



Broj: 06-16-1-201-4/16  
Tuzla, 31.10.2016.

PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BOSNE I HERCEGOVINE

- PREDSTAVNIČKI DOM**  
- n/r predsjedavajućeg
- DOM NARODA**  
- n/r predsjedavajućeg

BOSNA I HERCEGOVINA  
PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BOSNE I HERCEGOVINE  
SARAJEVO

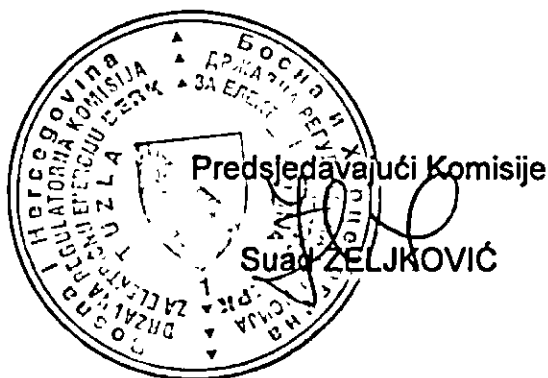
PRIMLJENO: 02-11-2016			
Organizaciona jedinica	Klasifikaciona oznaka	Redni broj	Broj priloga
01/02-16-1-		2870/16	

Predmet: Finansijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2017. 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 2017. 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 2017. 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

Bosna i Hercegovina  
DRŽAVNA REGULATORNA KOMISIJA  
ZA ELEKTRIČNU ENERGIJU

Broj:06-16-1-201-2/16  
Tuzla, 21.07.2016.

Na osnovu člana 4.10. Zakona o prijenosu, regulatoru i operatoru sistema 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 21. jula 2016. godine, donosi se

**ODLUKA**  
**O USVAJANJU FINANSIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU**

I

Ovom odlukom usvaja se Finansijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2017. godinu.

Finansijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2017. 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".



**FINANSIJSKI PLAN  
DRŽAVNE REGULATORNE KOMISIJE ZA ELEKTRIČNU ENERGIJU  
ZA 2017. GODINU**

Primarni izvori finansiranja Državne regulatorne komisije za električnu energiju (DERK) utvrđeni su članom 4.10. Zakona o prijenosu, regulatoru i operatoru sistema 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 prijenos električne energije, operatora prijenosnog sistema, međunarodnu trgovinu električnom energijom, kao i proizvodnju, distribuciju i snabdijevanje kupaca električne energije u Brčko Distriktu Bosne i Hercegovine.

Prihodima utvrđenim Finansijskim planom DERK-a finansirat će se većina detaljno planiranih rashoda neophodnih za realizaciju osnovnih pravaca aktivnosti DERK-a u 2017. godini. Višak prihoda nad rashodima prethodnog perioda će se koristiti za djelimično finansiranje rashoda i za taj iznos će se umanjiti regulatorna naknada.

Plan rashoda DERK-a za 2017. godinu je utvrđen na osnovu procijenjenih troškova planiranih po inkrementalnoj metodologiji budžetiranja, odnosno prema stvarnim troškovima iz prethodnih godina koji su bili predmet revizije od strane nezavisnih revizora.

Finansijski plan Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2017. godinu sastoji se od:

R. br.	Naziv	Finansijski plan 2016. godine	Povećanje/ smanjenje (5 - 3)	Finansijski plan 2017. godine	Index %
1	2	3	4	5	5/3
I	PRIHODI	1.998.000	5.000	2.003.000	100
II	RASHODI	2.098.000	55.000	2.153.000	103
III	UKUPNO (I-II)	(100.000)		(150.000)	150
IV	VIŠAK PRIHODA PRETH. PERIODA	100.000		150.000	150
V	SVE UKUPNO (III+IV)	0		0	0

Planovi prihoda i rashoda utvrđuju se kako slijedi:

## 1. Plan prihoda

R. br	Naziv prihoda	Finansijski plan 2016. godine	Povećanje/ smanjenje (5 - 3)	Finansijski plan 2017. godine	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>I</b>	<b>PRIHODI OD VLASTITE AKTIVN. (1+2)</b>	<b>1.993.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.998.000</b>	<b>100</b>
1	Prihodi od regulatorne naknade	1.983.000	3.000	1.986.000	100
2	Prihodi od naknada za podnošenje zahtjeva	10.000	2.000	12.000	120
<b>II</b>	<b>OSTALI PRIHODI (3+4+5)</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>100</b>
3	Prihodi od kamata	1.000	0	1.000	100
4	Prihodi od prodaje stalnih sredstava	0	4.000	4.000	0
5	Prihodi od ECS	4.000	-4.000	0	0
<b>III</b>	<b>UKUPNO (I+II)</b>	<b>1.998.000</b>	<b>5.000</b>	<b>2.003.000</b>	<b>100</b>
<b>IV</b>	<b>VIŠAK PRIHODA PRETH. PERIODA</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>	<b>150.000</b>	<b>150</b>
<b>V</b>	<b>SVE UKUPNO (III+IV)</b>	<b>2.098.000</b>	<b>55.000</b>	<b>2.153.000</b>	<b>103</b>

## 2. Plan rashoda

R. br	Naziv rashoda	Finansijski plan 2016. godine	Povećanje/ smanjenje (5 - 3)	Finansijski plan 2017. godine	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>I</b>	<b>Materijal i energija</b>	<b>69.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>67.000</b>	<b>97</b>
<b>II</b>	<b>Usluge</b>	<b>392.000</b>	<b>-24.000</b>	<b>368.000</b>	<b>94</b>
<b>III</b>	<b>Plaće i naknade zaposlenih</b>	<b>1.427.000</b>	<b>60.000</b>	<b>1.487.000</b>	<b>104</b>
<b>IV</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>59.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>58.000</b>	<b>98</b>
<b>V</b>	<b>Kamate i premije osiguranja</b>	<b>12.000</b>	<b>1.000</b>	<b>13.000</b>	<b>108</b>
<b>VI</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>102.000</b>	<b>23.000</b>	<b>125.000</b>	<b>123</b>
<b>VII</b>	<b>Porezi i dopr. koji ne zavise 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>36.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>34.000</b>	<b>94</b>
	<b>UKUPNO (I+...+VIII)</b>	<b>2.098.000</b>	<b>55.000</b>	<b>2.153.000</b>	<b>103</b>

## **O b r a z l o ž e n j e**

Državna regulatorna komisija za električnu energiju (DERK) je osnovana donošenjem Zakona o prijenosu, regulatoru i operatoru sistema električne energije ("Službeni glasnik BiH," br. 7/02, 13/03, 76/09 i 1/11) (u daljem tekstu: Zakon o prijenosu) kao nezavisna i neprofitna institucija Bosne i Hercegovine. Prvobitno definirane nadležnosti i odgovornosti DERK-a nad prijenosom električne energije, operacijama prijenosnog sistema i međunarodnom trgovinom električne energije, proširene su obavezama u regulaciji djelatnosti proizvodnje, distribucije i snabdijevanja električnom energijom u Brčko Distriktu Bosne i Hercegovine.

Finansijskim planom obezbijeđeno je finansiranje niza aktivnosti DERK-a među kojima su najprepoznatljivije licenciranje i regulatorni nadzor licenciranih subjekata, te donošenje i praćenje tarifa iz svoje nadležnosti.

DERK ima namjeru nastaviti svoju misiju povećavanja funkcionalnosti otvorenog tržišta električne energije u Bosni i Hercegovini. U tom pravcu se posebno izdvajaju aktivnosti na praćenju primjene i razvoju pravila kojim se promoviraju tržišni principi u sferi uravnoteženja elektroenergetskog sistema BiH, kao i daljem razvoju pravila kojima se regulira priključenje korisnika na prijenosni sistem.

Osim navedenih aktivnosti rad DERK-a će biti fokusiran i na praćenje primjene mehanizma naplate između operatora prijenosnog sistema (ITC mehanizam), međunarodne aktivnosti koje se odnose na reguliranje tržišta električne energije i regulatorno izvještavanje, kao i odobravanje i nadzor pravila i procedura koja razvijaju regulirani subjekti.

U skladu sa Ugovorom o uspostavi Energetske zajednice ("Službeni glasnik BiH-Međunarodni ugovori", broj 9/06) Bosna i Hercegovina je obavezna u svoje zakonodavstvo transponirati i u praksi implementirati nove propise Evropske unije o internom energetskom tržištu ("Treći paket"). U granicama ovlaštenja koja su mu zakonom povjerena, DERK aktivno učestvuje u kreiranju jasnog i pouzdanog regulatornog okvira zasnovanog na evropskim direktivama i pravilima o unutarnjem tržištu električne energije kako bi se postigao veći stepen integriteta domaće tržišta električne energije. Kroz podršku i provedbu regionalnih prioriteta DERK će također značajno participirati u podršci projektima iz Bosne i Hercegovine koji su u okviru Energetske zajednice identificirani kao značajni za elektroenergetski sektor.

Iako u tom pravcu DERK ima za cilj jačanje kapaciteta kako bi se što potpunije ispunjavale međunarodne obaveze u vezi sa regulatornim izvještavanjem, planirano je da se troškovi ovih aktivnosti pokušaju razionalizirati kroz optimalnu koordinaciju sa drugim ključnim subjektima u elektroenergetskom sektoru

Finansijski plan je determiniran planiranim projekcijama da se u 2017. godini broj od 21 zaposlenog poveća za još jednog izvršioca, te da se zadrži dostignuti nivo cijene rada primjenom osnovice koja se koristi za obračun plaća svim zaposlenim u institucijama Bosne i Hercegovine.

Mada se narednoj godini očekuju sadržajnije i obimnije aktivnosti, kao i povećanje ukupnog broja zaposlenih, uz odgovarajuća finansijska ograničenja i pridržavanje reduciranih

normativa troškova prilikom realizacije aktivnosti, planirano je povećanje rashoda u odnosu na prethodni period samo za 2,6%.

Iskazano povećanje ukupnih troškova bilo bi manje izraženo da nije na snazi suspenzija prava predstavnika Bosne i Hercegovine na refundaciju putnih troškova za sve sastanke organizirane unutar Energetske zajednice. Naime, ova sankcija Ministarskog vijeća Energetske zajednice, koja uvedena zbog neprovođenja obaveza Bosne i Hercegovine iz Ugovora o uspostavi Energetske zajednice, nužno dovodi do povećanja ovih planiranih troškova. Značajan uticaj na povećanje rashoda ima i planirana realizacija prava zaposlenih prilikom penzionisanja, kao i izmjena fiskalne legislative u Federaciji BiH.

Prihodima koji se ostvare u 2017. godini će se finansirati najveći dio detaljno planiranih rashoda neophodnih za realizaciju osnovnih pravaca aktivnosti DERK-a. Kao i u prethodnom periodu, planirano je da se jedan manji dio troškova (6,9% ukupnih rashoda) finansira iz viška prihoda nad rashodima ranijeg perioda tako da su obaveze licenciranih subjekata po osnovu regulatorne naknade u narednoj godini planirane na približno istom nivou kao i prethodnih godina.

## PRIHODI

DERK se u potpunosti finansira iz vlastitih prihoda na način kako je to određeno Zakonom o prijenosu, regulatoru i operatoru sistema električne energije.

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 finansiranje dijela rashoda u narednoj godini i za taj iznos se umanjuje regulatorna naknada.

Finansijskim planom za 2017. godinu je procijenjeno da će se dio rashoda u tekućoj godini finansirati viškom prihoda iz ranijeg perioda u iznosu od 150.000 KM, što je utjecalo da nema značajnijeg odstupanja u planiranoj sumi regulatorne naknade u odnosu na prethodni period.

Prihodi od vlastitih aktivnosti su u strukturi Finansijskog plana dominantna kategorija, pri čemu regulatorna naknada čini 99,2% ukupnih prihoda tekućeg perioda. Imajući u vidu veličinu i broj licenciranih subjekata, planirano povećanje regulatorne naknade za 0,2% neće značajnije utjecati na već dostignuti nivo pojedinačnih obaveza elektroenergetskih subjekata po ovom osnovu.

Osim regulatorne naknade DERK očekuje da će ostvarivati i prihode od naknada za podnošenje zahtjeva za izdavanje licenci po osnovu obnove šest licenci, te određeni manji iznos ostalih prihoda (0,25% od ukupno planiranih prihoda).

U ovoj kategoriji (ostali prihodi) planiran je prihod ostvaren prodajom stalnih sredstava, kao i prihod od kamata za novčana sredstva deponirana kod poslovnih banaka. Iz naprijed navedenih razloga, izostavljen je prihod po osnovu refundacije dijela putnih troškova koju je vršio Sekretarijat Energetske zajednice.

Bitno je naglasiti da je prilikom procjene prihoda korišten konzervativni pristup, te da su Finansijskim planom za 2017. godinu planirani samo izvjesni prihodi, kako po vrsti, tako i po visini pojedinačnih kategorija prihoda.

## RASHODI

Plan rashoda DERK-a za 2017. godinu je utvrđen prema procijenjenim troškovima planiranim prema inkrementalnoj metodologiji budžetiranja. Prema ovoj metodologiji osnovu za planiranje troškova predstavljaju stvarni troškovi iz prethodnih godina. Ocjenu realnosti troškova u prethodnim periodima DERK je dobio kroz pozitivna mišljenja eksternih revizora. Eksternu reviziju finansijskih izvještaja su od osnivanja DERK-a obavljali po javnom pozivu angažirani nezavisni 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 periodu. Rezultanta primjene ove metodologije budžetiranja je stabilan finansijski plan bez značajnijih promjena u odnosu na planove u ranijim periodima.

U skladu sa naprijed navedenim ukupni rashodi za 2017. godinu su planirani sa povećanjem od 2,6% u odnosu na prethodnu godinu. Na pomenuto povećanje je naviše utjecalo planirano

povećanje broja zaposlenih, kao i korekcija plana putnih troškova za iznos koji je u prethodnom periodu refundiran od strane Sekretarijata Energetske zajednice. Ostale kategorije troškova su planirane na skoro istom nivou, bez značajnijih odstupanja u odnosu na ranije planirane, a u nastavku su dati opis i sadržaj troškova koji imaju najnačajniji utjecaj na ukupno planirane rashode u 2017. godini.

Većina pojedinačnih izdataka za troškove materijala i energije su uglavnom planirani u istom ili na nešto nižem nivou u odnosu na prethodnu godinu. Kod planiranja troškova materijalnih sredstava se vodilo računa da se planiraju samo neophodne nabavke, tako da je u konačnici na ovoj troškovnoj poziciji iskazano smanjenje za 2.000 KM.

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

Troškovi unajmljivanja imovine i opreme obuhvataju troškove unajmljivanja poslovnih prostora, stanova i opreme. Ovi troškovi su planirani na osnovu zaključenih ugovora, te posebnog plana održavanja javnih rasprava. Za održavanje većih javnih rasprava su, u okviru ove grupe troškova, planirani troškovi zakupa prostora i opreme. Na planiranih dvanaest javnih rasprava u 2017. godini pruža se prilika subjektima iz elektroenergetskog sektora i svim zainteresiranim predstavnicima javnosti da daju svoje komentare o DERK-ovim odlukama iz domena regulacije elektroprijenosnog sistema, a na području Brčko Distrikta Bosne i Hercegovine prevashodno u djelatnostima distribucije i snabdijevanja kupaca električne energije. Planiranom racionalizacijom potreba, kao i postignutim povoljnijim uvjetima kod ugovaranja, ukupno utvrđeni troškovi unajmljivanja su manji za 9,1% u odnosu na prethodni period.

Obavještanje javnosti o svojim aktivnostima, kao i poštivanje principa objektivnosti i javnosti u radu su zakonske obaveze DERK-a. U okviru izvršavanja ovih obaveza planirani su izdaci za odnose sa javnošću. U tom pravcu precizirani su troškovi koji obuhvataju: informiranje javnosti o pokretanju i provođenju postupaka u sredstvima javnog informiranja, objavu usvojenih pravila i odluka u službenim glasilima, kao i štampu godišnjih izvještaja kojim se prezentira rad i funkcioniranje DERK-a i elektroenergetskog sektora BiH. Imajući u vidu da je planiran veći broj javnih rasprava nego u prethodnom periodu, analogno tome su i ovi troškovi povećani za 2,9%.

Izdaci za telefonske i poštanske usluge su planirani na osnovu pravila i procedura kojim je regulirano korištenje ovih usluga u DERK-u. Prateći razvoj tehničkih i tehnoloških dostignuća u oblasti telekomunikacija i sagledavajući potrebe za duži vremenski period, zaključeni su ugovori sa dobavljačima ovih vrsta usluga koji omogućavaju planirano smanjenje izdvajanja za ove izdatke za 3,0%.

Procijenjenim iznosom stručnih usluga određeni su okviri za angažiranje specijalista za kompjuterske, pravne i računovodstvene usluge, kao i usluga nezavisnog tijela koje će izvršiti nepristrasnu provjeru podataka navedenih u finansijskim izvještajima (usluge revizije). Za ovu vrstu usluga planira se zadržati dostignuti nivo potrošnje. U okviru kompjuterskih usluga planirano je ažuriranje aplikacije web-portala DERK-a, te finansiranje održavanja programa za vođenje elektronskog protokola koji je neophodno uskladiti sa odredbama Odluke o uredskom poslovanju u institucijama Bosne i Hercegovine ("Službeni glasnik BiH", broj 74/14).



U okviru usluga su planirani i troškovi: specijalizacije i edukacije zaposlenih u svrhu usvajanja međunarodnih standarda u oblasti licenci, tarifa i tržišta električne energije, kotizacija za učešće na konferencijama, simpozijima, seminarima i obukama, kao i troškovi članarina u domaćim i međunarodnim asocijacijama.

Pored navedenih, u manjim iznosima su planirane i slijedeće usluge: komunalne usluge, usluge tekućeg održavanja, troškovi platnog prometa i ostale nepomenute usluge. Kod većine nabrojanih troškova se planira zadržati nivo potrošnje. Sve pomenute usluge posmatrane pojedinačno nemaju značajnijeg utjecaja na ukupne troškove, a ukoliko iste posmatramo kao grupu troškova može se istaći da nema značajnijih odstupanja u odnosu na ranije planirane izdatke.

Bruto plaće i naknade, kao i naknade troškova zaposlenim planirane su na osnovu 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 i 87/13). U 2017. godini je predviđena djelimična popuna organizacijske šeme, koja je trenutno popunjena sa 21 izvršiocem. Nastavak procesa integracije domaćeg tržišta električne energije, kao i ispunjavanje međunarodnih obaveza u vezi sa uskladjivanjem sa regulatornim standardima i izvještavanjem, nužno će dovesti do multipliciranja aktivnosti DERK-a. Iz tih razloga je Finansijskim planom za 2017. godinu precizirano da se u planskoj godini primi u radni odnos jedan zaposlenik. Troškovi radne snage planirani su prema cijeni rada koja se primjenjivala i prethodnih godina, a određena je Odlukom Vijeća ministara Bosne i Hercegovine o visini osnovice za obračun plaća zaposlenim u institucijama BiH.

Međutim, planirano povećanje ukupnog broja zaposlenih nije jedini razlog za ukupno planirano povećanje troškova radne snage za 4,2%. Pripadajući iznosi poreza i doprinosa, koji se odnose na kategorije plaća i naknada zaposlenim, planirani su prema važećoj legislativi i praksi koja se primjenjuje u institucijama BIH, odnosno prema propisima koji se primjenjuju u mjestu prebivališta zaposlenog. Primjena izmijenjene fiskalne legislative u FBiH u oblasti naknada, uz planiranu realizaciju normativno utvrđenih prava zaposlenih prilikom penzionisanja, značajno je uticala na povećanje ukupno planiranih troškova plaća i naknada zaposlenih.

Putni troškovi su planirani na osnovu pretpostavljenih planova službenih putovanja u zemlji i inostranstvu a koji se temelje na utvrđenim i planiranim obavezama i aktivnostima. DERK je član Regionalne asocijacije energetske regulatora (*ERRA*) i Mediteranske radne grupe za reguliranje električne energije i prirodnog gasa (*MEDREG*), te predstavlja Bosnu i Hercegovinu u Regulatornom odboru Energetske zajednice (*ECRB*), energetske forumima Evropske komisije i forumima Energetske zajednice formirane stupanjem na snagu Ugovora o uspostavi Energetske zajednice. Raniji planski dokumenti su zasnovani na osnovanim pretpostavkama da će značajan troškova službenih putovanja u inostranstvo biti sufinansiran od strane organizatora sastanaka, uglavnom od Sekretarijata Energetske zajednice. Kao što je već navedeno u osnovnim karakteristikama Finansijskog plana za 2017. godinu, suspenzija prava predstavnika Bosne i Hercegovine na refundaciju putnih troškova za sve sastanke organizirane unutar Energetske zajednice osnovni je razlog za povećanje plana ovih troškova u visini od 22,5%. Kao potvrda realnosti planiranog iznosa povećanja navodi se činjenica da je po osnovu refundacije ovih troškova od Sekretarijata Energetske zajednice u prethodne tri godine potraživano više od 25% ukupno planiranih putnih troškova.

Izdaci za premije osiguranje su planirani na osnovu trenutno važećeg ugovora koji je zaključen po objavljenom javnom pozivu za dostavu ponuda. Zbog značajnog povećanja osigurane sume za vrijednost novonabavljenih sredstava u prethodnom periodu, ukupna suma premija osiguranja je za 1.000 KM ili 8,3% veća od planirane premije u prethodnoj godini.

Troškovi amortizacije predstavljaju vrijednosni izraz postepenog trošenja stalne imovine u procesu poslovnih aktivnosti preduzeća. Ovom sistemskom alokacijom novčanih sredstava u toku korisnog vijeka stalnih sredstava DERK prikuplja sredstva za investicijske aktivnosti. U 2017. godini nisu planirane značajnije investicijske aktivnosti a u Planu investicija su evidentirane očekivane nabavke opreme, kojim se zamjenjuje oprema koja se stavlja van upotrebe. Planirana ulaganja će biti realizirana iz tekuće amortizacije, sredstava ostvarenih prodajom opreme, te iz vlastitih neutrošenih sredstava, među kojim značajan udio imaju i neutrošena investicijska sredstava. Nabavke stalnih sredstava planirane su posebnim Planom investicija kojim su precizirani izvori sredstava za investicije i pojedinačna planirana ulaganja prikazana prema vrstama stalnih sredstava.

U cilju sveobuhvatnijeg pregleda, u priloženim tabelama su prikazani: Analitički pregled planiranih troškova za 2017. godinu i Plan investicija za 2017. godinu.

Tuzla, 21.07.2016. godine

Analički pregled planiranih troškova za 2017. godinu

R. br	Naziv rashoda	Finansijski plan 2017. godine	Povećanje/ smanjenje (5 - 3)	Finansijski plan 2017. godine	Index %
1	2	3	4	5	5/3
<b>1</b>	<b>Materijal i energija</b>	<b>69.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>67.000</b>	<b>97</b>
	Kancelarijski materijal	13.400	-2.400	11.000	82
	Materijal za opravke i održavanje vozila	1.000	0	1.000	100
	Izdaci za električnu energiju	8.000	0	8.000	100
	Dizel gorivo	14.000	-500	13.500	96
	Izdaci za centralno grijanje	11.000	-1.000	10.000	91
	Stručna literatura (knjige, časopisi..)	10.500	500	8.500	81
	Pretplate za službena glasila			2.500	
	Troškovi sitnog inventara	1.500	500	2.000	133
	Troškovi auto guma	7.000	-1.000	6.000	86
	Izdaci za potrošni materijal (čišćenje...)	2.600	-600	2.000	77
<b>2</b>	<b>Usluge</b>	<b>392.000</b>	<b>-24.000</b>	<b>368.000</b>	<b>94</b>
	Usluge prijevoza i registracije	2.000	0	2.000	100
	Unajmljivanje imovine i opreme	198.000	-16.000	182.000	92
	Usluge opravki i održavanja	17.000	-3.000	14.000	82
	Troškovi reprezentacije, reklame i prop.	22.000	0	22.000	100
	Bankarske usluge	4.000	0	4.000	100
	Komunalne usluge	13.000	0	13.000	100
	Izdaci za odnose sa javnošću	34.000	1.000	35.000	103
	Računovodstvene, komp. i dr. stručne usl.	34.000	0	34.000	100
	Izdaci telefonskih i poštanskih usluga	33.000	-1.000	32.000	97
	Intelektualne i lične usluge	5.000	0	5.000	100
	Usluge stručnog usavrš. i informisanja	15.000	-5.000	10.000	67
	Članarine	15.000	0	15.000	100
<b>3</b>	<b>Plaće i naknade zaposlenih (a+b)</b>	<b>1.427.000</b>	<b>60.000</b>	<b>1.487.000</b>	<b>104</b>
<b>a)</b>	<b>Plaće i naknade plaća</b>	<b>1.355.000</b>	<b>31.000</b>	<b>1.386.000</b>	<b>102</b>
	Neto plaće i naknade plaća	756.000	17.000	773.000	102
	Novčane nagrade zaposlenim	19.000	0	19.000	100
	Porezi i doprinosi na i iz plaća	566.000	14.000	580.000	102
	Porezi i doprinosi na i iz plaća – nov. nagr.	14.000	0	14.000	100
<b>b)</b>	<b>Naknade troškova zaposlenih</b>	<b>72.000</b>	<b>29.000</b>	<b>101.000</b>	<b>140</b>
	Naknade za prijevoz na posao i sa posla	12.000	0	12.000	100
	Naknade za topli obrok	36.000	-1.000	35.000	97
	Regres za godišnji odmor	11.000	0	11.000	100
	Otpremnine za odlazak u penziju	0	20.000	20.000	
	Porezi i doprinosi na naknade	13.000	10.000	23.000	177
<b>4</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>59.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>58.000</b>	<b>98</b>
	Amortizacija opreme	58.300	-650	57.650	99
	Amortizacija nematerijalnih sredstava	700	-350	350	50
<b>5</b>	<b>Kamate i premije osiguranja</b>	<b>12.000</b>	<b>1.000</b>	<b>13.000</b>	<b>108</b>
	Premije osiguranja	12.000	1.000	13.000	108
<b>6</b>	<b>Putni troškovi</b>	<b>102.000</b>	<b>23.000</b>	<b>125.000</b>	<b>123</b>
	Putni troškovi u zemlji	41.000	4.000	45.000	110
	Putni troškovi u inostranstvu	61.000	19.000	80.000	131
<b>7</b>	<b>Porezi i dopr. koji ne zavise 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>36.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>34.000</b>	<b>94</b>
	<b>UKUPNO (1+2+...+8)</b>	<b>2.098.000</b>	<b>55.000</b>	<b>2.153.000</b>	<b>103</b>

## PLAN INVESTICIJA

### Državne regulatorne komisije za električnu energiju za 2017. godinu

#### 1. Plan izvora sredstava

Red. broj	Opis	Iznos
1.	Amortizacija sredstava u 2017. godini (sredstva na stanju 30.06.2016.)	55.000
2.	Amortizacija sredstava u 2017. godini (nove nabavke do kraja 2016. godine)	500
3.	Amortizacija sredstava u 2017. godini (nabavke u 2017. godini prema planiranoj dinamici)	2.500
I	Planirana amortizacija u 2017. godini (1+2+3)	58.000
II	Ostali vlastiti izvori finansiranja investicija	15.500
Ukupno vlastiti izvori finansiranja u 2017. godini (I+II)		73.500

#### 2. Plan nabavki stalnih sredstava

Red. broj	Naziv	Vrsta	Termin nabavke	Jed. mjere	Količina	Proc. cijena	Proc. vrijednost
1	Štampač	računarska oprema	januar	kom	1	6.000	6.000
2	Prijenosni računar sa OS	računarska oprema	januar	kom	1	2.000	2.000
I	Ukupno računarska oprema (1+2)				2	8.000	8.000
3	GSM uređaj	opr. za prenos podat. i glasa	januar	kom	1	500	500
II	Ukupno oprema za prenos podataka i glasa (3)				1	500	500
4	Putničko motorno vozilo	transportna oprema	juni	kom	1	65.000	65.000
III	Ukupno transportna oprema (4)				1	65.000	65.000
Ukupno Plan nabavki stalnih sredstava (I+II+III)							73.500