



Broj: 06-16-1-196-4/21  
Tuzla, 28.10.2021.

Organizaciona jedinica	Klasifikaciona oznaka	Redni broj
01,02-16-1-196-4/21		01-11-2021

H

**PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BOSNE I HERCEGOVINE**

**PREDSTAVNIČKI DOM**

**Gosp. Denis ZVIZDIĆ, *predsjedavajući Predstavničkog doma***

**DOM NARODA**

**Gosp. Dragan ČOVIĆ, *predsjedavajući Doma naroda***

Predmet: Finansijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2022. godinu, dostava na uvid

U skladu sa članom 4.10. Zakona o prijenosu, regulatoru i operateru sistema električne energije u Bosni i Hercegovini („Službeni glasnik BiH“, br. 7/02, 13/03, 76/09 i 1/11) u prilogu se na uvid dostavlja Finansijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju (DERK) za 2022. godinu.

Uz Finansijski plan se dostavlja i obrazloženje najznačajnijih elemenata plana, kao i analitički pregled troškova na osnovu kojih su utvrđene osnovne planirane kategorije prihoda i rashoda za 2022. godinu.

Podsjećamo da regulatorna naknada, koju plaćaju vlasnici licenci, predstavlja osnovni prihod Finansijskog plana DERK-a i uspostavlja se na osnovu Zakona o prijenosu, regulatoru i operateru sistema električne energije u Bosni i Hercegovini. Ova naknada se određuje tako da pokrije procijenjene troškove DERK-a.

Prilog: Kao u tekstu

Predsjedavajuća Komisije  
  
Branislava MILEKIĆ

Bosna i Hercegovina  
DRŽAVNA REGULATORNA KOMISIJA  
ZA ELEKTRIČNU ENERGIJU

Broj:06-16-1-196-2/21  
Tuzla, 28.7.2021.

Na temelju članka 4.10. Zakona o prijenosu, regulatoru i operatoru sustava električne energije u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH", br. 7/02, 13/03, 76/09 i 1/11), na sjednici Državne regulatorne komisije za električnu energiju, održanoj 28. srpnja 2021. godine, donosi se

**ODLUKA**  
**O USVAJANJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU**

**I**

Ovom Odlukom usvaja se Finacijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2022. godinu.

Finacijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2022. godinu dat je u prilogu ove Odluke i čini njen sastavni dio.

**II**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja i bit će objavljena u "Službenom glasniku BiH".

Predsjedateljica Komisije  
*Branislava Milekic*  
Branislava MILEKIC



**FINANCIJSKI PLAN**  
**DRŽAVNE REGULATORNE KOMISIJE ZA ELEKTRIČNU ENERGIJU**  
**ZA 2022. GODINU**

Primarni izvori financiranja Državne regulatorne komisije za električnu energiju (DERK) utvrđeni su člankom 4.10. Zakona o prijenosu, regulatoru i operatoru sustava električne energije u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH", br. 7/02, 13/03, 76/09 i 1/11), kao prihodi od regulatornih naknada koje DERK ostvaruje od vlasnika licenci za djelatnosti prijenosa električne energije, neovisnog operatora sustava, opskrbe, trgovine i međunarodne trgovine električnom energijom, kao i proizvodnje i distribucije električne energije u Brčko Distriktu Bosne i Hercegovine.

Prihodima utvrđenim Financijskim planom DERK-a financirat će se većina detaljno planiranih rashoda neophodnih za realizaciju osnovnih pravaca aktivnosti DERK-a u 2022. godini. Višak prihoda nad rashodima prethodnog razdoblja će se koristiti za djelimično financiranje rashoda i za taj iznos će se umanjiti regulatorna naknada.

Plan rashoda DERK-a za 2022. godinu je utvrđen na temelju procijenjenih troškova planiranih po inkrementalnoj metodologiji budžetiranja, odnosno prema stvarnim troškovima iz prethodnih godina koji su bili predmet revizije od strane neovisnih revizora.

Financijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2022. godinu sastoji se od:

R. br.	Naziv	Financijski plan za 2021. godinu	Povećanje/ smanjenje ( 5 - 3 )	Financijski plan za 2022. godinu	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>I</b>	<b>PRIHODI</b>	1.997.000	50.000	2.047.000	103
<b>II</b>	<b>RASHODI</b>	2.247.000	50.000	2.297.000	102
<b>III</b>	<b>UKUPNO (I-II)</b>	-250.000		-250.000	100
<b>IV</b>	<b>VIŠAK PRIHODA PRETH. RAZDOBLJA</b>	250.000		250.000	100
<b>V</b>	<b>SVE UKUPNO (III+IV)</b>	0		0	0

Planovi prihoda i rashoda utvrđuju se kako slijedi:

## 1. Plan prihoda

R. br	Naziv prihoda	Financijski plan za 2021. godinu	Povećanje/ smanjenje (5 - 3)	Financijski plan za 2022. godinu	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>I</b>	<b>PRIHODI OD VLASTITE AKTIVN. (1+2)</b>	<b>1.996.000</b>	<b>30.000</b>	<b>2.026.000</b>	<b>102</b>
1	Prihodi od regulatorne naknade	1.994.000	17.000	2.011.000	101
2	Prihodi od naknada za podnošenje zahtjeva	2.000	13.000	15.000	750
<b>II</b>	<b>OSTALI PRIHODI (3+4)</b>	<b>1.000</b>	<b>20.000</b>	<b>21.000</b>	<b>2100</b>
3	Prihodi od prodaje stalnih sredstava	0	20.000	20.000	
4	Ostali prihodi	1.000	0	1.000	100
<b>III</b>	<b>UKUPNO (I+II)</b>	<b>1.997.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.047.000</b>	<b>103</b>
<b>IV</b>	<b>VIŠAK PRIHODA PRETH. RAZDOBLJA</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>100</b>
<b>V</b>	<b>SVE UKUPNO (III+IV)</b>	<b>2.247.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.297.000</b>	<b>102</b>

## 2. Plan rashoda

R. br	Naziv rashoda	Financijski plan za 2021. godinu	Povećanje/ smanjenje (5 - 3)	Financijski plan za 2022. godinu	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>I</b>	<b>Materijal i energija</b>	<b>60.000</b>	<b>2.000</b>	<b>62.000</b>	<b>103</b>
<b>II</b>	<b>Usluge</b>	<b>368.000</b>	<b>11.000</b>	<b>379.000</b>	<b>103</b>
<b>III</b>	<b>Plaće i naknade uposlenih</b>	<b>1.580.000</b>	<b>17.000</b>	<b>1.597.000</b>	<b>101</b>
<b>IV</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>61.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>57.000</b>	<b>89</b>
<b>V</b>	<b>Kamate i premije osiguranja</b>	<b>11.000</b>	<b>1.000</b>	<b>12.000</b>	<b>109</b>
<b>VI</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>131.000</b>	<b>2.000</b>	<b>133.000</b>	<b>102</b>
<b>VII</b>	<b>Porezi i dopr. koji ne ovise od rezultata</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>100</b>
<b>VIII</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>35.000</b>	<b>21.000</b>	<b>56.000</b>	<b>160</b>
	<b>UKUPNO (I+...+VIII)</b>	<b>2.247.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.297.000</b>	<b>102</b>

## Obrazloženje Financijskog plana za 2022. godinu

Državna regulatorna komisija za električnu energiju (DERK) je osnovana Zakonom o prijenosu, regulatoru i operatoru sustava električne energije u Bosni i Hercegovini ("Službeni glasnik BiH", br. 7/02, 13/03, 76/09 i 1/11) kao neovisna i neprofitna institucija Bosne i Hercegovine. Prvobitno definirane nadležnosti i odgovornosti DERK-a nad prijenosom električne energije, operacijama prijenosnog sustava i međunarodnom trgovinom električne energije, proširene su obvezama u regulaciji djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe električnom energijom u Brčko Distriktu Bosne i Hercegovine.

Financijski plan DERK-a za 2022. godinu je usvojen u skladu sa važećom zakonskom regulativom koja regulira njegov rad. U slučaju donošenja nove primarne legislative, odnosno izmjena nadležnosti i odgovornosti DERK-a, prema eventualnim novonastalim potrebama će se pristupiti inoviranju Financijskog plana.

Ključne aktivnosti DERK-a za koje su Financijskim planom osigurana sredstva su: donošenje i praćenje tarifa iz svoje nadležnosti, te licenciranje i regulatorni nadzor vlasnika licenci.

Pored ovih temeljnih pravaca djelovanja, DERK planira nastaviti svoju misiju povećavanja funkcionalnosti tržišta električne energije u Bosni i Hercegovini. U tom pravcu se posebno izdvajaju aktivnosti na praćenju primjene i razvoju pravila kojim se promoviraju tržišna načela u sferi uravnoteženja elektroenergetskog sustava BiH i razvoj regulatornih pravila u okviru svoje jurisdikcije.

Osim navedenih aktivnosti, rad DERK-a će biti usmjeren i na odobravanje i nadzor pravila i planova reguliranih subjekata, međunarodne aktivnosti koje se odnose na regulatorne obveze Bosne i Hercegovine, kao i praćenje primjene mehanizma naplate između operatora prijenosnog sustava (ITC mehanizam).

U skladu sa Ugovorom o uspostavi Energetske zajednice ("Službeni glasnik BiH-Međunarodni ugovori", broj 9/06), Bosna i Hercegovina je obvezna u svoje zakonodavstvo transponirati i u praksi implementirati nove propise Europske unije o internom energetskeom tržištu. U granicama ovlaštenja koja su mu zakonom povjerena, DERK aktivno sudjeluje u kreiranju jasnog i pouzdanog regulatornog okvira zasnovanog na europskim direktivama i pravilima o unutarnjem tržištu električne energije, u cilju uređenja i razvoja domaćeg tržišta električne energije i njegove što kvalitetnije integracije u regionalno tržište.

Kroz potporu i provedbu regionalnih prioriteta, DERK će također značajno participirati u potpori projektima iz Bosne i Hercegovine koji su u okviru Energetske zajednice identificirani kao značajni za elektroenergetski sektor, a naročito će dati svoj puni doprinos u realizaciji mjera u sektoru energije koje Bosna i Hercegovina prihvati na međunarodnom planu.

U tom pravcu, DERK ima za cilj jačanje kapaciteta kako bi se što potpunije ispunjavale međunarodne obveze, naročito u vezi s regulatornim izvješćivanjem. Planirano je da se troškovi ovih aktivnosti pokušaju racionalizirati kroz optimalnu koordinaciju sa drugim ključnim subjektima u elektroenergetskom sektoru.

Financijski plan je determiniran projekcijama da će se aktivnosti u 2022. godini obavljati sa 22 uposlana, te da će se zadržati dostignuta razina cijene rada primjenom osnovice koja se koristi za obračun plaća svim uposlenim u institucijama Bosne i Hercegovine.

Detaljnou razradou svih troškova koji su neophodni za realizaciju pojedinačnih aktivnosti, uz odgovarajuća ograničenja i daljnji razvoj sustava internih kontrola, procijenjeno je da se planirani ciljevi mogu ostvariti zadržavajući standarde trošenja iz prethodnog razdoblja. Značajnije povećanje aktivnosti, prije svega u postupcima licenciranja, kao i planiranje troškova koji proizlaze iz normativno utvrđenih prava uposlenih su rezultirali povećanjem rashoda u odnosu na prethodno razdoblje za 2,23 % .

Prihodima koji se ostvare u 2022. godini će se financirati najveći dio detaljno planiranih rashoda neophodnih za realizaciju osnovnih pravaca aktivnosti DERK-a. Kao i u prethodnom razdoblju, precizirano je da se jedan dio troškova (10,88 % ukupnih rashoda) financira iz viška prihoda nad rashodima ranijeg razdoblja, tako da su obveze vlasnika licenci po osnovi regulatorne naknade u narednoj godini planirane na približno istoj razini kao i prethodnih godina.

## PLAN PRIHODA

DERK se u potpunosti financira iz vlastitih prihoda na način kako je to određeno Zakonom o prijenosu, regulatoru i operatoru sustava električne energije Bosne i Hercegovine.

Osnovni prihod predstavlja regulatorna naknada koja se određuje tako da pokrije procijenjene troškove DERK-a. Regulatornu naknadu plaćaju vlasnici licenci prema vrsti elektroenergetske djelatnosti za koju se licenca izdaje. Eventualni višak prihoda se koristi za financiranje dijela rashoda u narednoj godini i za taj iznos se umanjuje regulatorna naknada.

Financijskim planom za 2022. godinu je procijenjeno da će se dio rashoda u tekućoj godini financirati viškom prihoda iz ranijeg razdoblja u iznosu od 250.000 KM.

Prihodi od vlastitih aktivnosti su u strukturi Financijskog plana dominantna kategorija, pri čemu regulatorna naknada čini 98,24 % ukupnih prihoda tekućeg razdoblja. Imajući u vidu trenutni broj vlasnika licenci, očekuje se da povećanje regulatorne naknade za 0,85 % neće utjecati na već dostignutu razinu pojedinačnih obveza elektroenergetskih subjekata po ovoj osnovi.

Pored regulatorne naknade izvjesno je da će DERK ostvarivati i prihode od naknada za podnošenje zahtjeva za izdavanje licenci. U 2022. godini se, prema podacima iz Registra licenci, očekuje obnova sedam licenci.

Bitno je naglasiti da je prilikom procjene prihoda korišten konzervativni pristup, tako da su Financijskim planom za 2022. godinu planirani samo izvjesni prihodi, kako po vrsti, tako i po visini pojedinačnih kategorija prihoda.

## PLAN RASHODA

Plan rashoda DERK-a za 2022. godinu je utvrđen na temelju procijenjenih troškova planiranih prema inkrementalnoj metodologiji budžetiranja. Prema ovoj metodologiji, osnovu za planiranje troškova predstavljaju stvarni troškovi iz prethodnih godina. Ocjenu realnosti troškova u prethodnim razdobljima DERK je dobio kroz pozitivna mišljenja eksternih revizora. Eksternu reviziju financijskih izvješća su od osnivanja DERK-a obavljali po javnom pozivu angažirani neovisni revizori, kao i Ured za reviziju institucija Bosne i Hercegovine.

Prilikom planiranja su, kao kontrolni faktori, korišteni i planovi pojedinačnih aktivnosti čija se realizacija očekuje u posmatranom planskom razdoblju. Rezultanta primjene ove metodologije budžetiranja je stabilan financijski plan bez značajnijih promjena u odnosu na planove u ranijim razdobljima.

U skladu sa naprijed navedenim, ukupni rashodi za 2022. godinu su planirani sa povećanjem od 2,23 % u odnosu na prethodnu godinu. Većina troškova je planirana na skoro istoj razini, bez značajnijih odstupanja u odnosu na prethodnu godinu, a u nastavku su dati opis i sadržaj troškova koji imaju najznačajniji utjecaj na ukupno planirane rashode u 2022. godini.

Većina pojedinačnih izdataka za troškove materijala i energije su uglavnom planirani na istoj razini u odnosu na prethodnu godinu. U prethodnim godinama je evidentirano povećanje

potrošnje električne energije, prije svega za zagrijavanje i hlađenje poslovnih prostorija, te je povećanje ovih troškova jedan od osnovnih razloga ukupnog povećanja ove grupe rashoda za 2.000 KM ili 3,33%.

Troškovima usluga su definirane osnovne vrste potpore eksternih subjekata kojima se osigurava efikasan i nesmetan rad DERK-a. U tom pravcu su obrazložene dominantne stavke, te značajnija odstupanja planiranih iznosa u odnosu na prethodno razdoblje.

Troškovi unajmljivanja imovine i opreme obuhvataju troškove unajmljivanja poslovnih prostora, stanova i sala za javne rasprave. Ovi troškovi su planirani na osnovu zaključenih ugovora, te posebnog plana održavanja javnih rasprava. Troškovi zakupa sala i opreme za javne rasprave su planirani samo za održavanje javnih rasprava koje su, u pravilu, posjećenije i nije ih moguće održati u DERK-ovim prostorijama. Na planiranih 12 javnih rasprava u 2022. godini pruža se prilika subjektima iz elektroenergetskog sektora i svim zainteresiranim predstavnicima javnosti da daju svoje komentare o DERK-ovim pravilima i odlukama iz domena regulacije elektroprijenosnog sustava, a na području Brčko Distrikta Bosne i Hercegovine prevashodno u djelatnostima distribucije i opskrbe kupaca električnom energijom u okviru univerzalne usluge. Ukupno planirani troškovi unajmljivanja su manji za 1,66% jer su u postupcima zaključivanja ugovora o najmu postignuti povoljniji financijski uvjeti.

Obavješćavanje javnosti o svojim aktivnostima, kao i poštivanje načela objektivnosti i transparentnosti u radu su zakonske obveze DERK-a. U okviru izvršavanja ovih obveza planirani su izdaci za odnose s javnošću. U tom pravcu precizirani su troškovi koji obuhvataju: informiranje javnosti o pokretanju i provođenju postupaka u dnevnim tiskanim medijima, objavu usvojenih pravila i odluka u službenim glasilima, kao i pripremu godišnjih izvješća kojima se prezentira rad i funkcioniranje DERK-a i elektroenergetskog sektora BiH. Imajući u vidu da je planiran veći broj javnih rasprava nego u prethodnom razdoblju, očekuje se i povećanje izdataka za ove usluge za 23,08% KM.

Izdaci za telefonske i poštanske usluge su planirani na temelju pravila i procedura kojim je regulirano korištenje ovih usluga u DERK-u. Uvažavajući činjenicu da u postupcima javnih nabava ovih usluga, koji će se provoditi u planskom razdoblju, nije moguće predvidjeti daljnje uštede, planirana je ista suma sredstava kao i za prethodnu godinu.

Procijenjenim iznosom stručnih usluga određeni su okviri za angažiranje specijalista za kompjutorske, pravne i računovodstvene usluge, kao i usluga neovisnog tijela koje će izvršiti nepristrasnu provjeru podataka navedenih u financijskim izvješćima (usluge revizije). DERK će, i u narednom razdoblju, nastojati da jedan dio stručnih usluga racionalizira angažiranjem vlastitih resursa, tako da na ovoj troškovnoj poziciji nije planirana značajna promjena ukupno planirane sume sredstava. U okviru kompjutorskih usluga planirano je održavanje postojećeg web-portala, povremena potpora za administriranje mreže, održavanje programa za vođenje elektroničkog protokola koji je implementiran nakon donošenja Odluke o uredskom poslovanju u institucijama Bosne i Hercegovine ("Službeni glasnik BiH", broj 74/14), kao i nabava licenci za softvere koji su implementirani u svrhu bolje zaštite informacijskog sustava. Ukupno povećanje stručnih usluga iznosi 4.000 KM, što je za 10,96% više u odnosu na prethodno razdoblje.

U okviru usluga su predviđeni i izdaci za članarine u domaćim i međunarodnim asocijacijama. DERK je dugogodišnji član Regionalne asocijacije energetske regulatora



(ERRA) i Asocijacije mediteranskih energetske regulatora (MEDREG). Odlukom Generalne skupštine od 1. siječnja 2017. godine, Državna regulatorna komisija za električnu energiju je postala članica Vijeća europskih energetske regulatora (CEER) u statusu promatrača, te su na ovoj troškovnoj poziciji planirana sredstva za članarinu i u ovoj asocijaciji. Procjenjuje se da će ranije planirana suma sredstava za ove namjene biti dostatna za izmirenje članarina u pomenutim međunarodnim i domaćim asocijacijama i u 2022. godini.

Pored navedenih, u Financijskom planu su u manjim iznosima planirane i slijedeće usluge: komunalne usluge, usluge tekućeg održavanja, troškovi stručnog obrazovanja uposlenih, troškovi platnog prometa, te ostale nepomenute usluge. Kod većine pomenutih troškova se planira zadržati razina potrošnje. Sve pomenute usluge promatrane pojedinačno nemaju značajnijeg utjecaja na ukupne troškove, a ukoliko se iste promatraju kao skupina troškova, primjetno je da nema značajnijih odstupanja u odnosu na ranije planirane izdatke.

Bruto plaće i naknade, kao i naknade troškova uposlenim planirane su na temelju Pravilnika o plaćama kojeg DERK usklađuje sa odredbama Zakona o plaćama i naknadama u institucijama BiH ("Službeni glasnik BiH", br. 50/08, 35/09, 75/09, 32/12, 42/12, 50/12, 32/13, 87/13, 75/15, 88/15, 16/16, 94/16, 72/17 i 25/18). Financijskim planom je precizirano da će se aktivnosti u 2022. godini obavljati sa 22 uposlena. Troškovi bruto plaća i naknada plaća su planirani prema cijeni rada koja se primjenjivala i prethodnih godina, a određena je Odlukom Vijeća ministara Bosne i Hercegovine o visini osnovice za obračun plaća uposlenim u institucijama BiH. Planirana dinamika upošljavanja, kao i uvećanje dodatka na plaću po osnovi minulog rada, su rezultirali minimalnim povećanjem ove analitičke kategorije za 0,28%.

Izmjene entitetskih propisa u oblasti izravnih poreza vezanih za osobna primanja, kao i planirana realizacija normativno utvrđenih prava uposlenih za isplatu jubilarnih nagrada, najznačajniji su razlog povećanja ukupno planiranih troškova naknada za 8,61%, što je utjecalo da su ukupno planirani troškovi radne snage u konačnici povećani za 1,08%. Pripadajući iznosi poreza i doprinosa, koji se odnose na kategorije plaća i naknada uposlenim, planirani su prema važećoj legislativi i praksi koja se primjenjuje u institucijama BiH, odnosno prema propisima koji se primjenjuju u mjestu prebivališta uposlenog.

Putni troškovi su planirani na osnovi pretpostavljenih planova službenih putovanja u zemlji i inozemstvu a koji se temelje na utvrđenim i planiranim obvezama i aktivnostima. Pored sudjelovanja u radnim tijelima međunarodnih asocijacija čiji je član, DERK predstavlja Bosnu i Hercegovinu u Regulatornom odboru Energetske zajednice (ECRB) i sudjeluje u radu drugih tijela Energetske zajednice. Plan službenih putovanja u inozemstvo je sačinjen na pretpostavci da troškovi službenih putovanja neće biti refundirani od strane organizatora sastanaka. U odnosu na prethodnu godinu, ukupno planirani troškovi službenih putovanja u 2022. godini su veći za 1,53%.

Izdaci za premije osiguranja su planirani u skladu sa trenutno važećim ugovorom koji je zaključen po objavljenom javnom pozivu za dostavu ponuda. U skladu sa uvjetima i cijenama iz zaključenog ugovora, kao i tekućih i planiranih ulaganja u opremu, ukupne premije osiguranja su planirane za 1.000 KM više u odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi amortizacije predstavljaju vrijednosni izraz postupnog trošenja stalne imovine u procesu poslovnih aktivnosti. Ovom sustavnom alokacijom novčanih sredstava u tijeku korisnog vijeka stalnih sredstava, DERK prikuplja sredstva za investicijske aktivnosti. U

skladu sa amortizacionim planom stalnih sredstava u 2022. godini, planirani troškovi amortizacije su manji za 6,56%.

Povećanje stavke ostalih rashoda za 60% prevashodno je rezultat računovodstvenog evidentiranja neamortizovane vrijednosti stalnih sredstava koja se planiraju prodati u 2022. godini.

Nabave stalnih sredstava planirane su posebnim Planom investicija kojim su precizirani izvori sredstava za investicije i pojedinačna planirana ulaganja prikazana prema vrstama stalnih sredstava. U Planu investicija za 2022. godinu su evidentirane očekivane nabave opreme kojim se najvećim dijelom zamjenjuju stalna sredstva koja se stavljaju van uporabe. Planirana ulaganja će u osnovi biti realizirana iz vlastitih investicijskih sredstava osiguranih kroz tekuću amortizaciju.

U cilju sveobuhvatnijeg pregleda, u priloženim tablicama su prikazani: Analitički pregled planiranih rashoda za 2022. godinu i Plan investicija za 2022. godinu.

Analički pregled planiranih rashoda za 2022. godinu

	Naziv rashoda	Financijski plan za 2021. godinu	Povećanje/smanjenje (5 - 3)	Financijski plan za 2022. godinu	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>1</b>	<b>Materijal i energija</b>	<b>60.000</b>	<b>2.000</b>	<b>62.000</b>	<b>103</b>
	Toneri i ketridži	5.000	0	5.000	100
	Ostali kompjutorski materijal	1.900	0	1.900	100
	Uredski materijal	2.100	900	3.000	143
	Materijal za opravke i održavanje vozila	1.000	0	1.000	100
	Izdaci za električnu energiju	8.000	1.000	9.000	113
	Dizel gorivo	13.000	0	13.000	100
	Izdaci za centralno grijanje	9.000	0	9.000	100
	Stručna literatura (knjige, časopisi..)	7.000	0	7.000	100
	Pretplate za službena glasila	2.500	100	2.600	104
	Troškovi sitnog inventara	1.500	0	1.500	100
	Troškovi auto guma	4.000	0	4.000	100
	Izdaci za potrošni materijal (čišćenje...)	5.000	0	5.000	100
<b>2</b>	<b>Usluge</b>	<b>368.000</b>	<b>11.000</b>	<b>379.000</b>	<b>103</b>
	Usluge prijevoza i registracije	1.500	0	1.500	100
	Unajmljivanje imovine i opreme	181.000	-3.000	178.000	98
	Usluge opravki i održavanja	11.000	400	11.400	104
	Troškovi reprezentacije, reklame i prop.	22.000	0	22.000	100
	Bankarske usluge	6.000	0	6.000	100
	Komunalne usluge	12.500	3.100	15.600	125
	Izdaci za odnose sa javnošću	26.000	6.000	32.000	123
	Računovodstvene, kompj. i dr. stručne usl.	36.500	4.000	40.500	111
	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	28.000	0	28.000	100
	Intelektualne i osobne usluge	5.000	0	5.000	100
	Usluge stručnog usavrš. i informiranja	10.500	500	11.000	105
	Članarine	28.000	0	28.000	100
<b>3</b>	<b>Plaće i naknade uposlenih (a+b)</b>	<b>1.580.000</b>	<b>17.000</b>	<b>1.597.000</b>	<b>101</b>
<i>a)</i>	<i>Plaće i naknade plaća</i>	<i>1.429.000</i>	<i>4.000</i>	<i>1.433.000</i>	<i>100</i>
	Neto plaće i naknade plaća	799.000	3.000	802.000	100
	Novčane nagrade uposlenim	20.000	0	20.000	100
	Porezi i doprinosi na i iz plaća	595.000	1.000	596.000	100
	Porezi i doprinosi na i iz plaća -- nov. nagr.	15.000	0	15.000	100
<i>b)</i>	<i>Naknade troškova uposlenih</i>	<i>151.000</i>	<i>13.000</i>	<i>164.000</i>	<i>109</i>
	Naknade za prijevoz na posao i sa posla	12.000	0	12.000	100
	Naknade za topli obrok	49.000	1.000	50.000	102
	Regres za godišnji odmor	11.000	0	11.000	100
	Jubilarnе nagrade	0	3.000	3.000	#####
	Otpremnine za odlazak u mirovinu	34.000	0	34.000	100
	Porezi i doprinosi na naknade	45.000	9.000	54.000	120
<b>4</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>61.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>57.000</b>	<b>93</b>
<b>5</b>	<b>Kamate i premije osiguranja</b>	<b>11.000</b>	<b>1.000</b>	<b>12.000</b>	<b>109</b>
	Premije osiguranja	11.000	1.000	12.000	109
<b>6</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>131.000</b>	<b>2.000</b>	<b>133.000</b>	<b>102</b>
	Putni troškovi u zemlji	39.000	0	39.000	100
	Putni troškovi u inozemstvu	92.000	2.000	94.000	102
<b>7</b>	<b>Porezi i dopr. koji ne ovise od rezultata</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>100</b>
<b>8</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>35.000</b>	<b>21.000</b>	<b>56.000</b>	<b>160</b>
	<b>UKUPNO (1+2+...+8)</b>	<b>2.247.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.297.000</b>	<b>102</b>

## PLAN INVESTICIJA

### Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2022. godinu

#### 1. Plan izvora sredstava

Red. broj	O p i s	I z n o s
1.	Amortizacija sredstava u 2022. godini (sredstva na stanju 30.06.2021.)	44.500
2.	Amortizacija sredstava u 2022. godini (nabave do kraja 2021. godine)	1.500
3.	Amortizacija sredstava u 2022. godini (nabave u 2022. godini prema planiranoj dinamici)	11.000
<b>I</b>	<b>Planirana amortizacija u 2022. godini</b>	<b>57.000</b>
<b>II</b>	<b>Ostali vlastiti izvori financiranja investicija</b>	<b>12.000</b>
<b>Ukupno vlastiti izvori financiranja (I+II)</b>		<b>69.000</b>

#### 2. Plan nabava stalnih sredstava

Red. broj	Naziv	Vrsta	Termin nabave	Jed. mjere	Količina	Proc. cijena	Proc. vrijednost
1	Radne stanice sa operacijskim sustavom	računalna oprema	siječanj	kom	1	2.000	2.000
2	Prijenosna računala sa operacijskim sustavom	računalna oprema	siječanj	kom	1	2.000	2.000
<b>I</b>	<b>Ukupno računalna oprema (1+2)</b>				<b>2</b>		<b>4.000</b>
3	Putnička vozila	transportna oprema	siječanj	kom	1	65.000	65.000
<b>II</b>	<b>Ukupno transportna oprema (3)</b>				<b>1</b>	<b>65000</b>	<b>65.000</b>
<b>Ukupno Plan nabava stalnih sredstava (I+II)</b>							<b>69.000</b>