на пазарот на железничките услуги	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
Преземање на активности во случај на неправично и дискриминаторско однесување на субјектите во железничкиот систем	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
Ажурирање на регистарот на акти и прописи од делокругот на работењето на Агенцијата, како и регистар на постоечките директиви на Европската Унија од областа на железниците	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
7 **Изработка на студии, елаборати, анализи, анкети, мислења и предлози**												
Студија со модел за утврдување на меѓузависноста т.е. влијанието на инвестициите вложени од страна на државата во инфраструктурата на македонски железници и таксата за пристап, на квалитетот на услугите кои корисниците ги добиваат од инфраструктурата											√	
Студија за утврдување на ефектите (влијанието) на висината на надоместокот за јавната патничка услуга (ПСО) врз квалитетот на услугите во патничкиот железнички сообраќај како и метод за контрола преку бонус пеналти систем											√	
Мониторингот на пазарот на железничките услуги	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
Анализа на пазарот на железнички услуги во насока на обезбедување на услови за либерализација на истиот, заштита на конкуренцијата и унапредување на конкуренцијата меѓу различните видови на транспорт	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
Анкета на патниците во превозот со железница и анализа на искуството и											√	

	задоволството на истите од услугите добиени во железничкиот патнички превоз												
	Извештај за задоволството на патниците од добиените услуги												√
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**												
	Активности во рамките на работната група на регулаторните тела за железници на Европската Комисија (DG MOVE)	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
	Активности во рамките на независната група на регулаторните тела за железници IRG Rail	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
	Активности во рамките на Транспортната заедница	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
	Соработка со регулаторните тела од земјите од регионот, Словенија, Србија, Хрватска, Црна Гора, Босна и Херцеговина, Косово и Албанија	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√

Б.Финансиски план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година

Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор во насока на извршување на активностите во рамките на своите надлежности, а кои произлегуваат од Законот за железничкиот систем („Службен весник на Р.М.“ бр. 48/2010; 23/2011; 80/2012; 155/2012; 163/2013; 42/2014; 130/2014; 152/2015; 31/2016; 178/2016 и 64/2018), изврши проценка на приходите и расходите по расходни ставки потребни за извршување на надлежностите утврдени со Законот за железничкиот систем и Годишната програма за работа и развој на Агенцијата за 2019 година.

Сметководственото и финансиско работење, признавањето на приходите и расходите, проценaта на билансните позиции и составувањето и изготвувањето на финансиските и сметководствените извештаи се заснова на Законот за сметководство за непрофитните организации, Правилникот за сметководство за непрофитните организации, Правилникот за Сметковниот план и билансите на непрофитните организации, Правилникот за содржина на одделните сметки во сметковниот план на непрофитните организации, Законот за данок од добивка, Законот за персоналниот данок од доход и други прописи кои го регулираат и уредуваат финансиското и сметководствено работење.

Расходите на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор се финансираат од приходите остварени од наплата на Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги, пресметана во согласност со член 108 од Законот за железничкиот систем.

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ

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 441 – ОПРЕМА
РАСХОДНА СТАВКА 460 – ПЛАТИ, НАДОМЕСТОЦИ И ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ
РАСХОДНА СТАВКА 470 - ДАНОЦИ КОИ НЕ ЗАВИСАТ ОД РЕЗУЛТАТОТ

Планирани приходи

Со финансискиот план за 2019 година приходот на Агенцијата се проценува на вкупен износ од 20.787.000 денари од следните основи:

1. Годишна такса (ненаплатена) за регулирање на пазарот на железнички услуги од 2016, 2017 и 2018 година во износ од 13.539.100 денари,
2. Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги за 2019 година во износ од 5.696.257 денари,
3. Пренос на нереализирани средства од 2017 година износ од 1.541.897 денари,
4. Други приходи (камати,провизии и слично)- 9.746 денари.

Годишна такса за регулирање на пазарот на железничките услуги од минати години во износ од 13.539.100 денари произлегува од пресметани, а ненаплатени побарувања согласно член 108 од Зконот за железничкиот систем, од Македонски Железници Транспорт АД Скопје во износ од 12.884.661 денари односно такса за 2016, 2017 и 2018 година, како и и ненаплатени побарувања од Јавното Претпријатие Македонски Железници Инфраструктура Скопје во износ од 654.439 денари, односно дел од таксата за 2018 година. Со оглед дека побарувањата по Решенијата за годишната такса за регулирање на пазарот на железничките услуги за 2016, 2017 и 2018 година железничкиот оператор сѐуште ги нема подмирено, се пренесуваат и се планираат како приходи во 2019 година.

Годишна такса за регулирање на пазарот на железничките услуги за 2019 година во износ од 5.696.257 денари е пресметана 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 услужни објекти. Овој приход за 2019 година е проценет врз основа на реализираниот надоместок за користење на железничката инфратруктура за од 2018 година.

Нереализираните средства од 2018 година, се пренесуваат и соодветно се планираат за активности во наредната 2019 година. Износот на средства кои се предвидува да бидат пренесени во наредната 2019 година изнесува 1.541.897 денари и истите ќе се користат за потребите на редовното работење на Агенцијата во почетокот од годината.

Други приходи во износ од 9.746 денари се приходи кои произлегуваат од камати, провизии од трансакциски сметки во банка, како и други приходи.

Вкупно планираните приходи во 2019 година изнесуваат 20.787.000 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, весници и списанија и стручна литература (домашна и странска литература), средства за одржување на хигиена, ситен инвентар, административни материјали, вода, комунални такси, трошоци за гориво и други материјали со вкупна вредност од 725.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 401 – ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА

Во оваа ставка се предвидуваат средства за подмирување на трошоците за потрошена електрична енергија за греење и ладење во износ од 250.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 402 – ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА

Во оваа расходна ставка се вкалкулирани средства за одржување на деловниот простор и поголеми поправки во вкупен износ од 80.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 403 - ДРУГИ УСЛУГИ

За оваа расходна ставка се планира износ од 1.100.000 денари и истите се наменети за: расходи за фиксна и мобилна телефонија, интернет пристап, расходи за службен весник, поправка и одржување на софтверска и хардверска опрема, поштенски услуги, услуги за копирање, печатење и издавање, услуги за одржување хигиена - чистење,поправки и одржување на опрема и средствата, технички преглед, регистрација и одржување на моторно возило, паркинг, совет на станари во зградата на деловниот простор и 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 и се проценуваат во износ од 20.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 405 - ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА

Планираниот износ за оваа ставка изнесува 130.000 денари, во која се вклучени трошоци за реклама, пропаганда, репрезентација (за организирање состаноци, состаноци со регулаторни тела вклучени во железничката проблематика, организирање билатерални средби со регулатори од железничката област), и набавка на репрезентативен материјал и активности за информирање на јавноста и јакнење на транспарентноста на Агенцијата.

РАСХОДНА СТАВКА 409 – ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ

Планираниот износ на оваа ставка за други материјални расходи кои неможат да се групираат во другите расходни ставки изнесува 45.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 410 – ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ

Средствата од оваа расходна категорија изнесува 50.000 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 50.000 денари и истите би се користеле за осигурување на деловниот објект, опремата и возилото.

РАСХОДНА СТАВКА 413 – ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА
Планираниот износ на оваа расходна ставка е проценет на 1.200.000 денари, и ги опфаќа превозните трошоци, хотелските услуги и дневниците за службени патувања за извршено службено патување во земјата и странство. Овие службени патувања се потребни за учество на состаноци на работни групи на регулаторните тела од Европската Унија од областа на железниците, конференции на регулаторните тела од Европската Унија, присуство на семинари, соработка со регулаторните тела од Европската Унија и соседните земји со цел размена на искуство и слично.

РАСХОДНА СТАВКА 414 – НАДОМЕСТОЦИ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ И ГРАЃАНИ
Во оваа расходна ставка се вклучуваат надоместоци на трошоци на работниците предвидени со Законот за работни односи (отпремнина за пензионирање, болести, смртни случаи и слично) и истите се проценуваат на 100.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 415 – НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ
Планираниот износ на оваа расходна категорија изнесува 15.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 417 – ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ
Планираните расходи за интелектуални и други услуги за 2019 година се во износ од 5.450.000 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.;
- Надоместоци по основ на примања и трошоци на Претседателот и членовите на Управниот одбор на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор;
- Консултантски и стручни услуги, изработка на студии и проектни задачи и елаборати (Студија со модел за утврдување на меѓузависноста т.е. влијанието на инвестициите вложени од страна на државата во инфраструктурата на македонски железници и таксата за пристап, на квалитетот на услугите кои корисниците ги добиваат од инфраструктурата и
  Студија за утврдување на ефектите (влијанието) на висината на надоместокот за јавната патничка услуга (ПСО) врз квалитетот на услугите во патничкиот железнички сообраќај како и метод за контрола преку бонус пеналти систем)
- Услуги за изработка на веб страна;
- Ревизија на финансиските извештаи;
- Услуги за истражување на пазар;
- Проценка на вредноста на деловниот објект и
- Здравствени прегледи на вработените, ревизорски услуги, правни, нотарски и други стручни 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, камати, даноци и придонеси, трошоци за објавување на подзаконски акти во службен весник и сл. и за истата се предвидени средства во износ од 270.000 денари.

РАСХОДНА СТАВКА 441 – ОПРЕМА

Во текот на 2019 година Агенцијата предвидува вложувања во опрема и средства износ од 5.050.000 денари. Поради дотраеност на опремата набавена при основањето, а и зголемување на бројот на вработени Агенцијата има потреба од доопремување со канцелариски мебел, хардвер за креирање на електронска база на податоци, набавка на софтвери и компјутерска опрема. Согласно законските обврски, односно контрола над квалитетот на железничките услуги, мониторинг за почитување на правата на патниците и слично, Агенцијата има потреба од набавка на патничко возило (Агенцијата во моментов не располага со патничко возило).

РАСХОДНА СТАВКА 460 – ПЛАТИ, НАДОМЕСТОЦИ И ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ

Во оваа ставка се предвидени средства за исплата на нето плати, надоместоци на плати и даноци и придонеси од плати за 3 тековно вработени и 2 нови вработувања. Предвидениот износ за оваа ставка изнесува 6.217.000 денари.

Вкупно планирани расходи пред оданочување : 20.752.000 денари
Данок на добивка (данок на непризнаени расходи) 35.000 денари.
Вкупни расходи по оданочување 20.787.000 денари.

Бр. 01-222/2
23.11.2018 година
Скопје

Агенција за регулирање
на железничкиот сектор
Управен одбор
Претседател

Катерина Димовска
Луканоска

Прилог:
Табеларен преглед на финансиски план на Агенцијата за регулирање на железничкиот сектор за 2019 година

ПРИЛОГ 1

ТАБЕЛАРЕН ПРЕГЛЕД НА ФИНАНСИСКИ ПЛАН НА АГЕНЦИЈАТА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР ЗА 2019 ГОДИНА

ПРИХОДИ

конто	опис на конто	план 2019 година
751	Ненаплатена Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги од минати години	13.539.100
751	Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги	5.696.257
	Пренесен приход од минатата година	1.541.897
	Други приходи-камати	9.746
	ВКУПЕН ПРИХОД	**20.787.000**

РАСХОДИ

конто	опис на конто	план 2019 година
400	**ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ**	**725.000**
	Комун. услуги - вода, ѓубрарина и сл.	40.000
	Списанија весници и други изданија	60.000
	Стручна литература	80.000
	Канцелариски материјали	200.000
	Средства за одржување на хигиена	60.000
	Ситен инвентар и алат	40.000
	Потрошена вода	40.000
	Потрошено гориво и масло	150.000
	Други материјали - останато	55.000
401	**ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА**	**250.000**
	Потрошена електрична енергија	250.000

402	**ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА**	**80.000**
	Одржување на деловниот простор	80.000
403	**ДРУГИ УСЛУГИ**	**1.100.000**
	Телефон, телефакс и интернет	300.000
	Поштенски услуги	40.000
	Услуги за копирање, печатење и издав.	40.000
	Услуги за одржување на хигиена	170.000
	Службен весник	50.000
	Поправка и одржување хардвер и софтвер	150.000
	Поправка и одржување на опрема и средства	150.000
	Одржување, сервис , регистрација на моторно возило и гаражирање	150.000
	Други услуги	50.000
404	**ПРЕВОЗНО - ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ**	**20.000**
	Превозно - транспортни услуги	20.000
405	**ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА**	**130.000**
	Издатоци за репрезентација	80.000
	Издатоци за реклама, пропаганда	50.000
409	**ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ**	**45.000**
410	**ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ**	**50.000**
	Провизија за платен промет	40.000
	Провизија за откуп на девизи	10.000
412	**ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ**	**50.000**
413	**ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА И ПАТНИ ТРОШОЦИ**	**1.200.000**
414	**НАДОМЕСТ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ**	**100.000**

415	**НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ**	**15.000**
417	**ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ**	**5.450.000**
	Обуки за стручно усовршување,семинари, конференции	600.000
	Надоместоци и трошоци на членови на Управен одбор	1.100.000
	Услуги за истражување на пазарот	450.000
	Консултантски и стручни услуги ,изработка на студии и други професионални договорни услуги	2.400.000
	Ревизија на финансиските извештаи	300.000
	Здравствени прегледи на вработени	40.000
	Правни/адвокатски услуги	300.000
	Изработка на веб страна	150.000
	Проценка на вредност на деловниот објект	60.000
	Други услуги	50.000
418	**ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ**	**270.000**
	Други оперативни расходи (камати, данок и др.)	80.000
	Други расходи - огласи	150.000
	Судски и нотарски такси, извршител	40.000
441	**СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА**	**5.050.000**
	Средства за канцелариски мебел	600.000
	Информатичка опрема	750.000
	Средства за друга опрема	100.000
	Компјутерски софтвер и програми	300.000
	Моторно возило	1.200.000
	Проектирање и изведба на опрема за пристап на лица со посебни потреби	1.200.000

	Опрема за видео конференции	200.000
	Систем за централно греење на деловен простор	700.000
460	**БРУТО ПЛАТА И НАДОМЕСТОЦИ НА ПЛАТА**	**6.217.000**
	Нето плати, надоместоци и на плата на вработени	2.716.000
	Нето плати за новите вработени и унапредување на вработените	1.397.000
	Придонеси од плати	2.104.000
4	**ВКУПНО РАСХОДИ**	**20.752.000**
	ДАНОК НА ДОБИВКА - непризнаени расходи	35.000
	Вкупни расходи по оданочување	20.787.000
29	**ПРЕНОС НА СРЕДСТВА ЗА НАРЕДЕН ПЕРИОД**	**-**

ПРИЛОГ 2

СПОРЕДБЕНИ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПЛАНИРАН ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА 2019 И 2018 ГОДИНА
АГЕНЦИЈА ЗА РЕГУЛИРАЊЕ НА ЖЕЛЕЗНИЧКИОТ СЕКТОР

ПРИХОДИ

конто	опис на конто	план 2018 година	план 2019 година	план2019/план2018
751	Ненаплатена Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги од минати години	12.378.050	13.539.100	109%
751	Годишна такса за регулирање на пазарот на железнички услуги	5.147.858	5.696.257	111%
	Пренесен приход од минатата година	1.929.092	1.541.897	80%
	Други приходи-камати	10.000	9.746	97%
	ВКУПЕН ПРИХОД	**19.465.000**	**20.787.000**	**107%**

РАСХОДИ				план2019/план2018
конто	опис на конто	план 2018 година	план 2019 година	100%
400	**ПОТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛИ**	**725.000**	**725.000**	**100%**
	Комун. услуги - вода, ѓубрарина и сл.	40.000	40.000	100%
	Списанија весници и други изданија	60.000	60.000	100%
	Стручна литература	80.000	80.000	100%
	Канцелариски материјали	200.000	200.000	100%
	Средства за одржување на хигиена	60.000	60.000	100%
	Ситен инвентар и алат	40.000	40.000	100%
	Потрошена вода	40.000	40.000	100%
	Потрошено гориво и масло	150.000	150.000	100%
	Други материјали - останато	55.000	55.000	100%

401	**ПОТРОШЕНА ЕНЕРГИЈА**	**250.000**	**250.000**	**100%**
	Потрошена електрична енергија	250.000	250.000	100%
402	**ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖУВАЊЕ НА СРЕДСТВАТА**	**80.000**	**80.000**	**100%**
	Одржување на деловниот простор	80.000	80.000	100%
403	**ДРУГИ УСЛУГИ**	**1.100.000**	**1.100.000**	**100%**
	Телефон, телефакс и интернет	300.000	300.000	100%
	Поштенски услуги	40.000	40.000	100%
	Услуги за копирање, печатење и издав.	40.000	40.000	100%
	Услуги за одржување на хигиена	170.000	170.000	100%
	Службен весник	50.000	50.000	100%
	Поправка и одржување хардвер и софтвер	150.000	150.000	100%
	Поправка и одржување на опрема и средства	150.000	150.000	100%
	Одржување, сервис , регистрација на моторно возило и гаражирање	150.000	150.000	100%
	Други услуги	50.000	50.000	100%
404	**ПРЕВОЗНО - ТРАНСПОРТНИ УСЛУГИ**	**20.000**	**20.000**	**100%**
	Превозно - транспортни услуги	20.000	20.000	100%
405	**ИЗДАТОЦИ ЗА РЕКЛАМА, ПРОПАГАНДА И РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА**	**130.000**	**130.000**	**100%**
	Издатоци за репрезентација	80.000	80.000	100%
	Издатоци за реклама, пропаганда	50.000	50.000	100%
409	**ДРУГИ МАТЕРИЈАЛНИ РАСХОДИ**	**45.000**	**45.000**	**100%**
410	**ПРОВИЗИЈА ЗА ПЛАТЕН ПРОМЕТ**	**50.000**	**50.000**	**100%**
	Провизија за платен промет	40.000	40.000	100%
	Провизија за откуп на девизи	10.000	10.000	100%
412	**ПРЕМИИ ЗА ОСИГУРУВАЊЕ**	**50.000**	**50.000**	**100%**

413	**ДНЕВНИЦИ ЗА СЛУЖБЕНИ ПАТУВАЊА И ПАТНИ ТРОШОЦИ**	**1.100.000**	**1.200.000**	**109%**
414	**НАДОМЕСТ НА ТРОШОЦИ НА РАБОТНИЦИ**	**100.000**	**100.000**	**100%**
415	**НЕГАТИВНИ КУРСНИ РАЗЛИКИ**	**15.000**	**15.000**	**100%**
417	**ИНТЕЛЕКТУАЛНИ И ДРУГИ УСЛУГИ**	**5.305.000**	**5.450.000**	**103%**
	Обуки за стручно усовршување,семинари, конференции	450.000	600.000	133%
	Надоместоци и трошоци на членови на Управен одбор	1.100.000	1.100.000	100%
	Услуги за истражување на пазарот	450.000	450.000	100%
	Консултантски и стручни услуги ,изработка на студии и други професионални договорни услуги	2.405.000	2.400.000	100%
	Ревизија на финансиските извештаи	300.000	300.000	100%
	Здравствени прегледи на вработени	40.000	40.000	100%
	Правни/адвокатски услуги	300.000	300.000	100%
	Изработка на веб страна	150.000	150.000	100%
	Проценка на вредност на деловниот објект	60.000	60.000	100%
	Други услуги	50.000	50.000	100%
418	**ОСТАНАТИ ДРУГИ РАСХОДИ**	**270.000**	**270.000**	**100%**
	Други оперативни расходи (камати, данок и др.)	80.000	80.000	100%
	Други расходи - огласи	150.000	150.000	100%
	Судски и нотарски такси, извршител	40.000	40.000	100%
441	**СРЕДСТВА ЗА ОПРЕМА**	**4.690.000**	**5.050.000**	**108%**
	Средства за канцелариски мебел	600.000	600.000	100%
	Информатичка опрема	750.000	750.000	100%
	Средства за друга опрема	100.000	100.000	100%
	Компјутерски софтвер и програми	300.000	300.000	100%

	Моторно возило	1.200.000	1.200.000	100%
	Проектирање и изведба на опрема за пристап на лица со посебни потреби	840.000	1.200.000	143%
	Опрема за видео конферении	200.000	200.000	100%
	Систем за централно греење на деловен простор	700.000	700.000	100%
460	**БРУТО ПЛАТА И НАДОМЕСТОЦИ НА ПЛАТА**	**5.500.000**	**6.217.000**	**113%**
	Нето плати, надоместоци и на плата на вработени	3.630.000	2.716.000	75%
	Нето плати за новите вработени и унапредување на вработените	-	1.397.000	
	Придонеси од плати	1.870.000	2.104.000	113%
4	**ВКУПНО РАСХОДИ**	**19.430.000**	**20.752.000**	**107%**
	ДАНОК НА ДОБИВКА - непризнаени расходи	35.000	35.000	100%
	Вкупни расходи по оданочување	19.465.000	20.787.000	107%
29	**ПРЕНОС НА СРЕДСТВА ЗА НАРЕДЕН ПЕРИОД**	**-**	**-**	