



Crna Gora

Regulatorna agencija za energetiku i
regulisane komunalne djelatnosti

INFORMACIJA

FINANSIJSKI PLAN
U DIJELU KOJI SE ODNOSI NA OBAVLJANJE POSLOVA
REGULACIJE REGULISANIH KOMUNALNIH DJELATNOSTI
ZA 2027. GODINU

**REGULATORNA AGENCIJA ZA ENERGETIKU I
REGULISANE KOMUNALNE DJELATNOSTI**

Bulevar Svetog Petra Cetinjskog br. 96

Podgorica

tel: +382 20 229 615, +382 20 229 616

E-mail: office@regagen.co.me

www.regagen.co.me

SADRŽAJ

I	UVOD	7
II	NADLEŽNOSTI AGENCIJE U DIJELU REGULISANIH KOMUNALNIH DJELATNOSTI.....	7
III	FINANSIRANJE RADA AGENCIJE ZA OBAVLJANJE POSLOVA UTVRĐENIH ZAKONOM O KOMUNALNIM DJELATNOSTIMA	8
IV	PLANIRANI PRIHODI	9
V	PLANIRANI RASHODI.....	9
VI	TABELARNI PRIKAZ PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA AGENCIJE ZA OBAVLJANJE POSLOVA REGULACIJE KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2027. GODINU.....	12
VII	REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA	13

I UVOD

Nadležnosti Regulatorne agencije za energetiku i regulisane komunalne djelatnosti (u daljem tekstu: Agencija) u oblasti regulacije komunalnih djelatnosti utvrđene su Zakonom o komunalnim djelatnostima („Službeni list CG“, br. 55/16, 66/19 i 140/22) (u daljem tekstu: Zakon). S tim u vezi, Agencija je određena kao regulatorno tijelo za regulisane komunalne djelatnosti, i to javno vodosnabdijevanje i upravljanje komunalnim otpadnim vodama.

Način finansiranja Agencije u dijelu nadležnosti povjerenih Zakonom utvrđen je članom 50 tog zakona. Ovim članom Zakona je propisano da se rad Agencije za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti finansira iz naknada koju plaćaju vršioci regulisanih komunalnih djelatnosti (u daljem tekstu: vršioci), koja se određuje u cilju pokrivanja procijenjenih troškova Agencije za obavljanje djelatnosti utvrđenih Zakonom.

Naknada se, u skladu sa Zakonom, utvrđuje posebnim aktom Agencije, uz prethodnu saglasnost Vlade Crne Gore. Saglasno odredbi člana 50 stav 2 Zakona, u cilju odgovarajućeg utvrđivanja iznosa naknade koju plaćaju vršioci regulisanih komunalnih djelatnosti, prethodno je neophodno utvrditi troškove Agencije. Polazeći od navedenog, Odbor Agencije donosi finansijski plan za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti, kojim se utvrđuju troškovi potrebni za obavljanje tih poslova i na osnovu kojeg se utvrđuje iznos naknade koju vršioci plaćaju Agenciji.

Finansijski plan u dijelu koji se odnosi na obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti za 2027. godinu, sadrži procjenu prihoda i rashoda, sačinjenu na osnovu Plana rada Agencije koji se odnosi na regulisane komunalne djelatnosti za 2027. godinu, uvažavajući Finansijski plan u dijelu koji se odnosi na obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti za 2026. godinu, kao i realizaciju tog finansijskog plana za period januar-avgust 2026. godine. Utvrđivanje ovog finansijskog plana ima za cilj da obezbijedi ostvarivanje planiranih aktivnosti zasnovanih na Zakonom utvrđenim obavezama, aktivnostima planiranim Planom rada i istovremeno da stvori uslove za finansijsku stabilnost i likvidnost poslovanja Agencije u dijelu realizacije tih aktivnosti.

II NADLEŽNOSTI AGENCIJE U DIJELU REGULISANIH KOMUNALNIH DJELATNOSTI

Nadležnosti Agencije, kao samostalne i neprofitne organizacije, koja je pravno i funkcionalno nezavisna od organa državne uprave i subjekata koje reguliše, utvrđene su Zakonom i Zakonom o energetici („Službeni list CG“, br. 28/25 i 3/26). Agencija je Zakonom određena kao regulatorno tijelo za regulisane komunalne djelatnosti. Nadležnosti Agencije u oblasti regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti su:

- izdavanje, mijenjanje i oduzimanje licenci za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti;
- vršenje nadzora nad radom i poslovanjem vršilaca u pogledu poštovanja uslova iz izdatih licenci;
- međusobno poređenje poslovanja i pokazatelja učinaka vršilaca na bazi propisanih indikatora (benčmarking);
- donošenje podzakonskih akata za regulisane komunalne djelatnosti;

- davanje saglasnosti na predlog cijena za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti (komunalnih usluga i komunalnog proizvoda);
- priprema i dostavljanje Skupštini Crne Gore godišnjeg izvještaja o aktivnostima u vezi sa regulisanim komunalnim djelatnostima, do 31. jula tekuće za prethodnu godinu.

Za obavljanje gorenavedenih poslova angažovana je Služba za regulisane komunalne djelatnosti, u okviru koje je predviđeno pet radnih mjesta za obavljanje poslova iz njenog djelokruga rada. Za sprovođenje poslova Službe za regulisane komunalne djelatnosti propisanih Zakonom, neophodno je da pored zaposlenih iz te službe, aktivno učestvuju organi Agencije i zaposleni koji obavljaju zajedničke i opšte poslove, a po potrebi i zaposleni iz stručnih službi koje obavljaju poslove regulacije sektora energetike.

III FINANSIRANJE RADA AGENCIJE ZA OBAVLJANJE POSLOVA UTVRĐENIH ZAKONOM O KOMUNALNIM DJELATNOSTIMA

Članom 50 Zakona propisano je da se rad Agencije za obavljanje djelatnosti utvrđenih ovim zakonom finansira iz naknade koju plaćaju vršioci, koja se određuje u cilju pokrivanja procijenjenih troškova Agencije za obavljanje tih djelatnosti, kao i da iznos predmetne naknade određuje Agencija posebnim aktom, uz prethodnu saglasnost Vlade Crne Gore.

S tim u vezi, Agencija će, polazeći od ovlašćenja iz člana 50 stav 3 Zakona, a u skladu sa ovim finansijskim planom, donijeti akt o naknadi koju plaćaju vršioci, koja će predstavljati osnov za finansiranje Agencije u dijelu regulacije komunalnih djelatnosti u 2027. godini.

U skladu s navedenim, Agencija u 2027. godini planira prihod od naknada za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti:

- 1) javnog vodosnabdijevanja;
- 2) upravljanja komunalnim otpadnim vodama, koje obuhvata:
 - prihvatanje i odvođenje otpadnih voda iz domaćinstava i voda sličnog sastava javnom kanalizacijom, odnosno predtretiranih otpadnih voda nastalih tokom proizvodnog procesa koje se ispuštaju u mrežu javne kanalizacije za otpadne vode i njihovo ispuštanje u recipijent;
 - upravljanje i rad postrojenja za prečišćavanje komunalnih otpadnih voda;
 - crpljenje, odvoz i zbrinjavanje otpadnih voda iz septičkih jama.

Imajući u vidu da Agencija, kao jedinstvena institucija, obavlja poslove iz nadležnosti koje proizilaze iz više zakona kojima su uređene različite oblasti regulacije, finansiranje rada Agencije u dijelu koji se odnosi na regulaciju regulisanih komunalnih djelatnosti u budućnosti bi trebalo urediti na isti način kao i finansiranje regulacije sektora energetike. To podrazumijeva da se predlog jedinstvenog finansijskog plana Agencije dostavlja Skupštini Crne Gore na usvajanje, dok se troškovi utvrđeni tim planom raspoređuju na djelatnosti koje Agencija reguliše, u skladu sa kriterijumima utvrđenim zakonom ili posebnom metodologijom Agencije.

IV PLANIRANI PRIHODI

Kao osnov za planiranje prihoda od naknada koje plaćaju vršioci, uzeti su procijenjeni troškovi Agencije za obavljanje poslova regulacije komunalnih djelatnosti za 2027. godinu, odnosno, iznos sredstava potreban za njihovo pokriće, kao i realizacija Finansijskog plana u dijelu koji se odnosi na obavljanje poslova regulacije komunalnih djelatnosti za 2026. godinu u periodu januar-avgust 2026. godine.

Ukupni prihodi Agencije koji se odnose na obavljanje poslova regulacije komunalnih djelatnosti za 2027. godinu planirani su u iznosu od 416.529,00 €, i čine ih:

- planirana sredstva koja će preostati na računu Agencije nakon izmirenja obaveza za 2026. godinu i koja će se, kao odloženi prihodi, prenijeti u 2027. godinu, i to u iznosu od 142.017,00 €; i
- prihodi od naknada koje plaćaju vršioci, u iznosu od 274.512,00 €.

V PLANIRANI RASHODI

Procjena rashoda Agencije za 2027. godinu zasniva se na planu rada, odnosno na bazi planiranih aktivnosti u vezi sa regulacijom regulisanih komunalnim djelatnostima koje će Agencija, u skladu sa Zakonom, sprovoditi u 2027. godini.

Dominantne aktivnosti Agencije u 2027. godini će biti usmjerene ka obradi zahtjeva za davanje saglasnosti na predlog cijena za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti. Naime, rok za podnošenje zahtjeva za davanje saglasnosti na predlog cijena za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti Agenciji je 30. april tekuće za narednu godinu. S tim u vezi, svi vršioci su dužni da do 30. aprila 2027. godine podnesu zahtjeve za davanje saglasnosti na predlog cijena za 2028. godinu, te će Agencija, u propisanom roku od 90 dana, postupiti po više od 30 zahtjeva vršilaca.

Aktivnosti Agencije u 2027. godini odnosiće se i na vršenje nadzora nad radom i poslovanjem vršilaca u pogledu poštovanja uslova iz izdatih licenci. Takođe, Agencija će i u narednom periodu vršiti kontinuirano prikupljanje i obradu podataka vršilaca u skladu sa obavezom da sprovodi međusobno poređenje poslovanja i pokazatelja učinaka vršilaca (benčmarking), a na osnovu čega će biti sačinjen godišnji izvještaj o indikatorima poslovanja vršilaca za 2026. godinu.

U strukturi planiranih rashoda nema značajnih promjena i zadržana je struktura iz ranijeg perioda. Kao i do sada, Agencija će prilikom realizacije ovog finansijskog plana postupati racionalno i sa pažnjom.

Troškovi za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti u 2027. godini, planirani su u približnom iznosu u odnosu na 2026. godinu. Agencija je planirala rashode za obavljanje regulisanih komunalnih djelatnosti u 2027. godini u ukupnom iznosu od 416.529,00 €.

U radu Agencije javljaju se troškovi koje je moguće direktno alocirati na aktivnosti u vezi sa regulacijom regulisanih komunalnih djelatnosti, kao i troškovi koji su zajednički sa drugim poslovima Agencije, odnosno troškovima koji nastaju u obavljanju energetske djelatnosti – indirektni (zavisni) troškovi.

U direktne troškove Agencije za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti spadaju naročito troškovi zarada, naknade zarada i drugih primanja zaposlenih u Službi za regulisane komunalne djelatnosti, troškovi materijala, troškovi službenih putovanja, izdvajanja za stambeni fond, troškovi zakupa poslovnog prostora i troškovi nabavke osnovnih sredstava.

Pored Službe za regulisane komunalne djelatnosti, koja obavlja operativne zadatke u dijelu regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti, za cjelovito realizovanje poslova neophodno je angažovanje i zaposlenih koji obavljaju zajedničke poslove u Agenciji (knjigovodstvo, administrativni poslovi, tehnička podrška i dr.), menadžmenta, kao i Odbora Agencije. S tim u vezi, i dio troškova zarada zaposlenih u Službi za opšte poslove, menadžmenta i Odbora Agencije će se finansirati iz sredstava utvrđenih ovim finansijskim planom, kao indirektni (zavisni) troškovi neophodnih za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti.

Učešće indirektnih (zavisnih) troškova zarada neophodnih za obavljanje poslova regulacije regulisanih komunalnih djelatnosti utvrđuje se u iznosu od 17,86% ukupnih troškova zarada zaposlenih u Službi za opšte poslove, menadžmenta i Odbora Agencije. Prilikom određivanja ovog učešća za 2027. godinu, uzeto je u obzir procentualno učešće broja radnih mjesta predviđenih za Službu za regulisane komunalne djelatnosti (5) u odnosu na ukupan broj radnih mjesta u stručnim službama Agencije (28), koje obuhvataju radna mjesta za obavljanje poslova regulacije sektora energetike (23) i regulacije sektora komunalnih djelatnosti (5).

Takođe, važno je napomenuti da se prilikom izrade finansijskog plana Agencije za 2027. godinu koji se odnosi na regulaciju sektora energetike, troškovi za zarade u tom finansijskom planu umanjuju za iznos indirektnih (zavisnih) troškova za zarade utvrđenih ovim finansijskim planom. Na ovaj način se svi obveznici plaćanja naknada Agenciji stavljaju u ravnopravan položaj, jer se time izbjegava unakrsno subvencioniranje subjekata koji obavljaju regulisane komunalne djelatnosti i subjekata koji obavljaju energetske djelatnosti.

Troškovi materijala, koji obuhvataju troškove materijala, troškove stručne literature, troškove štampanja propisa i troškove električne energije i goriva planirani su u ukupnom iznosu od 7.560,00 €.

Za pokriće troškova zarada, naknada zarada i drugih primanja zajedno sa doprinosima na teret poslodavca, planirano je 322.910,00 € uključujući bruto zarade, ostale naknade zaposlenih i doprinose na teret poslodavca. Ovi troškovi obuhvataju direktne troškove za zarade za obavljanje poslova regulacije komunalnih djelatnosti i indirektni (zavisne) troškove za zarade.

U okviru planiranih sredstava za zarade obuhvaćena su i druga primanja koja zaposlenima pripadaju u skladu sa propisima o radu i opštim aktima Agencije. Takođe, planirana su sredstva za eventualnu isplatu otpremnina, pomoći zaposlenima i drugih primanja. Doprinosi na zarade i druga primanja obračunati su i planirani u skladu sa zakonom.

Planirane međunarodne aktivnosti kao što su učešće u radu WAREG-a (Evropske asocijacije regulatora iz oblasti voda), čiji je Agencija član, kao i potreba za unaprjeđenjem znanja zaposlenih u Službi za regulisane komunalne djelatnosti putem prisustva na stručnim seminarima i specijalističkim

obukama, čini polaznu osnovu za planiranje troškova za službena putovanja. Trošak po osnovu službenih putovanja u 2027. godini planiran je u iznosu od 20.000,00 €.

Troškovi proizvodnih usluga, koji se odnose na usluge telefonskih i internet komunikacija, troškovi plaćanja poštarine i ostalih usluga planirani su u iznosu od 2.820,00 €.

Troškovi neproizvodnih usluga, koji se odnose na troškove ugovora o djelu i konsultantskih usluga, stručnog usavršavanja zaposlenih i članarina, plaćanje bankarskih provizija, obaveznih premija osiguranja, angažovanja domaćih i međunarodnih eksperata i konsultanata, planirani su u iznosu od 23.450,00 €.

Pod stavkom nabavka osnovnih sredstava planirana su sredstva u iznosu od 3.000,00 €.

Sredstva namijenjena za rješavanje stambenih potreba zaposlenih, stavka izdvajanja za stambeni fond, planirana su u skladu sa aktom Agencije kojim se uređuje rješavanje stambenih potreba zaposlenih, po kome se na bruto iznos zarada zaposlenih u Službi za regulisane komunalne djelatnosti izdvaja 5,5 %, što primijenjeno na planirane bruto zarade iznosi 16.789,00 €.

Trošak organizacije skupova planiran je u iznosu od 5.000,00 €.

Takođe, Agencija planira rezerve na godišnjem nivou u iznosu od 15.000,00 €, u cilju obezbjeđivanja likvidnosti, odnosno sredstava za omogućavanje jednomjesečnog rada Agencije u narednoj godini, u slučaju nastanka nepredviđenih okolnosti.

VI TABELARNI PRIKAZ PLANIRANIH PRIHODA I RASHODA AGENCIJE ZA OBAVLJANJE POSLOVA REGULACIJE KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2027. GODINU

R.br.	Opis	Iznosi 2027. god. [€]
	<i>PRIHODI</i>	
	Gotovina (1.1.2027. godine)	142.017,00
	Prihodi od naknada vršilaca regulisanih komunalnih djelatnosti	274.512,00
I	UKUPNI PRIHODI	416.529,00
	<i>RASHODI</i>	
1	Troškovi materijala	7.560,00
	Troškovi materijala	760,00
	Troškovi stručne literature	500,00
	Troškovi štampanja propisa	6.000,00
	Troškovi električne energije i goriva	300,00
2	Bruto zarade, naknade zarada i druga primanja zaposlenih	322.910,00
	Bruto zarade	302.372,00
	Troškovi bruto naknade i drugih primanja	6.880,00
	Doprinosi na teret poslodavca	13.658,00
3	Troškovi službenih putovanja	20.000,00
	Troškovi službenih putovanja koji se ne refundiraju	20.000,00
4	Troškovi proizvodnih usluga	2.820,00
	Troškovi komunikacija	1.320,00
	Troškovi poštanskih usluga	1.500,00
5	Troškovi neproizvodnih usluga	23.450,00
	Troškovi stručnih i konsultantskih usluga	10.000,00
	Troškovi provizija	450,00
	Premije osiguranja	3.000,00
	Troškovi seminara, članarina, radionica i treninga i obuke	7.000,00
	Ostali troškovi	3.000,00
6	Nabavka osnovnih sredstava i sitnog inventara	3.000,00
7	Sredstva za rješavanje stambenih potreba	16.789,00
8	Organizacija skupova	5.000,00
II	UKUPNI RASHODI (SUMA 1-8)	401.529,00
III	REZERVA	15.000,00
IV	UKUPNO (II + III)	416.529,00

VII REALIZACIJA FINANSIJSKOG PLANA

Za realizaciju ovog finansijskog plana, odgovoran je Izvršni direktor Agencije koji izvještava Odbor Agencije o njegovom ostvarenju.

Raspored sredstava po Finansijskom planu vršiće se u skladu sa opštim aktima, donijetim odlukama, programima i planovima rada, utvrđenim kriterijumima i mjerilima, zaključenim ugovorima i drugim aktima koje donosi Agencija u skladu sa zakonom, u cilju ostvarivanja nadležnosti i funkcija koje su joj povjerene.

Prilikom raspoređivanja sredstava koja su utvrđena ovim finansijskim planom, Agencija može vršiti njihovu prenamjenu.

Broj: 26/3087-3

Podgorica, 24. septembra 2026. godine

**Predsjednik Odbora,
Dr Veljko Vasiljević, s.r.**