

**МХ "ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА РС" МП а.д. Требиње
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА**

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

за период 2016-2018. године

- ПРИЈЕДЛОГ-

**Бијељина
Јануар, 2016.**

САДРЖАЈ

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

МЈЕРЕ ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА ЗА ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА период 2016-2018. година

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ПРЕДУЗЕЋА

- Електроенергетски биланса ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. за период 2016-2018. год..... 1

ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

- Биланса успјеха предузећа 12
 - План прихода/расхода Предузећа за 2016. годину 14
 - План прихода/расхода Предузећа за 2017. годину 20
 - План прихода/расхода Предузећа за 2018. годину 26
- План радне снаге за период 2016-2018. година..... 32
- План расподеле добити 33

Прилог 1. План инвестиција за 2016. годину
План инвестиција за 2017. годину
План инвестиција за 2018. годину

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Активности на изради Плана пословања за период 2016-2018. година отпочеле су у децембру 2015. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2016. годину и трогодишњег плана пословања за период 2016-2018. година.

Смјернице су сачињене на основу планиране производње електричне енергије, куповине и продаје у ЕЕ билансима усвојеним од стране Владе РС као Скупштине акционара.

Тахнички дио Смјерница садржи:

- Обим преузете енергије са преносне мреже,
- Планирани обим производње електричне енергије мини електране,
- Преузимање из других система по уговорима,
- Планирани дистрибутивни губици,
- Планирана нето дистрибутивна потрошња,
- Планирана властита потрошња,
- Планиране количине горива.

Економски дио Смјерница сачињен је на основу тарифних ставова утврђених од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске (РЕРС), тарифе Државне електроенергетске регулаторне комисије (ДЕРК) и НОС – Независни оператор система у БиХ, тржишних цијена горива, достигнутог нивоа цијене рада и изведених показатеља на основу исте (зимница, огрев и топли оброк), а регрес је планиран у висини просјечно остварене нето зараде МХ "ЕРС" за период јануар-октобар 2015. године. Цијене горива су актуелне цијене на тржишту Републике Српске.

Дирекција за комерцијалне послове МХ ЕРС-а је у сврху израде Плана пословања за период 2016-2018. година, обрачунала производним предузећима износе прихода од произведене енергије, износе прихода електродистрибутивним предузећима за пренешену енергију на дистрибутивном нивоу, износе расхода за преузету електричну енергију, као и припадајуће расходе општих и заједничких послова за МХ ЕРС које сnose сва зависна предузећа.

Остале ставке прихода и расхода планиране су на основу норматива предузећа, трендова и очекиваних промјена.


План пословања за период 2016-2018. година садржи све елементе прописане Законом о јавним предузећима и проводи се по законски прописаној процедури. Израда финансијског дијела Плана пословања у складу је са Међународним рачуноводственим стандардима и правилима и процедурама рачуноводственог и финансијског пословања и извјештавања.

Након усвајања консолидованог Плана пословања од стране Управе Мјешовитог Холдинга "Електропривреда РС" слиједи разматрање планова од стране Колегија директора, усвајање од стране Одбора за ревизију и Надзорног одбора МХ. Влада РС у функцији Скупштине акционара усваја План пословања и такав доставља зависним предузећима ради усвајања појединачних планова на њиховим органима управљања.

За период за који је усвојен, План пословања представља основ пословних активности предузећа. Изражен у финансијским величинама појединачних ставки прихода и расхода, омогућава редовно праћење и контролу учинака на свим релевантним нивоима у односу на задате величине и оцјену успјешности рада менаџмента.

Саставни дијелови Плана пословања за период 2016-2018. година су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за период 2016-2018.година,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за период 2016-2018. година,
- План инвестиција за период 2016-2018. годину.



МЈЕРЕ
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за период 2016-2018. године

У циљу остварења Плана пословања за период 2016.-2018. година, Управа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина предлаже Мјере, које су, прије свега, засноване на сталној анализи властите ситуације, односно властитих могућности у оквиру којих се мјере могу провести.

При дефинисању мјера основни принцип је да исте буду: конкретне, са јасно постављеним циљем, са брзим дејством и проводиве. Приоритет у овом периоду је стварање услова за отварање тржишта електричне енергије и примјена Директива ЕУ у складу са Уговором о оснивању енергетске заједнице југоисточне Европе.

Мјере обухватају све сегменте пословања, с тим да се треба водити рачуна да се суштински не наруши тржишни концепт привређивања као основе економског система.

М Ј Е Р Е

- Сагледати правац реорганизације МХ „ЕРС“ имајући у виду трећи пакет прописа ЕУ из области енергетике и нова законска рјешења, а нарочито нови Закон о јавним набавкама БиХ и Правилник Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске (РЕРС) о снабдијевању квалификованих купаца и промјени снабдјевача. За потребе отварања тржишта електричне енергије извршити организационе промјене у Мјешовитом Холдингу “ЕРС”.

Босна и Херцеговина је потписујући Споразум о стабилизацији и придруживању са Европском заједницом, у члану 70. признала важност усклађивања постојећег законодавства Босне и Херцеговине са законодавством Заједнице, као и његовог ефикасног провођења. Босна и Херцеговина се обавезала постепено усклађивати своје постојеће законе и будуће законодавство с правном тековином (aquis) Заједнице.

Та сарадња је заснована на Уговору о оснивању енергетске заједнице (“Службени гласник БиХ – Међународни уговори”, број 9/06), те је неопходно да се развија с циљем постепеног интегрисања Босне и Херцеговине у европска енергетска тржишта. Временски распоред имплементације Директива Европске комисије је одређено да свака Уговорна страна мора осигурати да су купци, који имају право у смислу Директива Европске заједнице 2003/54/ЕС (слободан избор снабдјевача - отварање тржишта електричне енергије):

- од 1. јануара 2008. године, сви купци који нису домаћинства; а
- од 1. јануара 2015. године, сви купци.

У међувремену је Министарски савјет ЕЗ проширио овај Споразум и на трећи енергетски пакет (Директива ЕУ 2009/72) чиме су тржишни захтјеви још више ојачани.

Дана 10.12.2014. године РЕРС је усвојио нови Правилник о снабдијевању квалификованих купаца и поступку промјене снабдјевача (Правилник). Овим Правилником прописује се начин снабдијевања купаца на тржишту електричне енергије у Републици Српској након 1. јануара 2015. године, када сви купци електричне енергије постају квалификовани купци, што значи да ће имати право и могућност да изаберу свог снабдјевача електричном енергијом.

Овај процес још се назива „отварање тржишта електричне енергије“ чија је суштина да од 1. јануара 2015. године сви купци имају право да купују електричну енергију на отвореном тржишту и закључују уговор о снабдијевању са снабдјевачем електричне енергије кога сами изаберу, односно који им одговара.

Квалификовани купац може закључити уговор о снабдијевању са снабдјевачем квалификованих купаца.

Квалификовани купац који електричну енергију набавља на тржишту од снабдјевача квалификованих купаца по свом избору закључује уговор о снабдијевању са снабдјевачем који нуди најповољније услове уз претходни увид у понуђену цијену, цијеновну политику, услове плаћања и ниво услуге.

Поред могућности да након 1. јануара 2015. године изабере новог снабдјевача, квалификовани купци имају могућност, ако не промијене снабдјевача, да се наставе снабдијевати код својих досадашњих снабдјевача у оквиру јавног и резервног снабдијевања. Од 1. јануара 2015. године купац из категорије домаћинства и мали купац (већина комерцијалних купаца чији су објекти прикључени на 0,4 kV напон) који не изабере новог снабдјевача квалификованих купаца има право да купује електричну енергију од јавног снабдјевача, тј. да се снабдијева електричном енергијом стандардног квалитета по економски оправданим, лако и јасно упоредивим и транспарентним цијенама (универзална услуга).

Сви квалификовани купци, који не спадају у категорију малих купаца или домаћинства, а који нису закључили нови уговор са изабраним снабдјевачем, имају право да их наставе снабдијевати досадашњи снабдјевачи и то до 30. јуна 2015. године и под истим условима који су важили до 1. јануара 2015. године, након чега прелазе или на снабдијевање на отвореном тржишту или на резервно снабдијевање у складу са одредбама Правилника.

Наиме, Правилником РЕРС-а (члан 25.) дат је **прелазни период** за квалификоване купце, тако да они имају право да се наставе снабдијевати код садашњих снабдјевача (дистрибутивних предузећа) почев од 01.01.2015. године и то **домаћинства и мали купци** у систему јавног снабдијевања - неограничено, а **остали квалификовани купци** (који нису домаћинства или мали купци) у систему резервног снабдијевања на ограничени период од 12 мјесеци, ако до 30.06.2015. године не изабере снабдјевача, што значи да остали квалификовани купци имају право на резервно снабдијевање до 30.06.2016. године.

Међутим, почетком 2016. године динијеће се нови Закон о електричној енергији РС и Закон о оператеру преноса, регулатору и оператеру тржишта електричне енергије БиХ, којима ће се уредити сва питања у вези са отварањем тржишта тако да ће и горе поменути Правилник бити измјењен.

Поред тога да би снабдијевао квалификоване купце потребно је успоставити софтверску подршку у виду система за обрачун (billing систем) и да на нови начин организује сарадњу са садашњим дистрибутивним предузећима и организовати (раздвојити) дјелатност снабдијевања, за шта такође треба додатно вријеме. За ову активност су потребна и додатна средства. Снабдијевање квалификованих купаца не одговара садашњој суштини организације рада Матичног предузећа, јер оно обавља послове трговине електричном енергијом (велепродаја), а није организационо и технички спремно да обавља и послове снабдијевања крајњих купаца (малопродаја електричне енергије). Такође и систем помоћних услуга и балансирање је област која је уређена на начин који одговара условима отвореног тржишта електричне енергије, а очекује се да представља додатни трошак за Матично предузеће, које је балансно одговорна страна за балансну групу МХ "ЕРС".

За удовољавање ових потреба у вези са посебним организовањем снабдијевања потребно је прилагођавање организације МХ “ЕРС-а”.

Посебно питање је одређивање нових цијена за услугу јавног снабдијевања и резервног снабдијевања. РЕРС је дана 11.06.2015. године, донијела коначна рјешења и одлуке о одобрењу цијена на прагу електране, тарифних ставова за кориснике дистрибутивних система, цијене енергије за јавно снабдијевање и тарифних ставова за јавно снабдијевање. Међутим, због тога што је већини чланова Регулаторне комисије истекао мандат, доведено је у питање и састав и потребна већина за одлучивање. Из тог разлога је одлучено да се тарифни поступак понови, а закључак о понављању поступка одлаже извршење рјешења против кога је понављање дозвољено, до коначне одлуке у поновљеном поступку. С обзиром да је окончан поступак имемовања већине чланова Комисије створени су услови да се понови тарифни поступак и примјене нове цијене.

Посебно питање је одређивање нових цијена за услугу јавног снабдијевања и резервног снабдијевања. За утврђивање цијене јавног снабдијевања, потребно је код РЕРС-а хитно покренути нови тарифни поступак. Садашње цијене електричне енергије за купце у РС, са аспекта успјешног пословања МХ “ЕРС-а” су неодрживе. Све ове промјене ће се рефлектовати и на међусобне економске односе унутар МХ “ЕРС-а” због чега ће се морати закључити нови уговор између Матичног предузећа и зависних предузећа из система МХ “ЕРС”;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Инвестирање у дистрибутивним предузећима вршити у изградњу нове и реконструкцију постојеће електродистрибутивне мреже и трафостаница, уређење и модернизацију мјерних мјеста, те набавку механизације и опреме неопходне за извршавање редовних активности, а у циљу квалитетнијег снабдијевања потрошача електричном енергијом и смањења дистрибутивних губитака;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Наставити провођење одређених активности у оквиру Предузећа у циљу ефикаснијег рада и унапређења пословања, уз осавремењавање дистрибутивних капацитета;

Носилац активности: Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа предузећа

Рок: континуирано

- Сагледати потребе за развојем информационог система у Предузећу, којима ће се Предузеће оспособити за обављање послова на отвореном тржишту електричне енергије, у смислу пружања информација снабдијевачима квалификованих купаца и провођења поступка промјене снабдијевача.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: прва половина 2016. године

- Доследно имплементирати Јединствени оперативни план за смањење дистрибутивних губитака на планирани ниво за период 2016.-2018. година (12,67% за 2016. год., 12,65% за 2017. год. и 12,62% за 2018. год.) у циљу њиховог даљег смањења на технички прихватљив ниво;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Анализирати и преиспитати ниво средстава који ће се након ревизорског извјештаја моћи додијелити за донације из потврђене добити предузећа;
Носилац активности: ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина
Рок: након усвајања Извјештаја Независног ревизора финансијских извјештаја о пословању МХ „ЕРС“
- Анализирати и размотрити (на скупштинама акционара) неопходност исплате донација и дивиденди из потврђене добити предузећа, након издвајања у законске резерве, статутарне и Фонд осигурања од ризика или вршити претварање добити у капитал предузећа, односно приоритетно за покриће акумулираног губитка уколико ЗП има непокривени губитак из ранијих година;
Носилац активности: ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина
Рок: након усвајања Извјештаја Независног ревизора финансијских извјештаја о пословању МХ „ЕРС“
- Рестриктивно се односити према будућем кредитном задужењу;
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Обезбједити провођење свих мјера у циљу остварења потпуне наплате електричне енергије код купаца (100%) и реализација закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода;
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Рационално располагати имовином, утврдити некурентне залихе, као и старосну структуру залиха. Прецизно пратити документацију која тачно утврђује уградњу на интервентним позицијама и поврат замијењених дијелова. Увести информациони систем у складиште, због добијања тачне, свеобухватне и благовремене информације о стању робе у складишту. Извршити продају застарјелих залиха робе и основних средстава која нису у функцији и гдје економски није оправдано оспособљавати исте;
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Плате запослених и остала лична примања реално планирати;
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Прековремене сате свести на неопходне за одржавање редовне производње и дистрибуције. Елиминисати прековремени рад у администрацији;
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Током 2016. године не планирати повећање запослених. Пријем нових радника вршити искључиво према потребама несметаног одвијања производног процеса, у складу са потребама обављања основне дјелатности предузећа;
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Смањити трошкове репрезентације, службених путовања, ангажовање запослених на одређено вријеме и по уговору о дјелу, канцеларијског материјала, семинара и курсева, коришћење службених телефона, те остале трошкове који нису директно везани за дјелатност;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Ангажовање трећих лица вршити само за оне повремене и привремене послове, као и послове који се сврставају у ауторска дјела и сличне послове за које немамо властите ресурсе и знања;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Смањити издатке на пружању услуга користећи сопствене ресурсе, како људске тако и материјалне;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Извршити анализу плаћања накнада члановима свих радних тијела и комисија те извршити прилагођавање тих накнада економској ситуацији;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Набавке вршити у складу са новим Законом о јавним набавкама (Службени Гласник БиХ број 39 од 19.05.2014. године). Приликом расписивања тендера за набавку роба треба провјерити стање на залихама у складишту Предузећа. Приликом спровођења сваког поступка јавне набавке обавезно извршити провјеру процијењене вриједности набавке како би се у односу на поднешене понуде извршила провјера понуђених цијена. За цијене свих берзанских роба обавезно у тендерске документе уграђивати формуле за промјенљиве цијене, уколико исте буду расле или падале у односу на кретања на свјетском тржишту која се могу пратити путем кретања на свјетским берзама;

Носилац активности: Управа предузећа, Надзорни одбор и Одбор за ревизију

Рок: континуирано

ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за период 2016-2018. година

<i>ПОДАЦИ</i>	<i>РЕБАЛАНС 2015.</i>	<i>ПЛАН 2016.</i>	<i>ПЛАН 2017.</i>	<i>ПЛАН 2018.</i>	<i>Индекс 3/2</i>	<i>Индекс 4/3</i>	<i>Индекс 5/4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Бруто дистрибутивна потрошња (GWh)(са 110kV)	801,08	841,87	856,37	871,54	105,09	101,72	101,77
Директни потрошач (GWh)	101,38	108,00	108,00	108,00	106,53	100,00	100,00
Дистрибутивни губици (GWh)	69,14	91,45	92,52	93,62	132,27	101,17	101,19
Процент остварених губитака без 110 kV	9,88%	12,46%	12,36%	12,26%	126,11	99,20	99,19
Процент остварених губитака са 110 kV	8,63%	10,86%	10,80%	10,74%	125,84	99,45	99,44
Нето дистрибутивна потрошња (GWh)(са 110kV)	731,94	750,42	763,85	777,92	102,52	101,79	101,84
Укупан приход (у КМ)	96.339.000	98.633.423	99.442.785	100.604.296	102,38	100,82	101,17
Пословни приходи (у КМ)	88.585.000	93.814.423	95.289.785	96.801.296	105,90	101,57	101,59
Приход од продаје електричне енергије (у КМ)	83.648.000	85.851.995	87.382.695	88.986.368	102,63	101,78	101,83
Остали пословни приход (у КМ)	4.937.000	7.962.428	7.907.090	7.814.928	161,28	99,30	98,83
Остали приход (у КМ)	4.189.000	1.886.000	1.450.000	1.200.000	45,02	76,88	82,76
Финансијски приход (у КМ)	3.543.000	2.933.000	2.703.000	2.603.000	82,78	92,16	96,30
Укупни расход (у КМ)	96.308.000	98.502.993	99.164.558	100.218.861	102,28	100,67	101,06
Пословни расход (у КМ)	91.494.000	94.222.564	94.986.629	96.141.432	102,98	100,81	101,22
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (КМ)	23.587.000	23.587.000	23.587.000	23.587.000	100,00	100,00	100,00
Трошкови производних услуга (КМ)	1.687.000	1.700.000	1.750.000	1.750.000	100,77	102,94	100,00
Трошкови енергије набављене од ЕРС-а	51.167.413	54.471.564	54.975.629	55.950.432	106,46	100,93	101,77
Нематеријални трошкови (КМ)	2.145.000	1.880.000	1.840.000	1.870.000	87,65	97,87	101,63
Остали расходи (у КМ)	4.018.000	3.528.429	3.427.929	3.327.429	87,82	97,15	97,07
Финансијски расходи (у КМ)	781.000	752.000	750.000	750.000	96,29	99,73	100,00
Продајна цијена pf/kWh	11,373	11,388	11,388	11,388	100,13	100,00	100,00
Добит/ Губитак (у КМ)	31.000	130.431	278.227	385.435	420,75	213,31	138,53



ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС
за период 2016-2018. година

**I ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
за период 2016-2018. година**

У складу са Законом о електричној енергији (Службени гласник РС број 66/02) Влада Републике Српске усваја Електроенергетски биланс Републике Српске, а изворне податке за потрошњу достављају електродистрибутивна предузећа и директно прикључени потрошачи, преко Електропривреде РС и НОС-а.

Електроенергетски биланс се ради на бази раније усвојене методологије која уважава кретање потрошње у последње три године. Тако се план дистрибутивне потрошње за сваку наредну годину ради на бази процењеног остварења биланса за текућу годину, увећаног за проценат пораста потрошње у протекле три године. Од овога се може одступити уколико имамо покретање великих индустријских предузећа или друге околности које могу значајније утицати на децидну примјену методологије.

Такав случај је био у ранијем периоду са 110 kV потрошачем ФГ «Бирач» Зворник, садашњи "Алумина" д.о.о. Зворник, који, иако је значајно утицао на смањење дистрибутивних губитака ЗЕДП «Електро-Бијељина» а.д. Бијељина, истовремено је неравномјерном потрошњом доводио до знатних поремећаја у методологији планирања. То убудуће неће бити случај јер се потрошачи директно прикључени на 110 kV мрежу код планирања биланса посматрају издвојено.

Сличан је случај и са 35 kV потрошачем «ГРОСС САСЕ» у Сребреници, чија потрошња из године у годину бележи знатне осцилације.

Код израде биланса за период 2016-2018. година узета је у обзир и чињеница да је преузимање електричне енергије из Србије знатно смањено, због пребацивања напајања ЧТС 35/10 kV «Каракај» са ХЕ «Зворник» на ЧТС 110/35 kV «Беглук Поље», тако да је планирана набавка енергије «из других система» умањена за одговарајући износ потрошње «Каракаја» у претходном периоду.

И ове године се по налогу «Електропривреде», планирало на начин да набавку «из других система» чине Србија, Брчко и Пале, а не само Србија како је било ранијих година.

Поред потрошње, у електроенергетском билансу ЗЕДП «Електро-Бијељине» а.д. садржана је и производња двије мале хидроелектране, Власеница и Тишча, које се налазе на подручју РЈ Власеница. Ове хидроелектране учествују у реализацији биланса ЗЕДП «Електро-Бијељина» а.д. у износу од око 1,2%, а у реализацији биланса РЈ Власеница са чак 12%.

**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП “ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА” а.д.
за 2016., 2017. и 2018. годину**

Табела 1.

Бр.	ЕЛЕМЕНТИ БИЛАНСА	Ребаланс 2015	ПЛАН 2016.	ПЛАН 2017.	ПЛАН 2018.	
		GWh	GWh	GWh	GWh	
1	Са преносне мреже	716,36	753,46	768,13	783,03	
	Производња МХЕ	9,39	9,08	8,91	9,18	
	Из других система	75,34	79,33	79,33	79,33	
	Бруто потрошња	801,08	841,87	856,37	871,54	
2	Губици	GWh	69,14	91,45	92,52	93,62
		% са 110 kV	8,63	10,86	10,80	10,74
		% без 110 kV	9,88	12,46	12,36	12,26
3	Нето потрошња	731,95	750,42	763,85	777,92	
	1. 35 kV	42,76	49,68	54,72	60,12	
	2. 10 kV	118,65	126,12	129,84	133,80	
	3. Домаћинства	370,01	369,15	372,83	376,55	
	4. 0,4 kV*	88,50	87,29	88,16	89,03	
	5. Јавна расвјета	10,65	10,18	10,30	10,42	
4	Директни потрошачи на 110 kV **	101,38	108,00	108,00	108,00	

* Потрошња у властитим објектима је припојена осталој потрошњи

** - Електропривреда РС је тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2016. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		66,21	57,66	57,63	51,62	48,83	45,47	47,61	49,05	48,95	52,61	56,87	62,95	645,46
Производња ХЕ и МХЕ		0,62	0,49	1,03	1,20	1,02	1,02	0,77	0,62	0,61	0,59	0,51	0,60	9,08
Из других система		6,99	6,79	6,59	6,39	6,29	6,44	6,44	6,49	6,39	6,59	6,84	7,09	79,33
Бруто потрошња		73,82	64,94	65,25	59,21	56,14	52,93	54,82	56,16	55,95	59,79	64,22	70,64	733,87
Губици	GWh	11,20	9,20	8,20	7,20	6,20	5,22	5,21	5,22	6,20	7,20	9,20	11,20	91,45
	%	15,17	14,17	12,57	12,16	11,04	9,86	9,50	9,29	11,08	12,04	14,33	15,86	12,46
Нето потрошња		62,62	55,74	57,05	52,01	49,94	47,71	49,61	50,94	49,75	52,59	55,02	59,44	642,42
Средњи напон (1+2)		14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	14,65	175,80
1. 35 kV		4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	4,14	49,68
2. 10 kV		10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	10,51	126,12
Ниски напон (3+4+5+6)		47,97	41,09	42,40	37,36	35,29	33,06	34,96	36,29	35,10	37,94	40,37	44,79	466,62
3. Домаћинства		37,69	31,94	33,15	30,22	28,44	26,32	27,78	28,76	28,12	30,18	31,47	35,08	369,15
4. 0,4 kV		8,73	7,82	8,02	6,21	6,12	6,10	6,50	6,73	6,04	6,75	7,60	8,06	84,68
5. Јавна расвјета		1,15	0,98	0,93	0,73	0,65	0,57	0,60	0,70	0,82	0,85	1,00	1,20	10,18
6. Потрошња у вл. објектима		0,40	0,35	0,30	0,20	0,08	0,07	0,08	0,10	0,12	0,16	0,30	0,45	2,61
Директни потрошач са 110 kV којег снабдијева дистрибуција														
GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
"Алумина" д.о.о. Зворник		9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	108,00

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2017. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		67,54	58,92	58,86	52,79	49,93	46,57	48,83	50,22	50,14	53,86	58,17	64,30	660,13
Производња ХЕ и МХЕ		0,59	0,46	1,04	1,22	1,09	1,06	0,73	0,64	0,59	0,54	0,43	0,52	8,91
Из других система		6,99	6,79	6,59	6,39	6,29	6,44	6,44	6,49	6,39	6,59	6,84	7,09	79,33
Бруто потрошња		75,12	66,17	66,49	60,40	57,31	54,07	56,00	57,35	57,12	60,99	65,44	71,91	748,37
Губици	GWh	11,29	9,29	8,29	7,29	6,29	5,30	5,30	5,31	6,29	7,29	9,29	11,29	92,52
	%	15,03	14,04	12,47	12,07	10,98	9,80	9,46	9,26	11,01	11,95	14,20	15,70	12,36
Нето потрошња		63,83	56,88	58,20	53,11	51,02	48,77	50,70	52,04	50,83	53,70	56,15	60,62	655,85
Средњи напон (1+2)		15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	184,56
1. 35 kV		4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	4,56	54,72
2. 10 kV		10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	10,82	129,84
Ниски напон (3+4+5+6)		48,45	41,50	42,82	37,73	35,64	33,39	35,32	36,66	35,45	38,32	40,77	45,24	471,29
3. Домаћинства		38,07	32,26	33,48	30,52	28,72	26,58	28,06	29,05	28,40	30,48	31,78	35,43	372,83
4. 0,4 kV		8,82	7,90	8,10	6,27	6,18	6,16	6,57	6,80	6,10	6,82	7,68	8,15	85,55
5. Јавна расвјета		1,16	0,99	0,94	0,74	0,66	0,58	0,61	0,71	0,83	0,86	1,01	1,21	10,30
6. Потрошња у вл. објектима		0,40	0,35	0,30	0,20	0,08	0,07	0,08	0,10	0,12	0,16	0,30	0,45	2,61
Директни потрошач са 110 kV којег снабдијева дистрибуција														
GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
"Алумина" д.о.о. Зворник		9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	108,00

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2018. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		68,96	60,23	60,13	53,96	51,13	47,76	50,04	51,44	51,31	55,06	59,42	65,59	675,03
Производња ХЕ и МХЕ		0,52	0,43	1,06	1,30	1,12	1,08	0,75	0,66	0,64	0,59	0,47	0,56	9,18
Из других система		6,99	6,79	6,59	6,39	6,29	6,44	6,44	6,49	6,39	6,59	6,84	7,09	79,33
Бруто потрошња		76,47	67,45	67,78	61,65	58,54	55,28	57,23	58,59	58,34	62,24	66,73	73,24	763,54
Губици	GWh	11,38	9,38	8,38	7,38	6,38	5,39	5,39	5,40	6,38	7,38	9,39	11,39	93,62
	%	14,88	13,91	12,36	11,97	10,90	9,75	9,42	9,22	10,94	11,86	14,07	15,55	12,26
Нето потрошња		65,09	58,07	59,40	54,27	52,16	49,89	51,84	53,19	51,96	54,86	57,34	61,85	669,92
Средњи напон (1+2)		16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	16,16	193,92
1. 35 kV		5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	5,01	60,12
2. 10 kV		11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	11,15	133,80
Ниски напон (3+4+5+6)		48,93	41,91	43,24	38,11	36,00	33,73	35,68	37,03	35,80	38,70	41,18	45,69	476,00
3. Домаћинства		38,45	32,58	33,81	30,83	29,01	26,85	28,34	29,34	28,68	30,78	32,10	35,78	376,55
4. 0,4 kV		8,91	7,98	8,18	6,33	6,24	6,22	6,64	6,87	6,16	6,89	7,76	8,24	86,42
5. Јавна расвјета		1,17	1,00	0,95	0,75	0,67	0,59	0,62	0,72	0,84	0,87	1,02	1,22	10,42
6. Потрошња у вл. објектима		0,40	0,35	0,30	0,20	0,08	0,07	0,08	0,10	0,12	0,16	0,30	0,45	2,61
Директни потрошач са 110 kV којег снабдијева дистрибуција														
GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
"Алумина" д.о.о. Зворник		9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	108,00

II УСЛОВИ У КОЈИМА СЕ ОСТВАРУЈЕ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС

Електроенергетски биланс за период 2016-2018. година се утврђује у другој половини текуће (2015.) године и у потпуности уважава околности у којима електроенергетски систем тренутно ради, уз респектовање свих кључних полазних параметара за утврђивање биланса. Услови у којима се утврђује електроенергетски биланс представљају низ техничких, економских и организационих параметара који приказују тренутно стање у енергетском сектору и у Електропривреди РС, што се директно одражава и на ЗЕДП «Електро-Бијељина» а.д. Бијељина, која дијели судбину осталих дистрибутивних предузећа у Републици Српској. У том смислу, при изради електроенергетског биланса, као и при одређивању претпоставки за његово остварење, треба неизоставно имати у виду и слjedeће чињенице:

- Увођењем ПДВ-а плаћа се порез на мјесечне остварене прекопланске губитке, који је неповратан, па макар губици на нивоу године били и мањи од планираног износа.
- Нестабилан рад већих привредних субјеката, као што су рудници «Богутово Село» Угљевик, «Сасе» Сребреница и «Боксит» Милићи, могао би довести до знатних одступања од плана у тој категорији потрошње (35 kV).
- Промјена тарифних ставова и тарифне методологије могла би довјести до преливања потрошача са категорије 10 kV потрошње у категорију 0,4 kV остала потрошња (или обрнуто).
- Велика је важност благовременог мјесечног читавања потрошње. Сваки дан кашњења или прераног читања потрошње резултира промјеном износа губитака и до 3% за тај мјесец и у тој категорији потрошње, што ремети концепцију по којој је биланс сачињен.

III ДИСТРИБУТИВНА ПОТРОШЊА ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Дистрибутивна потрошња према критеријумима за израду електроенергетског биланса планира се у износу који одговара оствареној потрошњи у протеклој години увећаној за просечну стопу пораста потрошње у протекле три године. Оцјена је да ће Бруто потрошња закључно са 31.12.2015. године износити 801,08 GWh, а нето потрошња у износу од 731,95 GWh што би послужило као основа за надградњу у складу са методологијом и смјерницама за израду биланса.

Бруто потрошња у 2016. години, по примјењеној методологији износила би 841,87GWh, а нето 750,42 GWh. Ако бисмо посматрали ЗЕДП без Фабрике глинице Алумина као директног потрошача, онда би бруто потрошња износила 733,87 GWh, а нето 642,42 GWh.

За 2016 годину у складу са смјерницама РЕРС-а планирани су укупни губици у износу од 12,46% укупне дистрибутивне потрошње (без 110 kV потрошње тј. Фабрике глинице Алумина), што износи 91,45 GWh.

Бруто потрошња у 2017. години, по примјењеној методологији износила би 856,37 GWh, а нето 763,85 GWh. Ако бисмо посматрали ЗЕДП без Фабрике глинице Алумина као директног потрошача, онда би бруто потрошња износила 748,37 GWh, а нето 655,85 GWh.

За 2017. годину у складу са смјерницама РЕРС-а планирани су укупни губици у износу од 12,36% укупне дистрибутивне потрошње (без 110 kV потрошње тј. Фабрике глинице Алумина), што износи 92,52 GWh.

Бруто потрошња у 2018. години, по примјењеној методологији износила би 871,54 GWh, а нето 777,92 GWh. Ако бисмо посматрали ЗЕДП без Фабрике глинице Алумина као директног потрошача, онда би бруто потрошња износила 763,54 GWh, а нето 669,92 GWh.

За 2018. годину у складу са смјерницама РЕРС-а планирани су укупни губици у износу од 12,26% укупне дистрибутивне потрошње (без 110 kV потрошње тј. Фабрике глинице Алумина), што износи 93,62 GWh.

IV УСЛОВИ И МЈЕРЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА

У циљу реализације електроенергетског биланса ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, ради његовог извршења и сигурног снабдијевања потрошача електричном енергијом, неопходно је предузети сљедеће мјере:

1. Поред енергије из електроенергетског система БиХ Електро Бијељина дио енергије узима и из других сусједних система и властите производње у малим хидроелектранама Власеница и Тишча. Енергија из сусједних система преузима се на подручју Предузећа преко 35 и 10 kV водова. Производња у малим хидроелектранама поред хидрологије зависи и од погонске спремности објеката на што посебно утиче благовремено обезбјеђивање финансијских средстава за текуће и инвестиционо одржавање, резервне дијелове, те ремонте постројења.
2. У оквиру дистрибуције електричне енергије потребно је наставити са санацијом дистрибутивне мреже и постројења и улагања првенствено усмјерити на смањење техничких губитака, отклањање уских грла и побољшање напонских прилика. Такође, потребно је текућим и инвестиционим одржавањем осигурати погонску спремност дистрибутивне мреже, а тиме и сигурну испоруку електричне енергије потрошачима.
3. Губици електричне енергије у дистрибутивној мрежи су знатно смањени, а посебно је смањен удио нетехничких, комерцијалних губитака. У периоду 2016-2018. године је неопходно и даље улагати напоре на смањењу губитака и настојати свести исте на реалне техничке губитке. Ово треба спровести путем одговарајућих мјера из новог Акционог плана, и то: мјесечно читавање бројила ради перманентног праћења остварења губитака и чешћи обилазак мјерних мјеста уз њихову контролу; израде прецизних планова читавања и досљедност у њиховом провођењу; израде планова за баждарење бројила; анализа читавања и отклањање нелогичности код читавања прије испостављања рачуна (неочитани потрошачи, потрошачи са нелогично малом потрошњом и слично); успостава потпуног рада интерних контрола; откривање неовлаштене потрошње итд. Такође, на спречавању нетехничких губитака електричне енергије и даљем гоњењу кривичних дјела по том основу, поред одговорних структура у ЗЕДП, неопходно је ангажовати МУП и правосудне органе РС.
4. ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина последњих година показује позитивне трендове у пословању. Реално је да се постигне још рационалније пословање. На овај начин стварају се услови за квалитетно одржавање постројења, што би требало да резултира повећањем погонске спремности а самим тим и већом реализацијом електричне енергије. Осим тога, процјењује се да рационалном потрошњом амортизације могу да се обезбиједи средства за инвестирање и у значајне нове електроенергетске објекте на простору ЗЕДП Електро-Бијељина” а.д. Бијељина све са циљем ефикаснијег рада електроенергетског система и квалитетнијег напајања потрошача електричном енергијом.

V ПРОИЗВОДЊА ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ У МАЛИМ ХИДРОЕЛЕКТРАНАМА

Производња електричне енергије у малим хидроелектранама је планирана у износима на нивоу просјека за последње три године.

Прецизнији план производње малих ХЕ ометају промјенљиви хидролошки услови на овом подручју и не посједовање дугогодишњих низова дотока изворишта.

У сваком случају, утицај МХЕ на биланс је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница.

У табели приказана је планирана производња електричне енергије у малим хидроелектранама за наредни период:

Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама

ХИДРОЕЛЕКТРАНА	расположива снага	Ребаланс 2015.	План 2016.	План 2017.	План 2018.
	MW	GWh	GWh	GWh	GWh
МХЕ Власеница Горњи Залуковик	0,90	4,62	4,38	4,45	4,47
МХЕ Тишча Власеница	2,10	4,58	4,70	4,46	4,72
УКУПНО:	3,00	9,20	9,08	8,91	9,19

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС за период 2016-2018. година

• 2016. година

Ред. бр.	Електрана	Мјесец												Укупно
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	МХЕ "Тишча" Власеница	0,29	0,23	0,56	0,74	0,59	0,58	0,36	0,32	0,31	0,27	0,21	0,25	4,70
2	МХЕ "Власеница" Горњи Залуковик	0,33	0,26	0,47	0,46	0,44	0,44	0,40	0,30	0,30	0,32	0,30	0,35	4,38
	Укупно	0,62	0,49	1,03	1,20	1,03	1,02	0,76	0,62	0,61	0,59	0,51	0,60	9,08

• 2017. година

Ред. бр.	Електрана	Мјесец												Укупно
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	МХЕ "Тишча" Власеница	0,26	0,19	0,55	0,74	0,59	0,57	0,33	0,31	0,29	0,24	0,16	0,22	4,45
2	МХЕ "Власеница" Горњи Залуковик	0,33	0,27	0,49	0,48	0,50	0,49	0,40	0,33	0,30	0,31	0,26	0,30	4,46
	Укупно	0,59	0,46	1,04	1,22	1,09	1,06	0,73	0,64	0,59	0,55	0,42	0,52	8,91

• 2018. година

Ред. бр.	Електрана	Мјесец												Укупно
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1	МХЕ "Тишча" Власеница	0,22	0,18	0,56	0,82	0,63	0,59	0,34	0,33	0,33	0,27	0,19	0,25	4,72
2	МХЕ "Власеница" Горњи Залуковик	0,30	0,25	0,50	0,48	0,49	0,49	0,40	0,33	0,31	0,32	0,28	0,30	4,47
	Укупно	0,52	0,43	1,06	1,30	1,12	1,08	0,74	0,66	0,64	0,59	0,47	0,55	9,18



ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за период 2016-2018. година

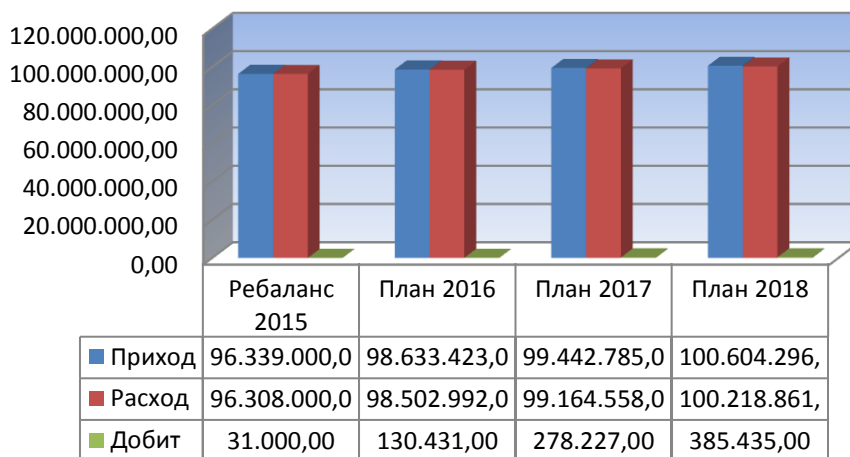
1. БИЛАНСА УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2016-2018. година

На основу усвојеног Електроенергетског биланса за период 2016-2018. година, цијена електричне енергије и процјене остварења осталих величина, сачињен је План прихода и расхода за период 2016-2018. година.

Планирани резултати за период 2016-2018. година према Плану пословања, су следећи:

О П И С	Ребаланс 2015.	2016	2017	2018	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
УКУПАН ПРИХОД	96.339.000,00	98.633.423,00	99.442.785,00	100.604.296,00	102	101	101
1. Пословни приход	88.585.000,00	93.814.423,00	95.289.785,00	96.801.296,00	106	102	102
2. Остали приход	4.189.000,00	1.886.000,00	1.450.000,00	1.200.000,00	45	77	83
3. Финансијски приход	3.543.000,00	2.933.000,00	2.703.000,00	2.603.000,00	83	92	96
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0	#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПАН РАСХОД	96.308.000,00	98.502.992,00	99.164.558,00	100.218.861,00	102	101	101
1. Пословни расход	91.494.000,00	94.222.563,00	94.986.629,00	96.141.432,00	103	101	101
2. Остали расход	4.018.000,00	3.528.429,00	3.427.929,00	3.327.429,00	88	97	97
3. Финансијски расход	781.000,00	752.000,00	750.000,00	750.000,00	96	100	100
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0	#DIV/0!	#DIV/0!
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	31.000,00	130.431,00	278.227,00	385.435,00			
1. Из пословне активности	-2.731.000,00	-2.050.569,00	-1.674.773,00	-1.467.565,00			
2. Из финансирања	2.762.000,00	2.181.000,00	1.953.000,00	1.853.000,00			

- **Планиран укупан приход** према Плану пословања у 2016. години износи 98,63 мил. КМ, у 2017. години 99,44 мил. КМ и у 2018. години 100,60 мил. КМ.
- **Планиран укупан расход** у 2016. години износи 98,50 мил. КМ, у 2017. години 99,16 мил. КМ и у 2018. години 100,22 мил. КМ.
- **Планирана бруто добит** у 2016. години је 130.431,00 КМ, у 2017. години је 278.227,00 КМ и у 2018. години 385.435,00 КМ.



□ Планирани укупни приходи Предузећа за период 2016-2018. година

□ 2016. година

KM

О П И С	Ребаланс 2015.	2016	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	88.585.000,00	93.814.423,00	106
1. Од продаје робе	1.794.000,00	1.930.000,00	108
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	1.794.000,00	1.930.000,00	108
с) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Од продаје учинака	83.245.000,00	85.271.995,00	102
а) повезаним правним лицима	289.000,00	286.166,00	99
б) на домаћем тржишту	82.956.000,00	84.985.829,00	102
ц) приход од услуга			#DIV/0!
д) приход на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од активирања учинака и робе	681.000,00	660.000,00	97
4. Повећање вриједности залиха учинака			#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака	36.000,00		0
6. Остали пословни приходи	2.901.000,00	5.952.428,00	205
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	3.543.000,00	2.933.000,00	83
1. Од повезаних правних лица			#DIV/0!
2. Од камата	2.971.000,00	2.930.000,00	99
3. Позитивне курсне разлике	568.000,00	2.000,00	0
4. Остали финансијски приходи	4.000,00	1.000,00	25
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.189.000,00	1.886.000,00	45
1. Добици од продаје ОС и нематериј. улагања	11.000,00	13.000,00	118
2. Добици од продаје инвест. Некретнина	400.000,00		0
3. Добици по основу продаје биол. средстава	1.000,00		0
4. Добици по основу продаје средстава обустављеног пословања	3.000,00		0
5. Добици по основу продаје материјала	48.000,00		0
7. Вишкови	203.000,00	973.000,00	479
8. Наплаћена исправљена потраживања	3.091.000,00	100.000,00	3
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дуг. резервисања и остали непоменути приходи	432.000,00	800.000,00	185
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	96.317.000,00	98.633.423,00	102
V ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	22.000,00		0
VI ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУН. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.			#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	96.339.000,00	98.633.423,00	102

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2016. годину, садржи пословне приходе, финансијске и остале приходе.

У оквиру појединих категорија планиране су следеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 93,81 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од продаје електричне енергије и услуга на домаћем тржишту.

□ Приход од продаје електричне енергије

Основ за формирање прихода од продаје електричне енергије у Плану пословања за 2016. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2016.годину и планирана цијена електричне енергије утврђена на основу тарифних ставова за неквалификоване купце електричне енергије у Републици Српској.

Планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2016. годину износи 642,42GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 108GWh на име потрошње ФГ "Алумина" води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у ребалансу ЕЕБ формиран је на бази 10,86% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 12,46%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 85,85 мил. КМ, што представља приход од продаје енергије на домаћем тржишту.

Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. садржи поред планираних количина потрошње електричне енергије преузете из система и планирану производњу двије мале хидроелектране (Власеница и Тишча). Производња електричне енергије у малим хидроелектранама према ЕЕБ планирана је у износима на нивоу просјека за последње три године. Приход од производње МХЕ чини око 1,2% реализације Предузећа, тачније 9,08 GWh у 2016. години. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница.

- **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 1,35 мил. КМ. Налазе се на позицији - Приход од продаје учинака на домаћем тржишту заједно са приходом од продаје енергије.
- **Приход од активирања робе и учинака** чији се износ у наредном периоду процјењују на 660.000КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 5,95 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од амортизације донираних средстава, повећање прихода по основу повећања цијена мрежарине и услуге снабдијевања, повећање прихода по основу повећања просјечне производне цијене електричне енергије за нето количину испоручену крајњим купцима.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 2,93 мил. КМ за текућу годину. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

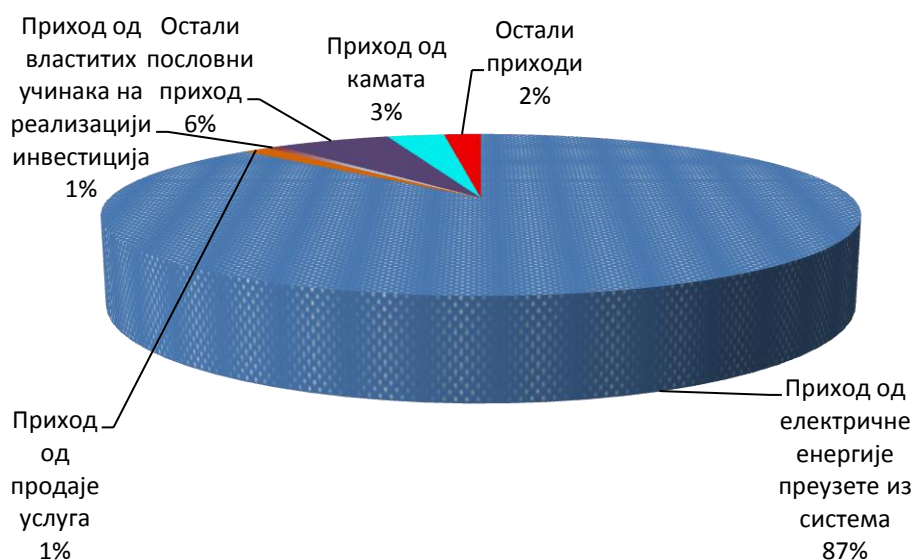
Према Плану пословања за 2016. годину планирана је наплата око 100.000 КМ исправљених потраживања на којима се врши исправка на дан 31.12.2015. године.

Структура укупно планираних прихода за 2016. годину

- **2016. година**

Приход од електричне енергије преузете из система	85.851.995,00	87%
Приход од продаје услуга	1.350.000,00	1%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција	660.000,00	1%
Остали пословни приход	5.952.428,00	6%
Приход од камата	2.933.000,00	3%
Остали приходи	1.886.000,00	2%
УКУПАН ПРИХОД:	98.633.423,00	100%

Структура укупних прихода



□ План расхода Предузећа за 2016.годину

КМ

О П И С	Ребаланс 2015.	2016	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	91.494.413	94.222.563	102,98
1. Набавна вриједност продате робе	51.167.413	54.471.563	106,46
2. Трошкови материјала	2.005.000	2.000.000	99,75
3. Трошк. зарада, накнада и ост. лични расходи (а+б)	23.587.000	23.587.000	100,00
а) бруто зараде и накнаде зарада	20.430.000	20.430.000	100,00
б) остали лични расходи	3.157.000	3.157.000	100,00
4. Трошкови производних услуга	1.687.000	1.700.000	100,77
5. Трошкови амортизације и резервисања	10.903.000	10.584.000	97,07
а) Трошкови амортизација	10.903.000	10.584.000	97,07
б) Трошкови резервисања			#DIV/0!
6. Нематеријални трошкови	1.450.000	1.280.000	88,28
7. Трошкови пореза	250.000	200.000	80,00
8. Трошкови доприноса	445.000	400.000	89,89
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	781.000	752.000	96,29
1. Из односа са повезаним правним лицима	1.000		0,00
2. Расходи камата	780.000	752.000	96,41
3. Негативне курсне разлике			#DIV/0!
4. Расходи по основу валутне клаузуле			#DIV/0!
5. Остали финансијски расходи			#DIV/0!
III ОСТАЛИ РАСХОДИ	4.018.000	3.528.429	87,82
1. Губици по основу продаје и расход. ОС	11.000		0,00
2. Губици по основу продаје некретнина			#DIV/0!
3. Губици по основу продаје и расхода средст.			#DIV/0!
4. Губици по основу продаје средст. Обустав. Послов.			#DIV/0!
5. Губици по основу продаје учешћа и ХОВ			#DIV/0!
6. Губици од продаје материјала (ел. енергије)			#DIV/0!
7. Мањкови	3.000	3.000	100,00
8. Расходи по основу заштите од ризика			#DIV/0!
9. Расходи по основу исправке и отписа потраживања	3.905.000	3.485.429	89,26
10. Расходи по основу расходовања залиха и матер.	99.000	40.000	40,40
IV РАСХОДИ (I+II+III+IV)	96.293.413	98.502.992	102,29
V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ			#DIV/0!
VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	15.000		0,00
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	96.308.413	98.502.992	102,28

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2016. годину су 98,50мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2016. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према до сада оствареним количинама из ранијих периода и уз примјену нових тржишних цијена које се очекују да ће бити актуелне и у 2016. години.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2016. години према Електроенергетском билансу износи 841,87GWh и на основу планиране цијене за дистрибуцију. Расход дистрибуције за преузету електричну енергију утврђен је од стране Дирекције за комерцијалне послове МХ ЕРС-а.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а и уз претпоставку да се на том плану неће ништа промјенити у односу на Ребаланс 2015. године.

Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са Колективним уговором, и на бази остварене просјечне плате.

- **Трошкови производних услуга** (ПТТ и транспортне услуге, текуће одржавање објеката, опреме, возила, инвестиционо одржавање објеката, закупнине, сајмови, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за 2015. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,70 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2012. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према ребалансу плана инвестиција у наредном периоду, обрачун амортизације за сваку групу средстава планиран је према припадајућој амортизационој стопи.
- **Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)** (репрезентација, осигурање, платни промет) планирани су у складу са остварењем текућег периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

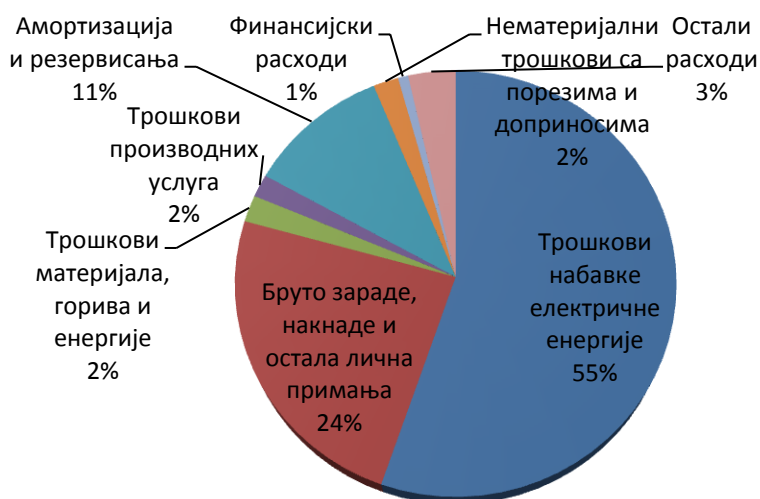
Расходи камата по кредитима планирани су на основу камата из ануитета екстерних кредита.

ОСТАЛИ РАСХОДИ

Структура планираних укупних расхода за 2016. годину

Трошкови набавке електричне енергије	54.471.563,00	55%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	23.587.000,00	24%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.000.000,00	2%
Трошкови производних услуга	1.700.000,00	2%
Амортизација и резервисања	10.584.000,00	11%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	1.880.000,00	2%
Финансијски расходи.....	752.000,00	1%
Остали расходи	3.528.429,00	3%
УКУПНИ РАСХОДИ:	98.502.992,00	100%

Структура укупних расхода



□ 2017. година

KM

О П И С	Ребаланс 2015.	2017	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	88.585.000,00	95.289.785,00	108
1. Од продаје робе	1.794.000,00	1.900.000,00	106
a) повезаним правним лицима			#DIV/0!
b) на домаћем тржишту	1.794.000,00	1.900.000,00	106
c) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Од продаје учинака	83.245.000,00	86.882.695,00	104
a) повезаним правним лицима	289.000,00	287.457,00	99
b) на домаћем тржишту	82.956.000,00	86.595.238,00	104
c) приход од услуга			#DIV/0!
d) приход на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од активирања учинака и робе	681.000,00	700.000,00	103
4. Повећање вриједности залиха учинака			#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака	36.000,00		0
6. Остали пословни приходи	2.901.000,00	5.807.090,00	200
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	3.543.000,00	2.703.000,00	76
1. Од повезаних правних лица			#DIV/0!
2. Од камата	2.971.000,00	2.700.000,00	91
3. Позитивне курсне разлике	568.000,00	2.000,00	0
4. Остали финансијски приходи	4.000,00	1.000,00	25
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.189.000,00	1.450.000,00	35
1. Добици од продаје ОС и нематериј. улагања	11.000,00		0
2. Добици од продаје инвест. Некретнина	400.000,00		0
3. Добици по основу продаје биол. средстава	1.000,00		0
4. Добици по основу продаје средстава обустављеног пословања	3.000,00		0
5. Добици по основу продаје материјала	48.000,00		0
7. Вишкови	203.000,00	850.000,00	419
8. Наплаћена исправљена потраживања	3.091.000,00	100.000,00	3
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дуг. резервисања и остали непоменути приходи	432.000,00	500.000,00	116
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	96.317.000,00	99.442.785,00	103
V ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	22.000,00		0
VI ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУН. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.			#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	96.339.000,00	99.442.785,00	103

Структура укупних прихода Предузећа планираних за 2017. годину, садржи пословне приходе, финансијске и остале приходе.

У оквиру појединих категорија планиране су следеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 95,29 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од продаје електричне енергије и услуга на домаћем тржишту.

□ Приход од продаје електричне енергије

Основ за формирање прихода од продаје електричне енергије за 2017. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2017.годину и планирана цијена електричне енергије утврђена на основу тарифних ставова за неквалификоване купце електричне енергије у Републици Српској.

Планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2017. годину износи 655,85GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 108GWh на име потрошње ФГ "Алумина" д.о.о. води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у ребалансу ЕЕБ формиран је на бази 10,80% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 12,36%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 87,38 мил. КМ, што представља приход од продаје енергије на домаћем тржишту.

Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. садржи поред планираних количина потрошње електричне енергије преузете из система и планирану производњу двије мале хидроелектране (Власеница и Тишча). Производња електричне енергије у малим хидроелектранама према ЕЕБ планирана је у износима на нивоу просјека за последње три године. Приход од производње МХЕ чини око 1,2% реализације Предузећа, тачније 8,91 GWh у 2017. години. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница.

- **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 1,40 мил. КМ. Налазе се на позицији - Приход од продаје учинака на домаћем тржишту.
- **Приход од активирања робе и учинака** чији се износ у наредном периоду процјењују на 700.000,00КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 5,81 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од амортизације донираних средстава, повећање прихода по основу повећања цијена мрежарине и услуге снабдијевања, повећање прихода по основу повећања просјечне производне цијене електричне енергије за нето количину испоручену крајњим купцима.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 2,70 мил. КМ за текућу годину. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

Према Плану пословања за 2017. годину планирана је наплата око 100.000,00 КМ исправљених потраживања на којима ће бити вршена исправка на дан 31.12.2016. године.

Структура укупно планираних прихода за 2017. годину

- **2017. година**

Приход од електричне енергије преузете из система	87.382.695,00	88%
Приход од продаје услуга	1.400.000,00	1%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција	700.000,00	1%
Остали пословни приход	5.807.090,00	6%
Финансијски приход.....	2.703.000,00	3%
Остали приходи	1.450.000,00	1%
УКУПАН ПРИХОД:	99.442.785,00	100%

Структура укупних прихода



План расхода Предузећа за 2017. годину

КМ

О П И С	Ребаланс 2015.	2017	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	91.494.413	94.986.629	104
1. Набавна вриједност продате робе	51.167.413	54.975.629	107
2. Трошкови материјала	2.005.000	2.150.000	107
3. Трошк. зарада, накнада и ост. лични расходи (а+б)	23.587.000	23.587.000	100
а) бруто зараде и накнаде зарада	20.430.000	20.430.000	100
б) остали лични расходи	3.157.000	3.157.000	100
4. Трошкови производних услуга	1.687.000	1.750.000	104
5. Трошкови амортизације и резервисања	10.903.000	10.684.000	98
а) Трошкови амортизација	10.903.000	10.684.000	98
б) Трошкови резервисања			#DIV/0!
6. Нематеријални трошкови	1.450.000	1.260.000	87
7. Трошкови пореза	250.000	180.000	72
8. Трошкови доприноса	445.000	400.000	90
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	781.000	750.000	96
1. Из односа са повезаним правним лицима	1.000		0
2. Расходи камата	780.000	750.000	96
3. Негативне курсне разлике			#DIV/0!
4. Расходи по основу валутне клаузуле			#DIV/0!
5. Остали финансијски расходи			#DIV/0!
III ОСТАЛИ РАСХОДИ	4.018.000	3.427.929	85
1. Губици по основу продаје и расход. ОС	11.000		0
2. Губици по основу продаје некретнина			#DIV/0!
3. Губици по основу продаје и расхода средст.			#DIV/0!
4. Губици по основу продаје средст. Обустав. Послов.			#DIV/0!
5. Губици по основу продаје учешћа и ХОВ			#DIV/0!
6. Губици од продаје материјала (ел. енергије)			#DIV/0!
7. Мањкови	3.000	2.500	83
8. Расходи по основу заштите од ризика			#DIV/0!
9. Расходи по основу исправке и отписа потраживања	3.905.000	3.385.429	87
10. Расходи по основу расходања залиха и матер.	99.000	40.000	40
IV РАСХОДИ (I+II+III+IV)	96.293.413	99.164.558	103
V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ			#DIV/0!
VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	15.000		0
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	96.308.413	99.164.558	103

Укупни трошкови предузећа за 2017. годину су 99,16 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2017. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према до сада оствареним количинама из ранијих периода и уз примјену нових тржишних цијена прописаних Смјерницама за израду Плана пословања за период 2016-2018.година.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2017. години према Електроенергетском билансу износи 856,37 GWh и на основу планиране цијене за дистрибуцију. Расход дистрибуције за преузету електричну енергију утврђен је од стране Дирекције за комерцијалне послове МХ ЕРС-а.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а.

Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са Колективним уговором, и на бази остварене просјечне плате.

- **Трошкови производних услуга** (ПТТ и транспортне услуге, текуће одржавање објеката, опреме, возила, инвестиционо одржавање објеката, закупнине, сајмови, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за 2016. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,75 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2012. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према плану инвестиција у наредном периоду, обрачун амортизације за сваку групу средстава планиран је према припадајућој амортизационој стопи.
- **Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)** (репрезентација, осигурање, платни промет) планирани су у складу са остварењем текућег периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

Расходи камата по кредитима планирани су на основу камата из ануитета екстерних кредита.

ОСТАЛИ РАСХОДИ

У 2017. години планирана је исправка на потраживањима за енергију и услуге за осталу потрошњу и домаћинства. Исправка потраживања у 2017. години процјењена је у износу од 3.385.429,00 КМ.

Структура планираних укупних расхода за 2017. годину

Трошкови набавке електричне енергије	54.975.629,00	55%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	23.587.000,00	24%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.150.000,00	2%
Трошкови производних услуга	1.750.000,00	2%
Амортизација	10.684.000,00	11%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	1.840.000,00	2%
Финансијски расходи.....	750.000,00	1%
Остали расходи	3.427.929,00	3%
УКУПНИ РАСХОДИ:	99.164.558,00	100%

Структура укупних расхода



□ 2018. година

КМ

О П И С	Ребаланс 2015.	2018	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	88.585.000	96.801.296	109
1. Од продаје робе	1.794.000	1.900.000	106
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	1.794.000	1.900.000	106
с) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Од продаје учинака	83.245.000	88.506.368	106
а) повезаним правним лицима	289.000	288.839	100
б) на домаћем тржишту	82.956.000	88.217.529	106
ц) приход од услуга			#DIV/0!
д) приход на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од активирања учинака и робе	681.000	700.000	103
4. Повећање вриједности залиха учинака			#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака	36.000		0
6. Остали пословни приходи	2.901.000	5.694.928	196
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	3.543.000	2.603.000	73
1. Од повезаних правних лица			#DIV/0!
2. Од камата	2.971.000	2.600.000	88
3. Позитивне курсне разлике	568.000	2.000	0
4. Остали финансијски приходи	4.000	1.000	25
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	4.189.000	1.200.000	29
1. Добици од продаје ОС и нематериј. улагања	11.000		0
2. Добици од продаје инвест. Некретнина	400.000		0
3. Добици по основу продаје биол. средстава	1.000		0
4. Добици по основу продаје средстава обустављеног пословања	3.000		0
5. Добици по основу продаје материјала	48.000		0
7. Вишкови	203.000	700.000	345
8. Наплаћена исправљена потраживања	3.091.000	100.000	3
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дуг. резервисања и остали непоменути приходи	432.000	400.000	93
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	96.317.000	100.604.296	104
V ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	22.000		0
VI ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУН. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.			#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	96.339.000	100.604.296	104

Структура укупних прихода за 2018. годину, садржи пословне приходе, финансијске и остале приходе.

У оквиру појединих категорија планиране су следеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 96,80 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од продаје електричне енергије и услуга на домаћем тржишту.

□ Приход од продаје електричне енергије

Основ за формирање прихода од продаје електричне енергије за 2018. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2018. годину и планирана цијена електричне енергије утврђена на основу тарифних ставова за неквалификоване купце електричне енергије у Републици Српској.

Планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2018. годину износи 669,92 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 108 GWh на име потрошње ФГ "Алумина" д.о.о. води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у ребалансу ЕЕБ формиран је на бази 10,74% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина" д.о.о.), док су губици без 110 kV потрошње 12,26%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 88,99 мил. КМ, што представља приход од продаје енергије на домаћем тржишту.

Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. садржи поред планираних количина потрошње електричне енергије преузете из система и планирану производњу двије мале хидроелектране (Власеница и Тишча). Производња електричне енергије у малим хидроелектранама према ЕЕБ планирана је у износима на нивоу просјека за последње три године. Приход од производње МХЕ чини око 1,2% реализације Предузећа, тачније 9,18 GWh у 2018. години. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница.

□ **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 1,42 мил. КМ. Налазе се на позицији - Приход од продаје учинака на домаћем тржишту.

□ **Приход од активирања робе и учинака** чији се износ у наредном периоду процјењују на 700.000,00КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.

□ **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 5,69 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од амортизације донираних средстава, повећање прихода по основу повећања цијена мрежарине и услуге снабдијевања, повећање прихода по основу повећања просјечне производне цијене електричне енергије за нето количину испоручену крајњим купцима.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 2,60 мил. КМ за текућу годину. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

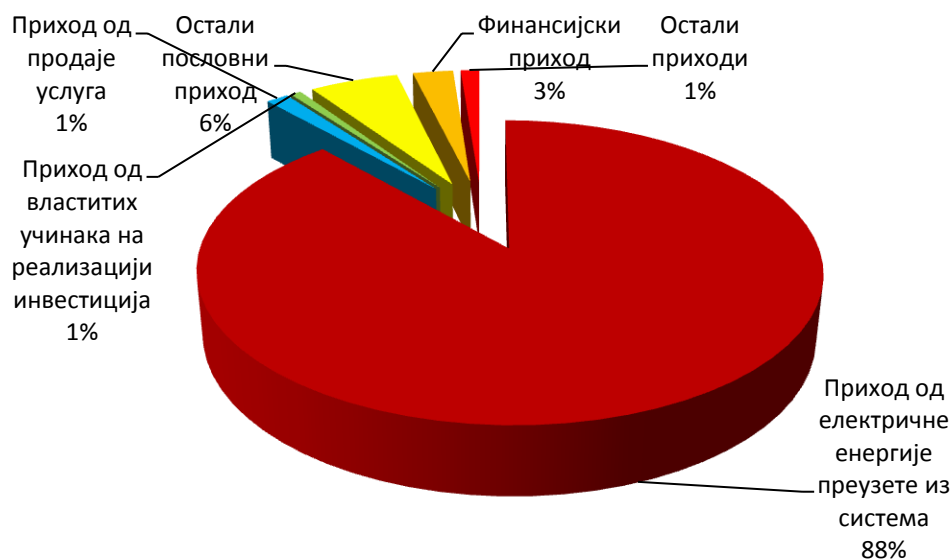
Према Плану пословања за 2018. годину планирана је наплата око 100.000,00 КМ исправљених потраживања на којима ће бити вршена исправка на дан 31.12.2017. године.

Структура укупно планираних прихода за 2018. годину

- **2018. година**

Приход од електричне енергије преузете из система	88.986.368,00	88%
Приход од продаје услуга	1.420.000,00	1%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција	700.000,00	1%
Остали пословни приход	5.694.928,00	6%
Финансијски приход	2.603.000,00	3%
Остали приходи	1.200.000,00	1%
УКУПАН ПРИХОД:	100.604.296,00	100%

Структура укупних прихода



План расхода Предузећа за 2018. годину

КМ

О П И С	Ребаланс 2015.	2018	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	91.494.413	96.141.432	105
1. Набавна вриједност продате робе	51.167.413	55.950.432	109
2. Трошкови материјала	2.005.000	2.200.000	110
3. Трошк. зарада, накнада и ост. лични расходи (а+б)	23.587.000	23.587.000	100
а) бруто зараде и накнаде зарада	20.430.000	20.430.000	100
б) остали лични расходи	3.157.000	3.157.000	100
4. Трошкови производних услуга	1.687.000	1.750.000	104
5. Трошкови амортизације и резервисања	10.903.000	10.784.000	99
а) Трошкови амортизација	10.903.000	10.784.000	99
б) Трошкови резервисања			#DIV/0!
6. Нематеријални трошкови	1.450.000	1.290.000	89
7. Трошкови пореза	250.000	180.000	72
8. Трошкови доприноса	445.000	400.000	90
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	781.000	750.000	96
1. Из односа са повезаним правним лицима	1.000		0
2. Расходи камата	780.000	750.000	96
3. Негативне курсне разлике			#DIV/0!
4. Расходи по основу валутне клаузуле			#DIV/0!
5. Остали финансијски расходи			#DIV/0!
III ОСТАЛИ РАСХОДИ	4.018.000	3.327.429	83
1. Губици по основу продаје и расход. ОС	11.000		0
2. Губици по основу продаје некретнина			#DIV/0!
3. Губици по основу продаје и расхода средст.			#DIV/0!
4. Губици по основу продаје средст. Обустав. Послов.			#DIV/0!
5. Губици по основу продаје учешћа и ХОВ			#DIV/0!
6. Губици од продаје материјала (ел. енергије)			#DIV/0!
7. Мањкови	3.000	2.000	67
8. Расходи по основу заштите од ризика			#DIV/0!
9. Расходи по основу исправке и отписа потраживања	3.905.000	3.285.429	84
10. Расходи по основу расходовања залиха и матер.	99.000	40.000	40
IV РАСХОДИ (I+II+III+IV)	96.293.413	100.218.861	104
V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ			#DIV/0!
VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	15.000		0
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	96.308.413	100.218.861	104

Укупни трошкови предузећа за 2018. годину су 100,22 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2018. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према до сада оствареним количинама из ранијих периода и уз примјену нових тржишних цијена прописаних Смјерницама за израду Плана пословања за период 2016-2018.година.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2018. години према Електроенергетском билансу износи 871,54 GWh и на основу планиране цијене за дистрибуцију. Расход дистрибуције за преузету електричну енергију утврђен је од стране Дирекције за комерцијалне послове МХ ЕРС-а.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а.

Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са Колективним уговором, и на бази остварене просјечне плате.

- **Трошкови производних услуга** (ПТТ и транспортне услуге, текуће одржавање објеката, опреме, возила, инвестиционо одржавање објеката, закупнине, сајмови, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за 2017. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,75 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2012. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према плану инвестиција у наредном периоду, обрачун амортизације за сваку групу средстава планиран је према припадајућој амортизационој стопи.
- **Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)** (репрезентација, осигурање, платни промет) планирани су у складу са остварењем текућег периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

Расходи камата по кредитима планирани су на основу камата из ануитета екстерних кредита.

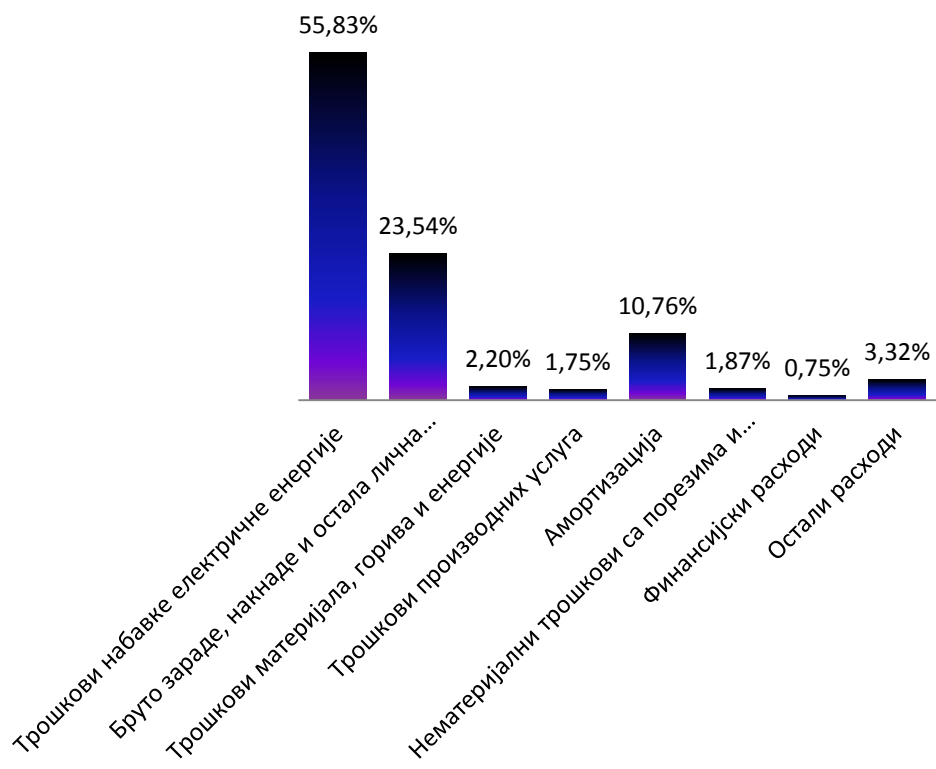
ОСТАЛИ РАСХОДИ

У 2018. години планирана је исправка на потраживањима за енергију и услуге за осталу потрошњу и домаћинства. Исправка потраживања у 2018. години процјењена је у износу од 3.285.429,00 КМ.

Структура планираних укупних расхода за 2018. годину

Трошкови набавке електричне енергије	55.950.432,00	56%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	23.587.000,00	24%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.200.000,00	2%
Трошкови производних услуга	1.750.000,00	2%
Амортизација	10.784.000,00	11%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	1.870.000,00	2%
Финансијски расходи.....	750.000,00	1%
Остали расходи	3.327.429,00	3%
УКУПНИ РАСХОДИ:	100.218.861,00	100%

Структура укупних расхода



3. ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2016-2018. година

Квалификациона структура	Стваран број радника на дан 31.12.2014. године	Број радника према Ребалансу за 2015. годину	Број радника према Плану пословања за 2016. годину	Број радника према Плану пословања за 2017. годину	Број радника према Плану пословања за 2018. годину
1	2	3	4	5	6
Доктор					
Магистар					
ВСС	211	209	209	209	209
ВС	42	46	46	46	46
ССС	113	110	110	110	110
ВК	248	249	249	249	249
КВ	241	238	238	238	238
ПК	29	27	27	27	27
НК	34	31	31	31	31
УКУПНО	918	910	910	910	910

4. ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за период 2016-2018. година

Остварена добит према Плану пословања за 2016. годину у износу од 130.431,00КМ (након пореза на добит) предлаже се за расподјелу на следећи начин:

- 50% издваја се у Законске резерве Предузећа (све до формирања резерви у висини 10% основног капитала предузећа што произилази из Статута предузећа),
- 10% распоређује се на донације,
- 40% добити распоређује се на позицију нераспоредјена добит.

Остварена добит према Плану пословања за 2017. годину у износу од 278.227,00 КМ (након пореза на добит) предлаже се за расподјелу на следећи начин:

- 50% издваја се у Законске резерве Предузећа (све до формирања резерви у висини 10% основног капитала предузећа што произилази из Статута предузећа),
- 10% распоређује се на донације,
- 40% добити распоређује се на позицију нераспоредјена добит.

Остварена добит према Плану пословања за 2018. годину у износу од 385.435,00 КМ (након пореза на добит) предлаже се за расподјелу на следећи начин:

- 50% издваја се у Законске резерве Предузећа (све до формирања резерви у висини 10% основног капитала предузећа што произилази из Статута предузећа),
- 10% распоређује се на донације,
- 40% добити распоређује се на позицију нераспоредјена добит.



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
за период 2016-2018. година