

Rebalans Programa dela in finančnega načrta Agencije za energijo za leto 2017

Maribor, 20. april 2017

Svet agencije je Rebalans Programa dela in finančnega načrta Agencije za energijo za leto 2017 sprejel na 40. redni seji 20. aprila 2017.



KAZALO VSEBINE

1	POVZETEK	5
2	DOPOLNITEV PROGRAMA DELA ZA LETO 2017	7
2.1	Spodbujanje proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov energije in v soproizvodnji z visokim izkoristkom	7
2.1.1	Javni poziv in izbor projektov za vstop v podporno shemo	7
2.2	Obratovanje in razvoj prenosnega in distribucijskega sistema električne energije.....	8
2.2.1	Usklajevanje z EU zakonodajo - izvajanje določb iz kodeksov omrežja.....	8
3	DOPOLNITEV KADROVSKEGA NAČRTA ZA LETO 2017.....	10
3.1	Javni pozivi za vstop v podporno shemo in nadzor nad njenim izvajanjem ..	10
3.2	Omrežne dejavnosti – izvajane določb kodeksov omrežja (uredbe EU)	10
4	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017	11
4.1	Uvod	11
4.2	Spremembe finančnega načrta na podlagi spremenjenega programa dela in kadrovskega načrta za leto 2017	11
4.3	Rebalans Izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja agencije.....	13
4.4	Rebalans Načrta izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	16

1 POVZETEK

Svet agencije za energijo je 15. 9. 2016 sprejel Program dela in finančni načrt Agencije za energijo za leto 2017 (v nadaljevanju: program dela), h kateremu je na seji 22. 11. 2016 dal soglasje tudi Državni zbor (sklep o izdaji soglasja - Uradni list RS, št. 74/16).

Agencija ugotavlja, da je po sprejetju programa dela prišlo do večjih sprememb pri opredelitvah obsega nalog na nekaterih delovnih področjih agencije, predvsem na področju spodbujanja proizvodnje električne energije iz obnovljivih virov, ki pa jih v obdobju priprave in potrjevanja programa dela še ni bilo mogoče predvideti.

Zaradi sprejetih predpisov se je spremenilo tudi izvajanje javnih pozivov za vstop v podporno shemo, saj bo agencija poleg poziva, ki je že bil objavljen konec leta 2016 in njegovo reševanje poteka v letu 2017, morala izvesti še dva javna poziva v tem letu, z istimi resursi pa tudi nadzore izvajanja podporne sheme.

V času priprave in uveljavitve programa dela je bila v veljavi Energetska bilanca Republike Slovenije 2015, v kateri sta bila v okviru načrta za delovanje podporne sheme predvidena dva javna poziva, eden za leto 2015 in eden za leto 2016 (torej en poziv letno), kot to določa tudi 373. člen EZ-1. Ker v obdobju uveljavitve programa dela tudi ni bilo znano, kdaj bo Evropska komisija spremembo sheme potrdila, hkrati pa tudi načrt za delovanje podporne sheme za leto 2017 ni bil uveljavljen, so bile naloge glede izvedbe javnih pozivov načrtovane tako, kot to izhaja iz opredelitve 373. člena EZ-1, ki agenciji nalaga objavo javnega poziva.

Vlada RS je decembra 2016, torej po sprejetju programa dela agencije za leto 2017, sprejela novo Energetsko bilanco Republike Slovenije, ki v okviru Načrta delovanja podporne sheme za električno energijo iz OVE in SPTE za leto 2017 agenciji nalaga, da v roku enega leta izvede tri javne pozive za vstope v novo podporno shemo. Slednje pomeni, da bo priprava in izvedba javnih pozivov med letom 2017 obremenila tudi tiste zaposlene, ki izvajajo nadzore nad izpolnjevanjem pogojev podporne sheme, o katerih moramo vsako leto poročati Vladi RS. Vseh navedenih nalog zaradi zavezujočih zakonskih določb in rokov ni mogoče odložiti na kasnejše obdobje. Poleg tega glede na usmeritve države in okoljsko podnebne sporazume, ki zavezujejo Slovenijo, predvidevamo intenzivno spodbujanje proizvodnje električne energije iz obnovljivih virov tudi v prihodnjih letih. Učinkovit nadzor agencije, ki izhaja iz zakonskih določb, pa bo prav gotovo privedel do zagotavljanja pravih učinkov in preprečevanja tržnih anomalij, ki se vse od začetkov spodbujanja te proizvodnje že kažejo na evropskem trgu z električno energijo, za vse to pa agencija potrebuje tudi zadostno število kadrov.

Poleg navedenega se agencija sooča z izjemno povečanim obsegom dela na področju izpolnjevanja novo nastajajočih obveznosti in nalog, ki izhajajo iz nenehno se spreminjajoče in novo nastajajoče evropske zakonodaje. Evropski Kodeksi omrežij dajejo nacionalnim regulativnim organom ogromno novih pristojnosti, ki se nanašajo na uveljavitev in spremljanje izvajanja posamezne uredbe, priprave različnih metodologij, mnenj in soglasij. Zahtevana so usklajevanja med različnimi deležniki na državni, regionalni ali evropski ravni, ki so se v prvih izkušnjah z izvajanjem različnih uredb izkazala kot dolgotrajen in tehnično zapleten proces. Poudariti je treba, da so uredbe neposredno zavezujoči akti, ki agenciji obveznosti nalagajo neposredno in določajo nove naloge, ki niso opredeljene v slovenskih zakonskih ali podzakonskih aktih. Naloge se bodo izvajale v sodelovanju s slovenskimi deležniki (elektrooperaterji, trgovci, dobavitelji, organizatorjem trga, operaterjem trga, proizvajalci, odjemalci ...), razširjeno regijsko skupino CORE, z ACER ter Evropsko komisijo.

Glede na navedeno agencija ugotavlja, da ob nastalih spremembah za izvedbo vseh nalog nima zadostnih človeških virov. Izvajanje vseh navedenih dodatnih nalog ob nespremenjenem številu zaposlenih namreč onemogoča popolno izvedbo nalog in ciljev,

zastavljenih v prvotnem programu dela za leto 2017. Eden izmed pomembnih ciljev tretjega svežnja evropske zakonodaje je bil povečati neodvisnost in samostojnost nacionalnih regulativnih organov ter jim dati dovolj pristojnosti, na podlagi katerih bi sprejemali učinkovite in sorazmerne ukrepe. Pomemben del je tudi neodvisnost v zvezi z odločitvami o potrebnih finančnih in človeških virih, ki jih regulator potrebuje za učinkovito izvajanje svojih nalog. Iz razlagalnega mnenja Evropske komisije pri sprejetju tretjega svežnja evropske zakonodaje nedvoumno izhaja, da morajo nacionalni regulativni organi pri izpolnjevanju svojih dolžnosti razpolagati z zadostnimi človeškimi in finančnimi viri. Navedene zahteve so prenesene tudi v novi EZ-1 in na podlagi 384. člena EZ-1 agencija samostojno odloča o potrebnem številu zaposlenih in finančnih virih za učinkovito izvajanje svojih nalog in pristojnosti, ki jih opredeli v programu dela in finančnem načrtu.

V nadaljevanju je po posameznih področjih podrobneje opisan obseg novih nalog ter potrebne zaposlitve (poglavje 2 in 3). Na podlagi opisanih sprememb programa dela za leto 2017, ki vključuje nepredvidene dodatne naloge, te pa narekujejo potrebo po dodatnih kadrih, je pripravljen rebalans finančnega načrta za leto 2017 (poglavje 4). Na novo smo ovrednotili odhodke za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalcev za socialno varnost, pri čemer smo upoštevali pet novih zaposlitev z realizacijo v drugi polovici leta 2017.

Ocenili smo tudi vpliv predlaganih sprememb (višjega nadomestila) na končno ceno plina in elektrike, ki je zelo nizek oziroma pri gospodinjskih odjemalcih praktično zanemarljiv, saj se bo:

- na področju električne energije skupna omrežnina povišala za približno 0,013 %. Tipični gospodinjski odjemalec, ki porabi 3500 kWh na leto, bo zato moral plačati **na letni ravni 0,034 EUR več kot do sedaj**, industrijski odjemalec, ki na leto porabi približno 50 MWh (moč 50 kW), bo **na leto plačal 0,59 EUR več**, industrijski odjemalec, ki na leto porabi 2 GWh (moč 500 kW), pa bi **na leto plačal 5,1 EUR več**;
- tarifna postavka omrežnine na področju zemeljskega plina povišala za 0,1 %. V končni ceni plina bo to pomenilo, da bo tipični gospodinjski odjemalec, ki porabi 1000 Sm³ plina na leto, **na letni ravni plačal 0,1 EUR več**, industrijski odjemalec, ki letno porabi 10 mio Sm³ plina, pa bi plačal **na leto dodatnih 250 EUR**.

Glede na navedeno agencija ugotavlja, da za učinkovito izvedbo vseh potrebnih nalog in ukrepov, ki izhajajo iz veljavnih predpisov, potrebuje dodatne zaposlitve, vpliv predlaganih sprememb na odjemalca pa je minimalen oziroma skoraj zanemarljiv, zato Državnemu zboru Republike Slovenije predlaga potrditev predlaganega rebalansa programa dela agencije za leto 2017.

2 DOPOLNITEV PROGRAMA DELA ZA LETO 2017

2.1 Spodbujanje proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov energije in v soproizvodnji z visokim izkoristkom

2.1.1 Javni poziv in izbor projektov za vstop v podporno shemo

V času priprave in uveljavitve programa dela je bila v veljavi Energetska bilanca Republike Slovenije 2015, v kateri sta bila v okviru načrta za delovanje podporne sheme predvidena dva javna poziva, eden za leto 2015 in eden za leto 2016 (torej en poziv letno), kot to načeloma določa tudi 373. člen EZ-1. Prav tako ob uveljavitvi programa dela sprememba podporne sheme, uveljavljena z EZ-1, s strani Evropske komisije (v nadaljevanju: EK) še ni bila potrjena za združljivo z notranjim trgovom. Uveljavljeni tudi niso bili novi podzakonski predpisi s področja podpor za elektriko, proizvedeno iz OVE in v SPTe. Ker v obdobju uveljavitve programa dela tudi ni bilo znano, kdaj bo EK spremembo sheme potrdila, hkrati pa ni bil uveljavljen tudi načrt za delovanje podporne sheme za leto 2017, so bile naloge glede izvedbe javnih pozivov načrtovane tako, kot to izhaja iz opredelitve 373. člena EZ-1, ki agenciji nalaga objavo javnega poziva.

Sredi oktobra 2016 je EK potrdila spremembo podporne sheme kot združljivo z notranjim trgovom, s čimer je bilo omogočeno nadaljnje izvajanje sheme državne pomoči ter s tem objava in izvedba javnih pozivov investitorjem, kot so bili potrjeni s strani komisije. Ob koncu novembra 2016 je Vlada RS uveljavila tudi Uredbo o podporah elektriki, proizvedeni iz obnovljivih virov energije in v soproizvodnji toplote in elektrike z visokim izkoristkom (Uradni list RS, št. 74/16), ki je izvedbeni upravni akt za pripravo in izvedbo javnih pozivov. Tako je agencija lahko javni poziv za leto 2016 konec decembra 2016 objavila na način, kot je odobren s strani komisije in določen v 33. členu uredbe. Na ta javni poziv, ki je bil odprt do konca februarja letos, je prispelo preko 270 prijav, kar je precej več, kot je bilo pričakovano. Ker je pred izbirnim postopkom treba vse prijave projektov pregledati in zagotoviti njihovo popolnost, pomeni nepričakovan obseg prijav za agencijo dodatno kadrovsko obremenitev, ki jo je treba zagotoviti z zaposlenimi na tem področju dela. Po preliminarnih ocenah smo namreč pričakovali 100 do maksimalno 150 prijav investitorjev.

Poleg tega je Vlada RS decembra 2016 sprejela Energetsko bilanco Republike Slovenije za leto 2016, ki v okviru Načrta delovanja podporne sheme za električno energijo iz OVE in SPTe za leto 2017 nalaga agenciji po zaključku aktualnega poziva izvedbo novega javnega poziva, predvidoma v tretjem četrtletju, ter ob koncu leta 2017 še izvedbo poziva za vstop v podporno shemo v letu 2018, kar pomeni, da mora agencija v enem letu namesto predvidenega enega razpisa izvesti tri javne razpise.

Slednje pomeni, da bo priprava in izvedba javnih pozivov v letu 2017 obremenila tudi tiste zaposlene, ki izvajajo nadzore nad izpolnjevanjem pogojev podporne sheme, o katerih moramo vsako leto poročati Vladi RS. Vseh navedenih nalog, zaradi zavezujočih zakonskih določb in rokov ni mogoče odložiti na kasnejše obdobje. Poleg tega glede na usmeritve države in okoljsko podnebne sporazume, ki zavezujejo Slovenijo, predvidevamo intenzivno spodbujanje proizvodnje električne energije iz obnovljivih virov tudi v prihodnjih letih. Učinkovit nadzor agencije, ki izhaja iz zakonskih določb pa bo prav gotovo privedel do

zagotavljanja pravih učinkov in preprečevanja tržnih anomalij, ki se vse od začetkov spodbujanja te proizvodnje že kažejo na evropskem trgu z električno energijo.

Glede na navedeno se opredelitev četrtega odstavka navedenega podpoglavja v programu dela uskladi z Načrtom delovanja podporne sheme za električno energijo iz OVE in SPTE za leto 2017, ki je sestavni del Energetske bilance Republike Slovenije 2016, ki agenciji v obdobju od konca leta 2016 do konca leta 2017 nalaga pripravo in objavo treh (3) javnih pozivov investitorjem za prijavo projektov proizvodnih naprav na obnovljive vire in sproizvodnjo z visokim izkoristkom za vstop v podporno shemo.

Dodatna obremenitev z javnimi pozivi v letu 2017 pomeni, da zagotovo ne bo mogoče realizirati zadanih ciljev pri nalogah nadzora nad imetniki deklaracij in prejemniki podpor, katerih realizacija z vidika rokovne opredelitve ni zavezujoča. V letu 2017 smo namreč načrtovali 400 – 450 nadzorov, kar je mogoče zagotoviti s tremi zaposlenimi, ki pa za to nalogo ne bodo razpoložljivi, saj je treba prioriteto zagotoviti izvedbo javnih pozivov. Na področju prejetih državnih pomoči je naloga izvajanja nadzorov prav tako nujna, obenem je tudi Vlada RS agenciji s sklepom naložila izvedbo nadzornih postopkov ter poročanje o njihovi izvedbi in ugotovitvah.

2.2 Obratovanje in razvoj prenosnega in distribucijskega sistema električne energije

2.2.1 Usklajevanje z EU zakonodajo - izvajanje določb iz kodeksov omrežja

Velik obseg nalog agencije, ki izhajajo iz določb novih kodeksov omrežja s področja električne energije, ni bil v celoti zajet v programu dela za leto 2017, saj ga je bilo v času nastajanja programa nemogoče podrobneje oceniti.

V skladu z določili Uredbe (ES) št. 714/2009 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 13. julija 2009 o pogojih za dostop do omrežja za čezmejne izmenjave električne energije in razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1228/2003 je evropsko združenje sistemskih operaterjev za električno energijo ENTSO-E zadolženo za pripravo kodeksov omrežij, ki bodo po sprejetju na ravni Evropske komisije postali zavezujoče uredbe na območju evropskega gospodarskega prostora. Uredba 714/2009 predvideva, da kodeksi omrežja urejajo naslednja področja:

- pravila glede varnosti in zanesljivosti omrežja, vključno s pravili o tehničnih rezervnih zmogljivostih prenosa za zanesljivo obratovanje omrežja;
- pravila o priključevanju na omrežje;
- pravila za dostop tretjih strani;
- pravila glede izmenjave podatkov in poravnave;
- pravila glede medobratovalnosti;
- operativne postopke v izrednih razmerah;
- pravila za dodeljevanje zmogljivosti in upravljanje prezasedenosti;
- pravila glede trgovanja, povezana s tehničnim in operativnim zagotavljanjem storitev za dostop do omrežja ter z izravnavo odstopanj;
- pravila glede preglednosti;
- pravila glede izravnave, tudi z omrežjem povezana pravila glede rezervne električne energije;
- pravila glede usklajenih tarifnih struktur za prenos, vključno z lokacijskimi signali in pravili glede nadomestil med operaterji prenosnega sistema, ter
- energetska učinkovitost električnih omrežij.

Na podlagi navedenega so že bile ali bodo sprejete naslednje uredbe:

Tržne uredbe:

1. Uredba Komisije (EU) 2015/1222 z dne 24. julija 2015 o določitvi smernic za dodeljevanje zmogljivosti in upravljanje prezasedenosti (CACM);
2. Uredba Komisije (EU) 2016/1719 z dne 26. septembra 2016 o določitvi smernic za terminsko dodeljevanje zmogljivosti (FCA);
3. Uredba za izravnavo v elektroenergetskem sistemu (EB);

Uredbe za priključevanje:

4. Uredba Komisije (EU) 2016/1388 z dne 17. avgusta 2016 o vzpostavitvi kodeksa omrežja za priključitev odjemalcev (DCC);
5. Uredba Komisije (EU) 2016/631 z dne 14. aprila 2016 o vzpostavitvi kodeksa omrežja za zahteve za priključitev proizvajalcev električne energije na omrežje (RfG);
6. Uredba (EU) 2016/1447 o vzpostavitvi kodeksa omrežja za zahteve za priključitev visokonapetostnih sistemov prenosa z enosmernim tokom in modulov v proizvodnem polju, priključenih na enosmerni tok, na omrežje;

Uredbi o obratovanju sistema:

7. Uredba o določitvi smernic za obratovanje prenosnih sistemov za električno energijo (SO);
8. Uredba o kriznem obratovanju in vzpostavitvi sistema po razpadu (ER).

Sprejeti in predvideni kodeksi omrežij dajejo nacionalnim regulativnim organom ogromno novih pristojnosti, ki se nanašajo na uveljavitev in spremljanje izvajanja uredbe, priprave različnih metodologij, mnenj in soglasij. Uredbe predvidevajo tudi nove udeležence trga, ki bodo izvajali nove naloge skupaj z nacionalnimi regulativni organi ali pa bodo s strani nacionalnih regulativnih organov nadzorovani. Uredbe so neposredno zavezujoči akti, ki agenciji obveznosti nalagajo neposredno. Nove uredbe določajo nove naloge, ki niso opredeljene v EZ-1 ali drugih slovenskih zakonskih ali podzakonskih aktih. Naloge se bodo izvajale v sodelovanju s slovenskimi deležniki (elektrooperaterji, trgovci, dobavitelji, organizatorjem trga, operaterjem trga, proizvajalci, odjemalci ...), z razširjeno regijsko skupino Core ter s CEER, ACER in EK. V postopku implementacije uredbe se pričakuje precej usklajevanja med različnimi deležniki, v kasnejših fazah pa bo potrebno spremljanje.

Predvideni kodeksi omrežja so že sprejeti (EB in SO), oziroma so v končnem postopku usklajevanj (ER), zato se njihova objava in uveljavitev pričakuje v letu 2017, s tem pa tudi pričetek pripravljanih aktivnosti in začetnih usklajevanj. Implementacija uredbe ne predstavlja le prenos skupnih pravil v slovenski pravni red in uveljavitev teh pravil, ampak je največkrat treba najprej skupaj z ostalimi udeleženci ugotoviti, kaj je za naš trg sprejemljivo in ustrezno. Kasnejša usklajevanja na regijski ravni med nacionalnimi regulativnimi organi in drugimi udeleženci se po dosedanjih izkušnjah, pridobljenih iz implementacije že sprejetih kodeksov omrežja, dolgotrajnejši in zahtevnejši proces, kot je bilo pričakovano.

V letu 2017 bodo dodatni zaposleni potrebni predvsem na področju izvajanja uredb s področja priključevanja odjemalcev in proizvajalcev na omrežje ter novih uredb s področja izravnave odstopanj in obratovanja sistema. Dodatni zaposleni bodo morali podrobno spoznati delovanje slovenskega in sosednjih elektroenergetskih sistemov in zahteve kodeksov omrežij, da bodo lahko predlagali in izvedli ustrezne rešitve za delovanje elektroenergetskega sistema.

3 DOPOLNITEV KADROVSKEGA NAČRTA ZA LETO 2017

V prvotno zastavljenem programu dela nove zaposlitve v letu 2017 niso bile načrtovane. Glede na problematiko, opisano v poglavjih 1 in 2, je z rebalansom predvidenih pet dodatnih zaposlitev.

3.1 Javni pozivi za vstop v podporno shemo in nadzor nad njenim izvajanjem

Glede na spremenjene naloge na področju izvajanja javnih pozivov in nadzorov podporne sheme (opis v poglavju 2.2), so predvidene tri dodatne zaposlitve v sektorju za nadzor tržnih dejavnosti:

- VII. stopnja izobrazbe tehnične ali ekonomske smeri – področni sekretar (1 delovno mesto),
- VII. stopnja izobrazbe tehnične ali ekonomske smeri – področni podsekretar (2 delovni mesti).

3.2 Omrežne dejavnosti – izvajane določb kodeksov omrežja (uredbe EU)

Za izvajanje dodatnega obsega nalog na področju izvajanja določb kodeksov omrežij (uredb EU), ki so podrobneje opisane v poglavju 2.1.1, sta predvideni dve dodatni zaposlitvi v sektorju omrežnih dejavnosti:

- VII. stopnja izobrazbe elektrotehniške ali druge ustrezne smeri – področni sekretar (1 delovno mesto)
- VII. stopnja izobrazbe elektrotehniške ali druge ustrezne smeri – področni podsekretar (1 delovno mesto)

4 REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

4.1 Uvod

Agencija za energijo je v septembru 2016 na podlagi izhodišč in ciljev pripravila Program dela in finančni načrt za leto 2017, ki ga je na svoji 32. redni seji 15. septembra 2016 sprejel svet agencije in h kateremu je s sklepom št. 320-01/16-11/5 z dne 22. novembra 2016 dal soglasje Državni zbor.

Agencija je predlog finančnega načrta za leto 2017 oblikovala na podlagi:

- zastavljenega programa dela in kadrovskega načrta za isto časovno obdobje,
- ocene realizacije finančnega načrta za leto 2016 in
- ocene pogojev delovanja in poslovanja agencije v letu 2017, ki so ji bili znani sredi leta 2016.

V finančnem načrtu za leto 2017 je agencija načrtovala 3.121.947 evrov prihodkov in 3.313.053 evrov odhodkov.

Za pokrivanje odhodkov so bili načrtovani naslednji viri:

- 2.112.537 evrov iz nadomestila družbe Eles d.o.o.,
- 976.910 evrov iz nadomestila družbe Plinovodi d.o.o.,
- 32.500 evrov iz drugih prihodkov poslovanja in
- 191.106 evrov iz sredstev rezerv, izkazanih v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015, nad višino minimalne rezerve agencije.

Uporaba razpoložljivih sredstev rezerv agencije je omogočila, da je kljub načrtovanemu večjemu obsegu dela ostalo letno nadomestilo operaterja prenosnega sistema in sistemskega operaterja enako kot v letu 2016.

4.2 Spremembe finančnega načrta na podlagi spremenjenega programa dela in kadrovskega načrta za leto 2017

Na podlagi opisanih sprememb programa dela agencije za leto 2017, ki vključuje nepredvidene dodatne naloge, te pa narekujejo potrebo po dodatnih kadrih, je agencija pripravila rebalans finančnega načrta za leto 2017.

Na novo smo ovrednotili odhodke za plače in druge izdatke zaposlenim ter prispevke delodajalcev za socialno varnost, pri čemer smo upoštevali pet novih zaposlitev z realizacijo v drugi polovici leta 2017.

Ker v času priprave prvotnega finančnega načrta še ni bil sprejet Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju - ZUPPJS17 (Ur. l. RS, št. 88/16), ki regres za letni dopust ureja drugače, kot je bilo načrtovano, prav tako pa je po 1. 3. 2017 zaradi preoblikovanja ZVPSJU prišlo do sprememb premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, smo v rebalans finančnega načrta za leto 2017 vključili tudi ti dve postavki.

Naslednji tabelarni pregled po načelu denarnega toka zgoščeno prikazuje spremembe načrtovanih odhodkov za leto 2017, s primerjavo glede na realizirane v letu 2016 in prvotno načrtovane za leto 2017.

		REAL 2016	FN 2017	REB 2017	REB 17 - FN 17	Ind. REB/FN 17
4000	Plače in dodatki	1.569.757	1.749.892	1.811.373	61.481	103,5
4001	Regres za letni dopust	27.580	29.369	39.142	9.773	133,3
4002	Povračila in nadomestila	74.823	86.191	89.183	2.992	103,5
4003	Sredstva za del. usp.	7.211	0	0	0	
4004	Sredstva za nadurno delo	1.820	0	0	0	
4009	Drugi izdatki zaposlenim	10.063	722	722	0	100,0
400	Plače in drugi izdatki zaposl.	1.691.254	1.866.174	1.940.420	74.246	104,0
4010	Prispevek za PIZ (8,85%)	140.314	154.865	160.307	5.442	103,5
4011	Prispevek za zdr. zav. (7,09%)	112.456	124.067	128.426	4.359	103,5
4012	Prispevek za zaposlov. (0,06%)	838	1.050	1.087	37	103,5
4013	Prispevek za starš. var. (0,1%)	1.586	1.750	1.811	61	103,5
4015	Premije kol. dod. pok. zav.	2.825	3.015	7.431	4.416	246,5
401	Prispevki delodajalcev	258.019	284.747	299.062	14.315	105,0
400 + 401:		1.949.273	2.150.921	2.239.482	88.561	104,1

Iz tabele je razvidno, da znašajo dodatno načrtovani odhodki agencije skupno 88.561 evrov. V isti vrednosti je treba zagotoviti vir njihovega pokritja.

Kot delni vir lahko agencija skladno z drugim odstavkom 402. člena EZ-1 upošteva prosta sredstva rezerv nad višino minimalne rezerve agencije v vrednosti 5699 evrov, ki so izkazana in pojasnjena v računovodskem poročilu za leto 2016.

Za razliko 82.862 evrov je treba zvišati prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe, ki izvirajo iz letnega nadomestila operaterja prenosnega sistema in systemskega operaterja.

Pri odstotkovno enaki dodatni obremenitvi obeh operaterjev (ca. 2,68 %) je nova struktura virov za pokritje načrtovanih odhodkov naslednja:

- 2.169.225 evrov iz nadomestila družbe Eles d.o.o. (+ 56.688 evrov),
- 1.003.084 evrov iz nadomestila družbe Plinovodi d.o.o. (+ 26.174 evrov),
- 32.500 evrov iz drugih prihodkov poslovanja in
- 196.805 evrov iz sredstev rezerv, izkazanih v bilanci stanja na dan 31. 12. 2016, nad višino minimalne rezerve agencije (+ 5699 evrov).

Drugi prihodki iz poslovanja zajemajo prihodke od uporabe sistema EECS (20.000 evrov), kapitalske prihodke od prodaje osnovnih sredstev (9500 evrov) ter prejeta sredstva ACER in Evropske komisije iz naslova povračil potnih stroškov zaposlenih (3000 evrov).

4.3 Rebalans Izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja agencije

Posamezne kategorije prihodkov in odhodkov rebalansa finančnega načrta za leto 2017 po načelu denarnega toka, z indeksi glede na realizacijo 2016 in potrjen finančni načrt za leto 2017, so podrobneje razčlenjene v naslednjih tabelah:

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

- v evrih -		REALIZACIJA FN 2016	FINANČNI NAČRT 2017	REBALANS FN 2017	INDEKS REB. FN 2017 / REAL. FN 2016	INDEKS REB. FN 2017 / FN 2017
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1*100)	(5=3/2*100)
I. SKUPAJ PRIHODKI		3.302.196	3.121.947	3.204.809	97,1	102,7
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)		3.302.196	3.121.947	3.204.809	97,1	102,7
A. Prihodki iz sredstev javnih financ		0	0	0		
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	0	0	0		
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	0	0	0		
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0	0		
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	0	0	0		
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij					
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije					
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe		3.302.196	3.121.947	3.204.809	97,1	102,7
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	29.564	20.000	20.000	67,6	100,0
del 7102	Prejete obresti					
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	3.261.737	3.089.447	3.172.309	97,3	102,7
72	Kapitalski prihodki	8.375	9.500	9.500	113,4	100,0
730	Prejete donacije iz domačih virov					
731	Prejete donacije iz tujine					
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije					
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	2.520	3.000	3.000	119,0	100,0
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		0	0	0		
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu					
del 7102	Prejete obresti					
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja					
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe					

- v evrih -		REALIZACIJA FN 2016	FINANČNI NAČRT 2017	REBALANS FN 2017	INDEKS REB. FN 2017 / REAL. FN 2016	INDEKS REB. FN 2017 / FN 2017
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1*100)	(5=3/2*100)
II. SKUPAJ ODHODKI		2.908.276	3.313.053	3.401.614	117,0	102,7
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		2.908.276	3.313.053	3.401.614	117,0	102,7
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim		1.691.254	1.866.174	1.940.420	114,7	104,0
del 4000	Plače in dodatki	1.569.757	1.749.892	1.811.373	115,4	103,5
del 4001	Regres za letni dopust	27.580	29.369	39.142	141,9	133,3
del 4002	Povračila in nadomestila	74.823	86.191	89.183	119,2	103,5
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	7.211				
del 4004	Sredstva za nadurno delo	1.820				
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi					
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	10.063	722	722	7,2	100,0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost		258.019	284.747	299.062	115,9	105,0
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	140.314	154.865	160.307	114,2	103,5
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	112.456	124.067	128.426	114,2	103,5
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	838	1.050	1.087	129,7	103,5
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	1.586	1.750	1.811	114,2	103,5
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	2.825	3.015	7.431	263,0	246,5
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe		617.751	770.092	770.092	124,7	100,0
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	229.504	327.000	327.000	142,5	100,0
del 4021	Posebni material in storitve	4.656	4.092	4.092	87,9	100,0
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	52.771	61.000	61.000	115,6	100,0
del 4023	Prevozni stroški in storitve	30.539	35.000	35.000	114,6	100,0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	46.710	66.000	66.000	141,3	100,0
del 4025	Tekoče vzdrževanje	108.214	110.000	110.000	101,7	100,0
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	20.412	22.000	22.000	107,8	100,0
del 4027	Kazni in odškodnine					
del 4029	Drugi operativni odhodki	124.945	145.000	145.000	116,1	100,0
403	D. Plačila domačih obresti					
404	E. Plačila tujih obresti					
410	F. Subvencije					
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom					
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam					
413	I. Drugi tekoči domači transferji					
J. Investicijski odhodki		341.252	392.040	392.040	114,9	100,0
4200	Nakup zgradb in prostorov					
4201	Nakup prevoznih sredstev	18.500	20.000	20.000	108,1	100,0
4202	Nakup opreme	103.016	87.000	87.000	84,5	100,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev					
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije					
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	20.768	15.000	15.000	72,2	100,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev					
4207	Nakup nematerialnega premoženja	178.825	270.040	270.040	151,0	100,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	20.143				
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog					
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		0	0	0		
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482					
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 483					
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 484					
III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.)		393.920	-191.106	-196.805		

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

- v evrih -		REALIZACIJA FN 2016	FINANČNI NAČRT 2017	REBALANS FN 2017	INDEKS REB. FN 2017 / REAL. FN 2016	INDEKS REB. FN 2017 / FN 2017
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1*100)	(5=3/2*100)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0		
	(750+751+752)					
750	Prejeta vračila danih posojil					
751	Prodaja kapitalskih deležev					
752	Kupnine iz naslova privatizacije					
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0		
	(440+441+442+443)					
440	Dana posojila					
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb					
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije					
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti					
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0	0		

C. RAČUN FINANCIRANJA

- v evrih -		REALIZACIJA FN 2016	FINANČNI NAČRT 2017	REBALANS FN 2017	INDEKS REB. FN 2017 / REAL. FN 2016	INDEKS REB. FN 2017 / FN 2017
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1*100)	(5=3/2*100)
50	VII. ZADOLŽEVANJE	0	0	0		
	(500+501)					
500	Domače zadolževanje					
501	Zadolževanje v tujini					
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	0	0	0		
	(550+551)					
550	Odplačila domačega dolga					
551	Odplačila dolga v tujino					
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	0	0	0		
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	393.920	-191.106	-196.805		
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-=III.)	-393.920	191.106	196.805		

4.4 Rebalans Načrta izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Po načelu nastanka poslovnega dogodka oziroma zaračunanih zneskov imajo postavke rebalansa v primerjavi z realizacijo 2016 in potrjenim načrtom za leto 2017 naslednje vrednosti:

v EUR		realizacija 2016	načrt 2017	rebalans 2017
A.	Prihodki od poslovanja	3.144.661	3.112.447	3.195.309
	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	3.144.661	3.112.447	3.195.309
B.	Finančni prihodki			
C.	Drugi prihodki	3.145		
Č.	Prevrednotovalni poslovni prihodki	822	9.500	9.500
D.	CELOTNI PRIHODKI	3.148.628	3.121.947	3.204.809
E.	Stroški blaga, materiala in storitev	585.906	721.000	721.000
	Stroški materiala	103.940	98.000	98.000
	Stroški storitev	481.966	623.000	623.000
F.	Stroški dela	1.970.036	2.150.921	2.239.482
	Plače in nadomestila plač	1.595.738	1.749.892	1.811.373
	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	260.847	284.747	299.062
	Drugi stroški dela	113.451	116.282	129.047
G.	Amortizacija	287.463	340.000	340.000
H.	Rezervacije			
J.	Drugi stroški	47.340	50.000	50.000
K.	Finančni odhodki	184		
L.	Drugi odhodki			
M.	Prevrednotovalni poslovni odhodki			
N.	CELOTNI ODHODKI	2.890.929	3.261.921	3.350.482
O.	PRESEŽEK PRIHODKOV	257.699		
P.	PRESEŽEK ODHODKOV		139.974	145.673