

Број:
Датум:

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

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

за период 2024-2026. године
ПРИЈЕДЛОГ

ПРЕДСЈЕДНИК СА



Директор

Марко Михајловић, спец.струк. инж.

електротехнике и рачунарства

Бијељина
Фебруар, 2024.

Садржај

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2024-2026. година	11
ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2024-2026. год. .	13
1. Принципи израде електроенергетског биланса.....	13
2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу	13
3. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	17
4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу.....	17
ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2024-2026. годину	19
1. Планирани резултат	19
2. Структура укупних прихода за 2024. годину.....	21
3. Структура укупних прихода за 2025. годину.....	25
4. Структура укупних прихода за 2026. годину.....	29
5. Структура укупних расхода за 2024. годину	33
6. Структура укупних расхода за 2025. годину	37
7. Структура укупних расхода за 2026. Годину	41
ПЛАН РАДНЕ СИЛНЕ ЗА ПЕРИОД 2024-2026. године.....	45
ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	46

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Активности на изради Плана пословања за 2024-2026. годину отпочеле су у октобру 2023. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2024. годину и трогодишњег плана пословања за период 2024-2026. година.

Од 01.01.2021. године на снагу је ступио нови Закон о електричној енергији, усклађен са Трећим енергетским пакетом. У складу са одлуком Владе РС донесеном у фебруару мјесецу 2021. године, дјелатност снабдијевања је издвојен и правно потпуно раздвојена од дјелатности дистрибуције електричне енергије.

Технички дио Смјерница садржи:

- Планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручену,
- Планирана мрежарина за преузету електричну енергију са преносне мреже,
- Планирани обим производње електричне енергије мини електрана,
- Преузимање из других система по уговорима,
- Планиране дистрибутивне губитке.

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 енергената и достигнутог нивоа цијене рада. Смјернице прати Термин план, којим су прецизиране активности на изради планова, утврђени носиоци активности и рокови за провођење предвиђених активности на изради планског документа.

Инвестициони дио смјерница садржи основе за планирање реалних инвестиција и њихових појединачних извора.

Дирекција за комерцијалне послове МХ ЕРС-а је у сврху израде Плана пословања за 2024-2026. година обрачунала износе прихода од произведене енергије, приходе од мрежарине, износе прихода електродистрибутивним предузећима за пренесену енергију на дистрибутивном нивоу, износе расхода за набавку електричне енергије за покривање дистрибутивних губитака, као и припадајуће расходе општинских и заједничких послова за МХ ЕРС које сноси сва зависна предузећа.

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

План пословања за 2024-2026. 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 разматрања консолидованог Плана пословања од стране Управе Мјешовитог Холдинга "Електропривреда РС" слиједи разматрање планова од стране Колегија директора, Одбора за ревизију и Надзорног одбора МХ. Влада РС у функцији Скупштине акционара усваја План пословања и такав доставља Зависним предузећима. Сва Зависна

предузећа, у складу са Термин планом, треба да ускладе своје планове са консолидованим Планом пословања МХ ЕРС и исте доставе својим органима на усвајање.

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 2024-2026. годину су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за 2024-2026. годину,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за 2024-2026. годину,
- План инвестиција за 2024-2026. годину.

МЈЕРЕ
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за период 2024-2026. године

У циљу остварења Плана пословања за 2024-2026. годину, Управа Мјешовитог Холдинга 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.

ПРЕДУСЛОВИ И МЈЕРЕ ЗА ОСТВАРЕЊЕ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА

- Инвестиционим активностима и одржавањем електроенергетских објеката и опреме, потребно је осигурати погонску спремност елемената дистрибутивне мреже, а тиме и поуздану испоруку електричне енергије крајњим купцима.
- Посебан акценат ставити на санацију дистрибутивне мреже и постројења, те улагања првенствено усмјерити на повећање поузданости испоруке, смањење техничких губитака и побољшање напонских прилика. Активности на смањењу техничких губитака потребно је интензивирати, планирати и систематизовати по приоритетима.
- Наставити са досљедном имплементацијом Јединственог оперативног плана за смањење губитака електричне енергије у циљу смањења губитака на дистрибутивној мрежи на технички прихватљив ниво. У том смислу потребно је посебну пажњу посветити квалитетном провођењу читања мјерних уређаја, интензивирању контрола мјерних мјеста крајњих купаца у свим категоријама потрошње, сагледавању стања и измјештању мјерних мјеста лоцираних унутар индивидуалних стамбених објеката, баждарењу и замјени мјерних уређаја, те провођењу инвестиционих активности које као ефекат имају смањење техничких губитака електричне енергије.

М Ј Е Р Е ЗА ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ РЕЗУЛТАТА

- За потребе отварања тржишта електричне енергије и усклађивања пословања са обавезама преузетим међународним споразумима извршене су организационе промјене у МХ „ЕРС”, имајући у виду трећи пакет прописа ЕУ из области енергетике и нова законска рјешења. У том смислу, 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. Самим тим, 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.

Носилац активности: Управа Предузећа
Рок: 2024. година

- У планском периоду је потребно интензивирати инвестиционе активности у дистрибутивним предузећима, како на изградњи нове и реконструкцији постојеће електродистрибутивне мреже и трафостаница са циљем подизања нивоа поузданости и погонске спремности, тако и на уређењу мјерних мјеста и успостављању АММ система, те набавци механизације и опреме неопходне за извршавање редовних активности. Посебну пажњу посветити активностима које доприносе побољшању квалитета снабдијевања електричном енергијом, те смањењу губитака електричне енергије. С тим у вези потребно је покренути активности на изналажењу извора финансирања, те истраживању могућности аплицирања за неповратна средства из предприсупних фондова, а све на бази сагледаног стања дистрибутивне мреже, исказаних потреба за средствима намијењеним покретању потребног инвестиционог циклуса те континуираних припрема пројеката за потребе подношења конкретних захтјева за обезбјеђење финансијске подршке њиховој реализацији.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- У циљу улагања у инфраструктурне објекте иницирати активности на обезбјеђењу финансијских средстава у виду помоћи од стране Владе Републике Српске.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Посебну пажњу потребно је посветити квалитетном провођењу читања мјерних уређаја, интензивирању контрола мјерних мјеста крајњих купаца у свим категоријама потрошње, баждарењу и замјени мјерних уређаја, а све како би биле осигуране претпоставке за поуздан енергетски обрачун и испоруку обрачунских података снабдјевачима на малопродајном тржишту електричне енергије, што је законска обавеза дистрибутера.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Провођење одређених планираних активности у оквиру система Електропривреде Републике Српске у циљу ефикаснијег рада и унапређења пословања, уз осавремењавање производних и дистрибутивних капацитета;

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Сагледати потребе и анализати могућности будућег кредитног задужења.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Обезбједити провођење свих расположивих мјера с циљем остварења потпуне наплате потраживања по испостављеним рачунима за утрошену електричну енергију (100%), те праћење реализације закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода с циљем остварења потпуне наплате потраживања која су њима обухваћена.

Извршити анализу ненаплаћених потраживања по рачунима за утрошену електричну енергију са аспекта њихове наплативости, те донијети пакет мјера у складу са којима ће

ненаплатива потраживања бити искњижена, а наплатива адекватно обезбијеђена и наплаћена. Ово је неопходан предуслов за потпуно сагледавање међусобних обавеза из претходног периода и основ за потребно утврђивање заосталих обавеза електродистрибутивних предузећа према МХ „ЕРС“ Матичном предузећу и потпуно дефинисање начина и динамике њиховог измиривања након издвајања снабдијевања, престанка важења уговора о међусобним економским односима у складу са којим је успостављен механизам аутоматског пражњења рачуна.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Рационално располагати имовином, утврдити неконкурентне 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 сталних средстава која нису у функцији и гдје економски није оправдано улагати у исте;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Завршити започете активности набавке и имплементације јединственог софтвера и увођења модула људских ресурса и обрачуна плата у свим предузећима МХ “ЕРС”.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Прековремене и интервентне сате свести на неопходне за одржавање редовне производње и обављања дјелатности. Елиминисати прековремени рад у администрацији.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Број радника у планском периоду задржати на нивоу утврђеног броја у Ребалансу плана пословања за 2023. годину.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- У складу са закључцима донесеним на Колегију директора 20.10.2023. године неће се вршити пријем нових радника до 30.06.2024. године, осим у изузетним случајевима и то на начин дефинисан у следећој Мјери.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Приликом запошљавања нових радника поштовати Закључак Владе РС број: 04/1-012-2-3482/20 од 10.12.2020. године (пријем нових радника вршиће се на начин да јавна предузећа образложени захтјев доставе ресорном министарству, које ће сагледати оправданост предложеног запошљавања и о истом сачинити писано мишљење, те захтјев, заједно са мишљењем, доставити Влади РС на разматрање и доношење коначне

одлуке). Запошљавање радника на одређено вријеме, које значајно оптерећује трошкове пословања, свести на неопходан минимум.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- У планском периоду смањити трошкове репрезентације, трошкове службених путовања, ангажовања запослених на одређено вријеме и по уговору о дјелу, трошкове 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 или за које закон налаже.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Набавке вршити у складу са Законом о јавним набавкама („Службени Гласник БиХ“, број: 39/14 и 59/22), подзаконским и интерним актима предузећа;

- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да воде рачуна да подносе захтјеве за набавку благовремено, водећи рачуна о стању залиха и предложеном поступку набавке и прописаним роковима за његову реализацију, како би се обезбиједило континуирано снабдјевање робама, услугама и радовима, уз најниже трошкове;

- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да одреде техничке стандарде које требају испуњавати средства – робе / услуге / радови, дефинисати количине и дати основне и минималне техничке карактеристике средстава – роба / услуга / радова, у складу са усвојеним стандардима - политиком МХ „ЕРС“;

- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да размотре могућности заједничке јавне набавке, како би се обезбиједило смањење цијена, односно укупно смањење трошкова и обезбиједило ефикасније и економичније провођење поступака набавки на нивоу МХ „ЕРС“ Матичног предузећа и МХ „ЕРС“;

- Прије покретања поступка набавке Подносиоци захтјева за набавку дужни су да проведу провјеру тржишта у сврху провјере процијењене вриједности набавке;

- За цијене свих берзанских роба обавезно у тендерске документе дефинисати правила о промјенљивости цијена;

Подносиоци захтјева за набавку или лице које одреде подносиоци захтјева за набавку дужни су да прате реализацију закључених уговора, посебно са аспекта квантитета и квалитета испоруке уговорених роба, извршења услуга или радова, благовремености испоруке/извршења предмета уговора, примјене уговорених цијена, те добављачу доставити писане опомене и предложити примјену уговорних казни, активирање датих гаранција и примјену других инструмената ради заштите интереса МХ „ЕРС“.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Приступити имплементацији система финансијског управљања и контроле у складу са одребама Закона о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору РС (Сл. гласник број 91/16), који обухвата све врсте процеса, политика и процедура које се користе у организацији код финансијског планирања, извршавања, контроле и извјештавања у области стратешких, програмских и оперативних активности организације. Финансијско управљање и контрола, односе се и на све нефинансијске процесе и активности у пословању организација. Сви запослени су одговорни за спровођење система финансијског управљања и контрола у складу са успостављеним циљевима организације и пословним процесима. Овим системом се, управљајући ризицима, обезбјеђује разумна увјереност да ће се у остваривању циљева субјекта, средства користити законито, економично, ефикасно и ефективно.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Донијети акт о управљању ризицима којим се поставља оквир за увођење праксе управљања ризицима и којим се дефинише начин на који се имплементира систематичан приступ управљању ризицима. У складу са овим, битно је да Управе свих ЗП, дефинишу стратешке ризике, који могу неповољно утицати на остварење приоритетних циљева предузећа.

Носилац активности: Управа Предузећа,

Рок: континуирано

ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2024-2026. година

Табела 1 – Основни плански подаци за период 2024-2026. г.

Ред. бр.	Подаци	План 2024	План 2025	План 2026	Ребаланс 2023	Остварење 2022
	1	2	3	4	5	6
1	Преузета ел. енергија са преносне мреже (GWh)*	700.96	703.78	706.62	721.2	703.75
2	Преузета ел. енергија из других електродистрибуција ван РС (Србија) (GWh)	20.79	20.79	20.79	22.7	22.47
3	Преузета ел. енергија од производње на дистрибутивном нивоу (GWh)	48.46	48.46	48.46	48.12	23.69
4	Бруто потрошња електричне енергије (GWh) (1+2+3)	770.21	773.03	775.87	792.1	749.92
5	Електрична енергија испоручена снабдјевачима у РС (GWh)**	702.65	705.23	707.82	705.49	690.08
6	Дистрибутивни губици (GWh)*** (4-5)	67.56	67.8	68.05	86.62	59.85
7	Процент остварених губитака	8.59%	8.59%	8.59%	10.72%	7.83%
8	Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабдјевачима (KM)	56,185,606	56,376,086	56,583,131	56,396,871	44,966,627
9	Приход од пренесене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (KM)	160,380	160,380	160,380	160,006	133,467
10	Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (KM)	16,800	16,800	16,800	21,000	16,970
11	Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (KM)	10,497,374	10,491,403	10,532,787	10,752,863	10,565,132
12	Трошак дистрибутивних губитака (KM)	7,364,040	7,390,200	7,417,450	9,441,224	3,483,657
13	УКУПАН ПРИХОД (14+15+16+17+18)	67,858,277	67,929,365	66,709,410	65,969,037	60,280,359
14	Пословни приход	64,617,877	64,688,965	63,469,010	62,728,578	50,420,503
15	Остали приходи и добици	2,790,000	2,790,000	2,790,000	2,790,000	9,609,757
16	Финансијски приход	450,400	450,400	450,400	450,459	250,099
17	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	0	0
18	Приходи по основу промјене рач. политка	0	0	0	0	0
19	УКУПАН РАСХОД (20+21+22+23+24)	67,511,736	67,460,824	66,102,458	65,939,082	58,628,097
20	Пословни расход	65,180,336	65,200,424	65,269,058	65,355,350	54,677,252
21	Остали расходи и губици	400,000	400,000	400,000	302,934	756,613
22	Финансијски расход	300,400	300,400	300,400	280,798	468,857
23	Расходи од усклађивања вриједности имовине	1,631,000	1,560,000	133,000	0	2,725,375
24	Расходи по основу промјене рач. политика	0	0	0	0	0
25	БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК ПЕРИОДА	346,541	468,541	606,952	29,955	1,652,262
	*- енергија за коју дистрибутер плаћа пренесени трошак преносне мреже-трошак					
	**-енергија за коју дистрибутер наплаћује мрежарину од снабдјевача -приход					
	***-енергија за коју дистрибутер плаћа трошак дистрибутивних губитака ЕРСУ (или неком од снабдјивача) -трошак					



**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС
за 2024-2026. годину**

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2024-2026. год.

1. Принципи израде електроенергетског биланса

Испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу, по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом, планирана је на основу остварене испоруке електричне енергије у првих шест мјесеци 2023. године и задњих шест мјесеци 2022. године, увећане за просјечну стопу пораста испоруке електричне енергије по категоријама за последње три године.

План испоруке електричне енергије из категорије остала потрошња на средњем напону који је израђен статистичком анализом, коригован је на бази појединачне анализе потреба купаца за електричном енергијом.

Плански губици електричне енергије на дистрибутивној мрежи утврђени су у складу са нивоом губитака који је одобрен од стране Регулаторне комисије у претходном тарифном поступку. Потрошња крајњих купаца на напонском нивоу 110 kV није узета у обзир приликом рачунања дистрибутивних губитака.

2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

У табели испод приказана је планирана годишња испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу, исказана по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом. У испоручену електричну енергију на дистрибутивном нивоу укључена је и електрична енергија испоручена крајњим купцима који су промијенили снабдјевача на слободном тржишту.

Табела 2 – Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

<i>GWh</i>	<i>План 2024.</i>	<i>План 2025.</i>	<i>План 2026.</i>	<i>Ребаланс 2023.</i>	<i>Индекс</i>	
					<i>3:2</i>	<i>4:3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Електро-Бијељина	702,65	705,23	707,82	705,49	100,37	100,37

Табела 3 - Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2024. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	66.80	60.16	61.51	56.47	49.99	48.40	57.39	56.71	52.18	58.59	62.08	70.89	701.16
Производња на дистрибутивном нивоу	3.87	4.65	5.91	6.02	5.53	4.03	3.18	2.40	2.28	2.94	3.55	4.12	48.46
Преузимање из других система	3.21	2.91	3.11	3.01	2.91	2.91	3.21	3.11	2.91	3.21	3.21	3.31	36.99
Испорука у преносну мрежу	-0.01	-0.01	-0.01	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.01	-0.01	-0.20
Испорука другим системима	-1.45	-1.21	-1.36	-1.48	-1.30	-1.35	-1.49	-1.41	-1.17	-1.35	-1.34	-1.29	-16.20
Бруто потрошња	72.41	66.49	69.15	64.00	57.11	53.96	62.27	60.77	56.18	63.36	67.48	77.02	770.21
Губици	[GWh]	6.69	6.08	6.15	5.53	4.81	4.33	5.23	5.00	4.51	5.59	7.40	67.56
	[%]	9.06%	8.97%	8.72%	8.44%	8.23%	7.82%	8.20%	8.04%	7.85%	8.63%	9.09%	9.45%
Нето потрошња	65.72	60.42	63.00	58.47	52.31	49.64	57.04	55.77	51.67	57.78	61.22	69.61	702.65
Високи напон (1+2)	15.41	16.57	17.34	15.52	15.12	15.85	16.96	16.78	16.18	17.86	17.74	18.37	199.70
1. 35 kV	2.81	3.23	3.27	3.24	3.02	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	37.36
2. 10 kV	12.60	13.34	14.07	12.28	12.10	12.73	13.85	13.66	13.07	14.74	14.63	15.26	162.34
Ниски напон (3+4+5+6)	50.31	43.85	45.66	42.95	37.18	33.79	40.08	39.00	35.49	39.92	43.48	51.24	502.95
3. Домаћинства	38.52	33.18	34.96	33.77	29.74	26.94	30.45	29.46	27.16	30.49	32.96	39.22	386.85
4. 0,4 kV - остала потрошња	10.44	9.60	9.72	8.35	6.72	6.16	8.91	8.73	7.42	8.30	9.28	10.69	104.30
5. Јавна расвјета	1.36	1.07	0.98	0.83	0.72	0.69	0.72	0.81	0.91	1.14	1.25	1.33	11.81
[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	145,000	140,000	130,000	128,000	118,000	120,000	123,000	125,000	118,000	120,000	140,000	146,000	1,553,000
Биланс снага крајњих купаца													
1. 35 kV	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	8,200	98,400
2. 10 kV	48,000	48,000	49,000	46,000	48,000	46,000	48,000	48,000	47,000	49,000	49,000	49,000	575,000
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	325,875	326,040	326,205	326,370	326,535	326,700	326,865	327,030	327,195	327,360	327,525	327,690	3,921,390
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	32,835	32,901	32,967	33,033	33,099	33,165	33,231	33,297	33,363	33,429	33,495	33,561	398,376
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	12,500	12,500	12,500	12,000	12,000	10,500	11,500	11,500	12,000	12,000	12,500	12,500	144,000
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	32,350	32,450	32,550	32,650	32,750	32,850	32,950	33,050	33,150	33,250	33,350	33,450	394,800
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2,665	2,680	2,695	2,710	2,725	2,740	2,755	2,770	2,785	2,800	2,815	2,830	32,970
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	27,000
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800

Табела 4 - Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2025. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	67.06	60.39	61.76	56.70	50.21	48.60	57.62	56.93	52.39	58.83	62.33	71.17	703.98
Производња на дистрибутивном нивоу	3.87	4.65	5.91	6.02	5.53	4.03	3.18	2.40	2.28	2.94	3.55	4.12	48.46
Преузимање из других система	3.21	2.91	3.11	3.01	2.91	2.91	3.21	3.11	2.91	3.21	3.21	3.31	36.99
Испорука у преносну мрежу	-0.01	-0.01	-0.01	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.01	-0.01	-0.20
Испорука другим системима	-1.45	-1.21	-1.36	-1.48	-1.30	-1.35	-1.49	-1.41	-1.17	-1.35	-1.34	-1.29	-16.20
Бруто потрошња	72.67	66.73	69.40	64.23	57.33	54.16	62.50	61.00	56.38	63.60	67.73	77.30	773.03
Губици	[GWh]	6.72	6.10	6.17	5.55	4.83	4.34	5.25	5.02	4.52	5.61	6.28	7.43
	[%]	9.06%	8.97%	8.72%	8.44%	8.23%	7.82%	8.20%	8.04%	7.85%	8.63%	9.09%	9.45%
Нето потрошња	65.96	60.64	63.23	58.68	52.50	49.82	57.25	55.98	51.86	57.99	61.45	69.87	705.23
Високи напон (1+2)	15.47	16.63	17.41	15.58	15.18	15.91	17.03	16.84	16.25	17.93	17.81	18.45	200.51
1. 35 kV	2.81	3.23	3.27	3.24	3.02	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	37.36
2. 10 kV	12.66	13.41	14.14	12.35	12.17	12.80	13.92	13.73	13.13	14.82	14.70	15.33	163.16
Ниски напон (3+4+5+6)	50.48	44.00	45.82	43.09	37.32	33.91	40.22	39.13	35.62	40.07	43.64	51.42	504.72
3. Домаћинства	38.63	33.28	35.07	33.87	29.83	27.02	30.54	29.55	27.24	30.58	33.06	39.34	388.01
4. 0,4 kV - остала потрошња	10.49	9.64	9.77	8.39	6.76	6.20	8.96	8.77	7.46	8.34	9.33	10.75	104.85
5. Јавна расвјета	1.36	1.08	0.98	0.83	0.73	0.70	0.72	0.82	0.92	1.14	1.26	1.33	11.86
[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	147,175	142,100	131,950	129,920	119,770	121,800	124,845	126,875	119,770	121,800	142,100	148,190	1,576,295
Биланс снага крајњих купаца													
1. 35 kV	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	8,364	100,368
2. 10 kV	48,720	48,720	49,735	46,690	48,720	46,690	48,720	48,720	47,705	49,735	49,735	49,735	583,625
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	327,855	328,020	328,185	328,350	328,515	328,680	328,845	329,010	329,175	329,340	329,505	329,670	3,945,150
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	33,627	33,660	33,693	33,726	33,759	33,792	33,825	33,858	33,891	33,924	33,957	33,990	405,702
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	12,688	12,688	12,688	12,180	12,180	10,658	11,673	11,673	12,180	12,180	12,688	12,688	146,160
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	33,550	33,650	33,750	33,850	33,950	34,050	34,150	34,250	34,350	34,450	34,550	34,650	409,200
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2,845	2,860	2,875	2,890	2,905	2,920	2,935	2,950	2,965	2,980	2,995	3,010	35,130
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	27,600
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	175	175	175	175	175	175	175	175	175	175	175	175	2,100

Табела 5 - Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2026. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	67.32	60.63	62.01	56.93	50.42	48.80	57.85	57.15	52.60	59.07	62.58	71.46	706.82
Производња на дистрибутивном нивоу	3.87	4.65	5.91	6.02	5.53	4.03	3.18	2.40	2.28	2.94	3.55	4.12	48.46
Преузимање из других система	3.21	2.91	3.11	3.01	2.91	2.91	3.21	3.11	2.91	3.21	3.21	3.31	36.99
Испорука у преносну мрежу	-0.01	-0.01	-0.01	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	-0.01	-0.01	-0.20
Испорука другим системима	-1.45	-1.21	-1.36	-1.48	-1.30	-1.35	-1.49	-1.41	-1.17	-1.35	-1.34	-1.29	-16.20
Бруто потрошња	72.93	66.97	69.66	64.45	57.54	54.37	62.73	61.22	56.59	63.84	67.98	77.58	775.87
Губици	[GWh]	6.74	6.12	6.20	5.57	4.84	4.36	5.27	5.04	4.54	5.63	7.45	68.05
	[%]	9.06%	8.97%	8.73%	8.44%	8.23%	7.82%	8.20%	8.04%	7.85%	8.63%	9.45%	8.59%
Нето потрошња	66.19	60.85	63.46	58.89	52.70	50.01	57.46	56.18	52.05	58.21	61.68	70.13	707.82
Високи напон (1+2)	15.54	16.70	17.48	15.65	15.25	15.98	17.10	16.91	16.31	18.00	17.89	18.52	201.33
1. 35 kV	2.81	3.23	3.27	3.24	3.02	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	3.11	37.36
2. 10 kV	12.73	13.47	14.21	12.41	12.23	12.86	13.99	13.80	13.20	14.89	14.77	15.41	163.97
Ниски напон (3+4+5+6)	50.66	44.15	45.98	43.24	37.45	34.04	40.36	39.27	35.74	40.21	43.80	51.60	506.49
3. Домаћинства	38.75	33.38	35.17	33.97	29.92	27.10	30.63	29.64	27.32	30.67	33.16	39.46	389.17
4. 0,4 kV - остала потрошња	10.54	9.69	9.81	8.43	6.80	6.24	9.00	8.81	7.50	8.39	9.38	10.81	105.40
5. Јавна расвјета	1.37	1.08	0.99	0.84	0.73	0.70	0.72	0.82	0.92	1.15	1.26	1.34	11.92
[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	149,383	144,232	133,929	131,869	121,567	123,627	126,718	128,778	121,567	123,627	144,232	150,413	1,599,939
Биланс снага крајњих купаца													
1. 35 kV	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	8,531	102,375
2. 10 kV	49,694	49,694	50,730	47,624	49,694	47,624	49,694	49,694	48,659	50,730	50,730	50,730	595,298
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	329,736	329,835	329,934	330,033	330,132	330,231	330,330	330,429	330,528	330,627	330,726	330,825	3,963,366
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	34,023	34,056	34,089	34,122	34,155	34,188	34,221	34,254	34,287	34,320	34,353	34,386	410,454
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	12,814	12,814	12,814	12,302	12,302	10,764	11,789	11,789	12,302	12,302	12,814	12,814	147,622
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	34,750	34,875	35,000	35,125	35,250	35,375	35,500	35,625	35,750	35,875	36,000	36,125	425,250
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	3,025	3,040	3,055	3,070	3,085	3,100	3,115	3,130	3,145	3,160	3,175	3,190	37,290
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2,325	2,340	2,355	2,370	2,385	2,400	2,415	2,430	2,445	2,460	2,475	2,490	28,890
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	2,160

3. Дистрибутивни губици електричне енергије

Према узроку настанка, губитке у електроенергетском систему можемо подијелити у двије основне групе: техничке и нетехничке (комерцијалне) губитке. Технички губици су одређени стањем и нивоом одржавања електроенергетског система (конфигурацијом мреже, бројем система трансформације, параметрима водова и трансформатора, структуром и локацијом извора и потрошача, структуром потрошње електричне енергије и сл.) и представљају неизбежну последицу физичког процеса у електроенергетским водовима и трансформаторима.

Нетехнички (комерцијални) губици су последица крађе електричне енергије, али и непрецизности мјерења, неистовремености читања, нетачности читања и слично.

Табела 6 – Преглед остварених губитака 2019-2026. г. и билансом планирани


Губици GWh	2019.	2020.	2021.	2022.	Ребаланс 2023.	Биланс 2024.	Биланс 2025.	Биланс 2026.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Електро-Бијељина	56,04	59,17	67,53	82,37	86,62	67.56	67.80	68.05
	7,63%	8,11%	8,78%	10,75%	10,72%	8.59%	8.59	8.59

4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу

Као што смо могли видјети у Електроенергетском билансу изнад, билансирана испорука електричне енергије (са укљученим дистрибутивним губицима), на годишњем нивоу, има следећи изглед:

Табела 7 – Бруто потрошња електричне енергије 2024-2026

GWh	Биланс 2024	Биланс 2025	Биланс 2026	Ребаланс 2023	Остварено 2022
ЗЕДП Електро-Бијељина а.д.	770,21	773,03	775,87	762,01	749,92



ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2024-2026. годину

ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2024-2026. годину

1. Планирани резултат

На основу усвојеног Електроенергетског биланса Републике Српске, цијена мрежарине утврђених од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске, Плана инвестиција, Плана набавки и процјене остварења осталих величина, сачињен је План прихода и расхода ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина.

Табела 8 – Планирани резултат за период 2024-2026

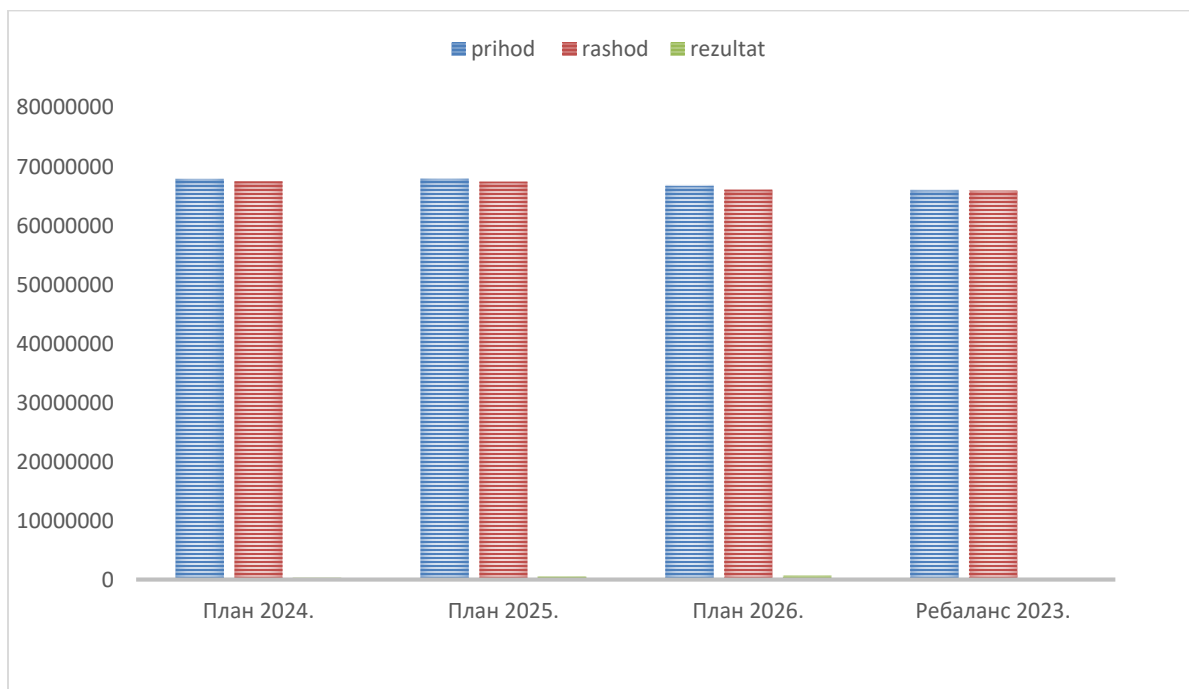
ОПИС	ПЛАН 2024.	ПЛАН 2025.	ПЛАН 2026.	РЕБАЛАНС 2023.	Индекс 2/5	Индекс 3/5	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7	8
УКУПАН ПРИХОД	67,858,277	67,929,365	66,709,410	65,969,037	103	103	101
1. Пословни приход	64,617,877	64,688,965	63,469,010	62,728,578	103	103	101
2. Остали приход	2,790,000	2,790,000	2,790,000	2,790,000	100	100	100
3. Финансијски приход	450,400	450,400	450,400	450,459	100	100	100
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	0			
УКУПАН РАСХОД	67,511,736	67,460,824	66,102,458	65,939,082	102	102	100
1. Пословни расход	65,180,336	65,200,424	65,269,058	65,355,350	100	100	100
2. Остали расход	400,000	400,000	400,000	302,934	132	132	132
3. Финансијски расход	300,400	300,400	300,400	280,798	107	107	107
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	1,631,000	1,560,000	133,000	0			
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	346,541	468,541	606,952	29,955			
Резултат из пословне активности	-562,459	-511,459	-1,800,048	-2,626,772			
Резултат из редовне активности	150,000	150,000	150,000	169,661			
Резултат по основу осталих прихода и расхода	2,390,000	2,390,000	2,390,000	2,487,066			
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	0	0	0			

Укупни приходи у 2024. години износе 67,858 мил. КМ и за 3% су већи у односу на ребаланс 2023. године. Планирани укупни приходи за 2025. годину износе 67,929 мил. КМ и за 3% су већи у односу на ребаланс 2023. године. Планирани укупни приходи за 2026. годину износе 66,709 мил КМ и већи су за 1% од ребаланса 2023. године.

Планирани укупни расходи за 2024. годину износе 67,511 мил. КМ и за 2% су већи од остварених расхода у 2023. години. Планирани укупни расходи за 2025. годину износе 67,460 мил. КМ и за 2% су већи од остварених расхода у 2023. години. Планирани укупни расходи за 2026. годину износе 66,102 мил. КМ и на истом нивоу су као и расходи у 2023. години.

Планиран је бруто добитак за 2024. годину износи 346.541 КМ, за 2025. бруто добитак износу од 468.541 КМ, као и за 2026. годину у износу од 606.952 КМ.

Графикон 1 – Планирани резултат пословања за период 2024-2026



2. Структура укупних прихода за 2024. годину

Табела 9 – Структура укупних прихода за 2024. г.

Структура укупних прихода ЗП Електро-Бијељина а.д.
Бијељина (неконсолидовано)

000 KM

Опис	План 2024.	Ребаланс 2023.	Индекс
			2/3
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	64,617.877	62,728.578	103
1. Приходи од продаје робе	120.000	129.269	93
а) повезаним правним лицима	0.000		#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	120.000	129.269	93
в) на ино тржишту	0.000		#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	0.000	0.000	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту			#DIV/0!
в) на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	58,232.498	58,186.877	100
а) повезаним правним лицима	56,602.498	56,556.877	100
б) на домаћем тржишту	1,630.000	1,630.000	100
в) на ино тржишту			#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака		71.905	0
5. Смањење вриједности залиха учинака			#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују			#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују			#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	6,265.379	4,340.527	144
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	450.400	450.459	100
1. Приходи од камата	450.000	450.000	100
2. Позитивне курсне разлике	0.000	0.000	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле	0.000	0.000	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	0.400	0.459	87
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	2,790.000	2,790.000	100
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.			#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава			#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља			#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица			#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала			#DIV/0!

7. Вишкови			#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	2,790.000	2,790.000	100
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената			#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	67,858.277	65,969.037	103
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава			#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.			#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.			#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе			#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.			#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.			#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца			#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.			#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	67,858.277	65,969.037	103

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2024. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слједеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2024. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слједеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 64,617 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2024. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 56,60 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 702,65 GWh и просјечне цијене у износу од 7,994 pf/kWh.
- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износе 1,63 мил. КМ и односе се у највећој мјери на приходе од приход од баждарења и издавања сагласности.
- **Остали пословни приходи:** планирани су у износу од 6,26 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака и поравнање прихода између ОДС-ова.
По основу уговора о обавези и начину поравнања између дистрибутивних предузећа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 450 хиљада. КМ. Планирани приход потиче од *затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.*

ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 2,79 мил. КМ потраживања.

Структура укупно планираних прихода за 2024. годину била би сљедећа:

Приход од продаје робе	120,000	0%
Приход од дистрибутивне мрежарине	56,602,498	84%
Приход од продаје услуга	1,630,000	2%
Остали пословни приход	6,265,379	9%
Финансијски приход	450,400	1%
Остали приходи	2,790,000	4%
УКУПАН ПРИХОД:	67,858,277	100%

Графикон 2 – Структура укупних прихода



3. Структура укупних прихода за 2025. годину

Табела 10 – Структура укупних прихода за 2025. годину

Структура укупних прихода ЗП Електро-Бијељина а.д.
Бијељина (неконсолидовано)

000 КМ

Опис	План 2025.	Ребаланс 2023.	Индекс
			2/3
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	64,688.965	62,728.578	103
1. Приходи од продаје робе	120.000	129.269	93
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	120.000	129.269	93
в) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	0.000	0.000	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту			#DIV/0!
в) на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	58,422.978	58,186.877	100
а) повезаним правним лицима	56,792.978	56,556.877	100
б) на домаћем тржишту	1,630.000	1,630.000	100
в) на ино тржишту			#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака		71.905	0
5. Смањење вриједности залиха учинака			#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују			#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују			#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	6,145.987	4,340.527	142
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	450.400	450.459	100
1. Приходи од камата	450.000	450.000	100
2. Позитивне курсне разлике		0.000	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле		0.000	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	0.400	0.459	87
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	2,790.000	2,790.000	100
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.			#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава			#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља			#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица			#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала			#DIV/0!
7. Вишкови			#DIV/0!

8. Остали приходи и добици	2,790.000	2,790.000	100
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената			#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	67,929.365	65,969.037	103
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава			#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.			#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.			#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе			#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.			#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.			#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца			#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.			#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	67,929.365	65,969.037	103

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2025. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слjedeће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2025. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слjedeће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 64,688 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2025. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 56,79 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 705,23 GWh и просјечне цијене у износу од 7,994 pf/kWh.
- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износе 1,63 мил. КМ и односе се у највећој мјери на приходе од приход од баждарења и издавања сагласности.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 6,14 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака и поравнање прихода између ОДС-ова.
По основу уговора о обавези и начину поравнања између дистрибутивних предузећа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 450 хиљада. КМ. Планирани приход потиче од *затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.*

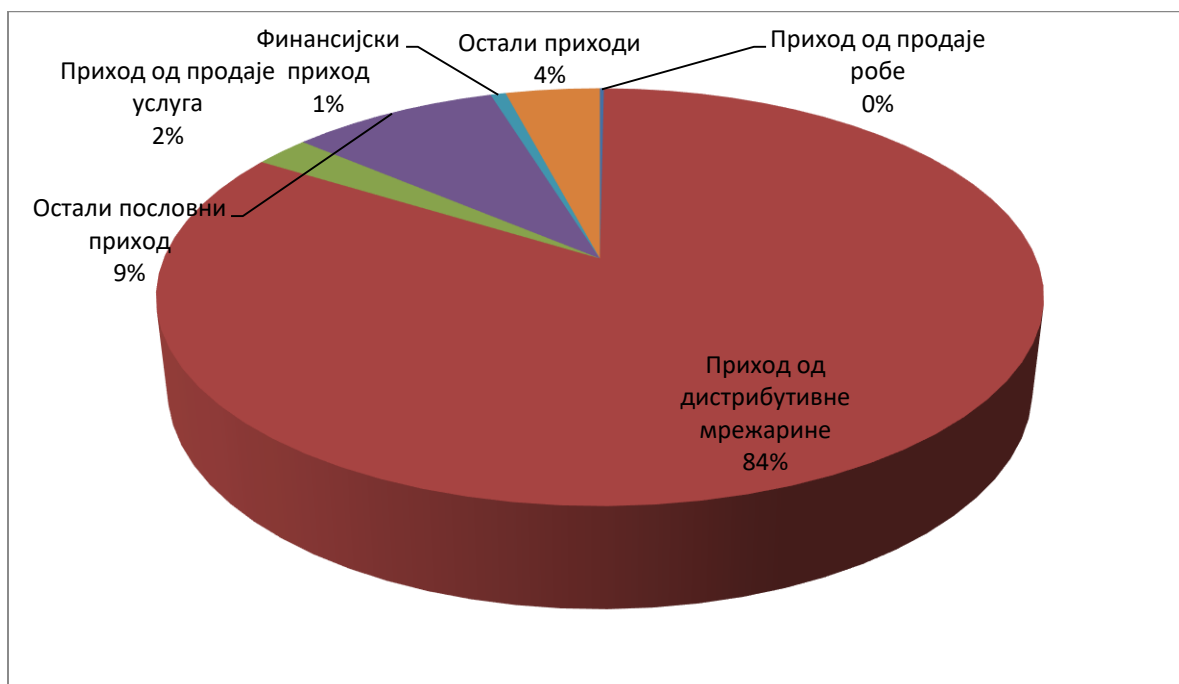
ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 2,79 мил. КМ потраживања.

Структура укупно планираних прихода за 2025. годину била би сљедећа:

Приход од продаје робе	120,000	0%
Приход од дистрибутивне мрежарине	56,792,978	84%
Приход од продаје услуга	1,630,000	2%
Остали пословни приход	6,145,987	9%
Финансијски приход	450,400	1%
Остали приходи	2,790,000	4%
УКУПАН ПРИХОД:	67,929,365	100%

Графикон 3 - Структура укупних прихода за 2025. г.



4. Структура укупних прихода за 2026. годину

Табела 11 – Структура укупних прихода за 2026. годину

Структура укупних прихода ЗП Електро-Бијељина а.д.

Бијељина (неконсолидовано)

000 КМ

Опис	План 2026.	Ребаланс 2023.	Индекс
			2/3
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	63,469.010	62,728.578	101
1. Приходи од продаје робе	120.000	129.269	93
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	120.000	129.269	93
в) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	0.000	0.000	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима			#DIV/0!
б) на домаћем тржишту			#DIV/0!
в) на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	58,630.023	58,186.877	101
а) повезаним правним лицима	57,000.023	56,556.877	101
б) на домаћем тржишту	1,630.000	1,630.000	100
в) на ино тржишту			#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака		71.905	0
5. Смањење вриједности залиха учинака			#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују			#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују			#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	4,718.987	4,340.527	109
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	450.400	450.459	100
1. Приходи од камата	450.000	450.000	100
2. Позитивне курсне разлике		0.000	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле		0.000	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	0.400	0.459	87
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	2,790.000	2,790.000	100
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.			#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава			#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља			#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица			#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала			#DIV/0!
7. Вишкови			#DIV/0!

8. Остали приходи и добици	2,790.000	2,790.000	100
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената			#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	66,709.410	65,969.037	101
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава			#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.			#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.			#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе			#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.			#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.			#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца			#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.			#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	66,709.410	65,969.037	101

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2026. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су сљедеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2026. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су сљедеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 63,469 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2026. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 57 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 707,82 GWh и просјечне цијене у износу од 7,994 pf/kWh.
- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износе 1,63 мил. КМ и односе се у највећој мјери на приходе од приход од баждарења и издавања сагласности.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 4,7 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака и поравнање прихода између ОДС-ова.
По основу уговора о обавези и начину поравнања између дистрибутивних предузећа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 450 хиљада. КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблагоприятног плаћања електричне енергије.

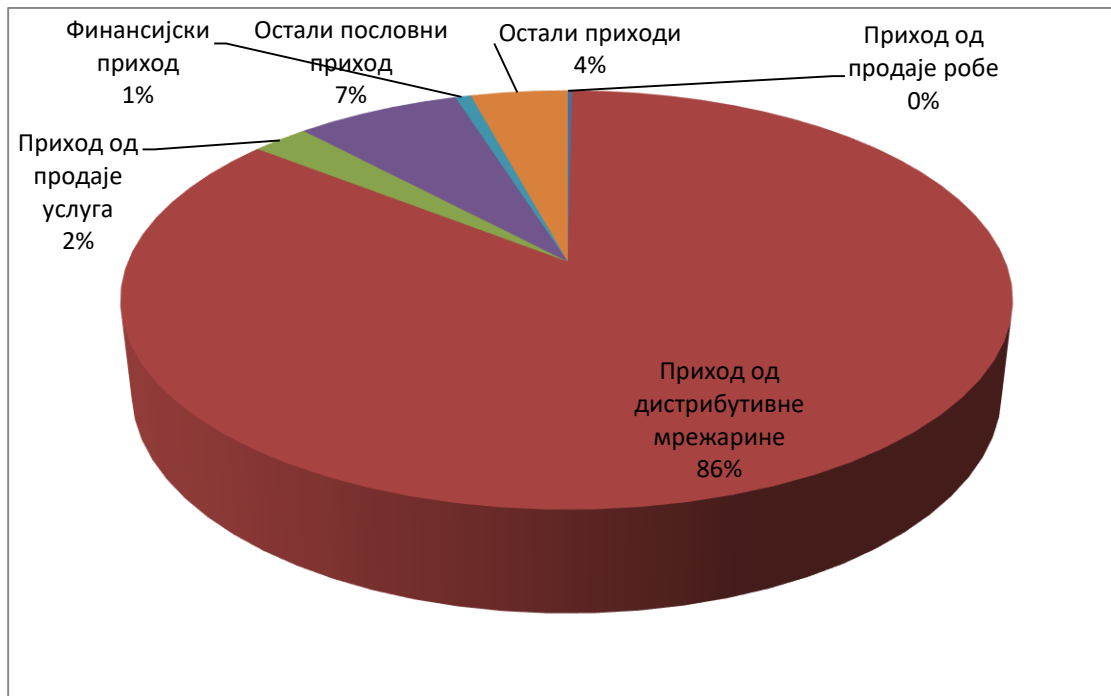
ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 2,79 мил. КМ потраживања.

Структура укупно планираних прихода за 2026. годину била би сљедећа:

Приход од продаје робе	120,000	0%
Приход од дистрибутивне мрежарине	57,000,023	86%
Приход од продаје услуга	1,630,000	2%
Остали пословни приход	4,718,987	7%
Финансијски приход	450,400	1%
Остали приходи	2,790,000	4%
УКУПАН ПРИХОД:	66,709,410	100%

Графикон 4 – Структура укупних прихода за 2026. годину



5. Структура укупних расхода за 2024. годину

Табела 12 – Структура укупних расхода за 2024. годину

Структура укупних расхода ЗП Електро-
Бијељина а.д. Бијељина (неконсолидовано)

000 КМ

Опис	План 2024.	Ребаланс 2023.	Индекс 2/3
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	65,180.336	65,355.350	100
1. Набавна вриј. продате робе	17,878.315	20,194.087	89
2. Трошкови материјала	1,098.000	808.000	136
3. Трошкови горива и енергије	1,210.000	1,500.000	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	26,800.756	25,327.318	106
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,195.073	20,397.525	114
б) Трошкови осталих личних примања	3,605.683	4,929.793	73
5. Трошкови производ. услуга	2,285.000	2,259.986	101
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	13,635.765	13,189.636	103
6.1. Трошкови амортизације	12,595.860	12,086.993	104
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	12,595.860	12,086.993	104
б) Амортизација инвестиционих некретнина	0.000		#DIV/0!
в) Амортизација средстава узетих у закуп	0.000		#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава	0.000		#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	1,039.905	1,102.643	94
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,846.500	1,850.000	100
8. Трошкови пореза	100.000	86.388	116
9. Трошкови доприноса	326.000	139.935	233
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	300.400	280.798	107
1. Расходи камата	300.000	280.591	107
2. Негативне курсне разлике	0.000	0.000	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле	0.000	0.000	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.400	0.207	193
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	400.000	302.934	132
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме		0.000	#DIV/0!
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.		0.000	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.		0.000	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља		0.000	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица		0.000	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала		0.000	#DIV/0!
7. Мањкови		0.000	#DIV/0!
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената		0.000	#DIV/0!

9. Остали расходи и губици	400.000	302.934	132
IV Расходи (I+II+III)	65,880.736	65,939.082	100
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	1,631.000	0.000	#DIV/0!
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.			#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.			#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења билошких сред. које се вреднују по набавној вријед.			#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе			#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.			#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	1,631.000	0.000	#DIV/0!
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.			#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			#DIV/0!
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	1,631.000	0.000	#DIV/0!
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.			#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			#DIV/0!
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	67,511.736	65,939.082	102

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2024. годину су 65,180 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су сљедеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- **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 2024. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по просјечној цијени горива на тржишту.

- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према на бази цијене рада од 158 КМ. Регрес је планиран у износу од 1.277,00 КМ. Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са важећим 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 2023. годину, реструктурирања предузећа и планираних уштеда. Према Плану пословања ови трошкови износе 2,285 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 13.11.2023. 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 претходног периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

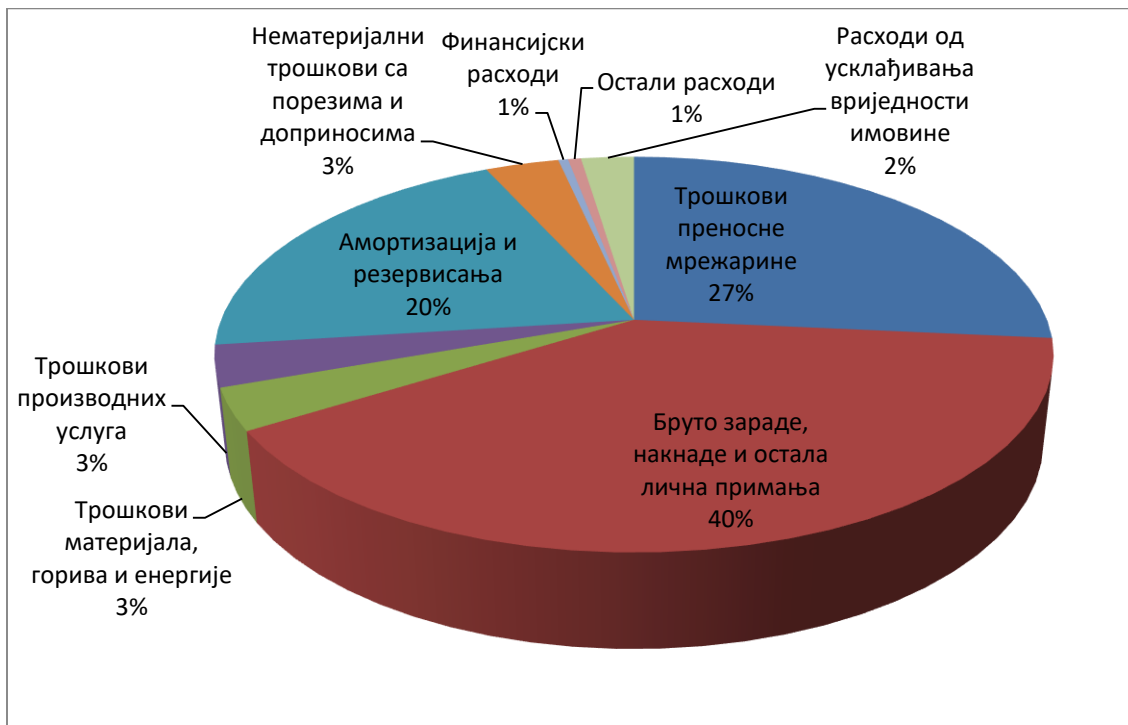
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2024. годину:

Трошкови преносне мрежарине	17,878,315	26%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	26,800,756	40%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,308,000	3%
Трошкови производних услуга	2,285,000	3%
Амортизација и резервисања	13,635,765	20%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,272,500	3%
Финансијски расходи	300,400	0%
Остали расходи	400,000	1%
Расходи од усклађивања вриједности имовине	1,631,000	2%
Укупни расходи:	67,511,736	100%

Графикон 5 – Структура укупних расхода за 2024. годину



6. Структура укупних расхода за 2025. годину

Табела 13 – Структура укупних расхода за 2025. годину

Структура укупних расхода ЗП Електро-
Бијељина а.д. Бијељина (неконсолидовано)

000 КМ

Опис	План 2025.	Ребаланс 2023.	Индекс
			2/3
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	65,200.424	65,355.350	100
1. Набавна вриј. продате робе	17,898.403	20,194.087	89
2. Трошкови материјала	1,098.000	808.000	136
3. Трошкови горива и енергије	1,210.000	1,500.000	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	26,800.756	25,327.318	106
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,195.073	20,397.525	114
б) Трошкови осталих личних примања	3,605.683	4,929.793	73
5. Трошкови производ. услуга	2,285.000	2,259.986	101
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	13,635.765	13,189.636	103
6.1. Трошкови амортизације	12,595.860	12,086.993	104
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	12,595.860	12,086.993	104
б) Амортизација инвестиционих некретнина			#DIV/0!
в) Амортизација средстава узетих у закуп			#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава			#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	1,039.905	1,102.643	94
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,846.500	1,850.000	100
8. Трошкови пореза	100.000	86.388	116
9. Трошкови доприноса	326.000	139.935	233
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	300.400	280.798	107
1. Расходи камата	300.000	280.591	107
2. Негативне курсне разлике		0.000	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле		0.000	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.400	0.207	193
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	400.000	302.934	132
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме		0.000	#DIV/0!
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.		0.000	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.		0.000	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља		0.000	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица		0.000	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала		0.000	#DIV/0!

7. Мањкови		0.000	#DIV/0!
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената		0.000	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	400.000	302.934	132
IV Расходи (I+II+III)	65,900.824	65,939.082	100
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	1,560.000	0.000	#DIV/0!
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.			#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.			#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења билошких сред. које се вреднују по набавној вријед.			#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе			#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.			#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	1,560.000	0.000	#DIV/0!
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.			#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			#DIV/0!
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	1,560.000	0.000	#DIV/0!
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.			#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			#DIV/0!
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	67,460.824	65,939.082	102

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2025. годину су 65,200 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су сљедеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- **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 2025. годину налази се у прилогу овог документа.

- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по просјечној цијени горива на тржишту.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су на бази цијене рада од 158 КМ. Регрес је планиран у износу од 1.277,00 КМ. Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са важећим 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 2023. годину, реструктурирања предузећа и планираних уштеда. Према Плану пословања ови трошкови износе 2,28 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 13.11.2023. 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 претходног периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

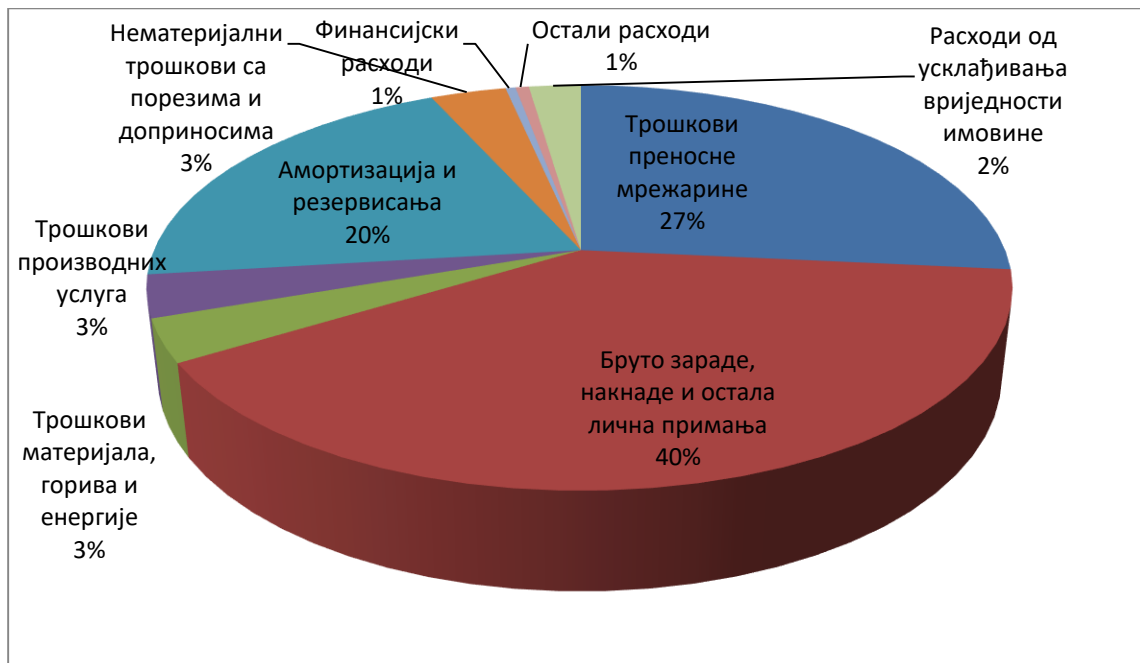
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2025. годину:

Трошкови преносне мрежарине	17,898,403	27%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	26,800,756	40%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,308,000	3%
Трошкови производних услуга	2,285,000	3%
Амортизација и резервисања	13,635,765	20%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,272,500	3%
Финансијски расходи	300,400	0%
Остали расходи	400,000	1%
Расходи од усклађивања вриједности имовине	1,560,000	2%
Укупни расходи:	67,460,824	100%

Графикон 6 – Структура укупних расхода за 2025. годину



7. Структура укупних расхода за 2026. Годину

Табела 14 – Структура укупних расхода за 2026. годину

Структура укупних расхода ЗП Електро-
Бијељина а.д. Бијељина (неконсолидовано)

000 КМ

Опис	План 2026.	Ребаланс 2023.	Индекс
			2/3
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	65,269.058	65,355.350	100
1. Набавна вриј. продате робе	17,967.037	20,194.087	89
2. Трошкови материјала	1,098.000	808.000	136
3. Трошкови горива и енергије	1,210.000	1,500.000	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	26,800.756	25,327.318	106
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,195.073	20,397.525	114
б) Трошкови осталих личних примања	3,605.683	4,929.793	73
5. Трошкови производ. услуга	2,285.000	2,259.986	101
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	13,635.765	13,189.636	103
6.1. Трошкови амортизације	12,595.860	12,086.993	104
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	12,595.860	12,086.993	104
б) Амортизација инвестиционих некретнина			#DIV/0!
в) Амортизација средстава узетих у закуп			#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава			#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	1,039.905	1,102.643	94
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,846.500	1,850.000	100
8. Трошкови пореза	100.000	86.388	116
9. Трошкови доприноса	326.000	139.935	233
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	300.400	280.798	107
1. Расходи камата	300.000	280.591	107
2. Негативне курсне разлике		0.000	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле		0.000	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.400	0.207	193
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	400.000	302.934	132
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме		0.000	#DIV/0!
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.		0.000	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.		0.000	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља		0.000	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица		0.000	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала		0.000	#DIV/0!
7. Мањкови		0.000	#DIV/0!

8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената		0.000	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	400.000	302.934	132
IV Расходи (I+II+III)	65,969.458	65,939.082	100
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	133.000	0.000	#DIV/0!
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.			#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме			#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.			#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења билошких сред. које се вреднују по набавној вријед.			#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе			#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.			#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	133.000	0.000	#DIV/0!
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.			#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			#DIV/0!
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	133.000	0.000	#DIV/0!
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.			#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			#DIV/0!
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	66,102.458	65,939.082	100

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2026. годину су 65,269 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су сљедеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- **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 2026. годину налази се у прилогу овог документа.

- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по просјечној цијени горива на тржишту.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су на бази цијене рада од 158 КМ. Регрес је планиран у износу од 1.277,00 КМ. Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са важећим 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 2023. годину, реструктурирања предузећа и планираних уштеда. Према Плану пословања ови трошкови износе 2,28 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 13.11.2023. 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 претходног 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.

Структура планираних укупних расхода за 2026. годину:

Трошкови преносне мрежарине	17,967,037	27%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	26,800,756	41%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,308,000	3%
Трошкови производних услуга	2,285,000	3%
Амортизација и резервисања	13,635,765	21%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,272,500	3%
Финансијски расходи	300,400	0%
Остали расходи	400,000	1%
Расходи од усклађивања вриједности имовине	133,000	0%
Укупни расходи:	66,102,458	100%

Графикон 7 – Структура укупних расхода за 2026. годину



ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2024-2026. године

Планирани број радника за период 2024-2026. година остаје на нивоу ребаланса плана за 2023. годину и износи 748 радника.

У сљедећој табели је приказан планирани број радника по годинама:

Табела 16 Број радника за период 2024-2026

Број запослених	2024	2025	2026	Ребаланс 2023
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
ЗЕДП „Електро-Бијељина“	748	748	748	748



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
за период 2024-2026. годину

ЗЕДП „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

Начин финансирања планираних инвестиција

Табела:

000 КМ

ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина									
Планска година				2024	2025	2026			
Укупна вриједност инвестиције				10.063	12.137	11.821			
Начин финансирања инвестиције	Властитим средствима	Укупно властитим средствима				9.978	9.907	11.733	
		Слободна амортизација				7.639	7.639	7.639	
		Властити учинци	Механизација				1.402	1.361	2.456
			Радна снага				937	907	1.638
	Кредитним средствима	Укупно кредитним средствима				0	0	0	
		Већ закључени уговори о кредиту							
		Нови кредити							
		Средства из донација				85	80	88	
	Учешће других					2.150			

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Табела:

000 КМ

Активност	Година	2024.-2026. година				Укупно (000 КМ)
		Извор финансирања				
		Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	
Изградња	2024	8.141	0	85	0	8.226
	2025	7.047	0	80	2.150	9.277
	2026	8.972	0	88	0	9.060
Укупно		24.160	0	253	2.150	26.563
Санација	2024	1.837	0	0	0	1.837
	2025	2.860	0	0	0	2.860
	2026	2.761	0	0	0	2.761
Укупно		7.458	0	0	0	7.458
Изградња+ Санација	2024	9.978	0	85	0	10.063
	2025	9.907	0	80	2.150	12.137
	2026	11.733	0	88	0	11.821
Укупно		31.618	0	253	2.150	34.021

План инвестиција 2024-2026. год.

Табела: План инвестиција, трогодишњи, дистрибутивна предузећа

000 КМ

ГОДИНА	Ред. број	ОБЈЕКАТ	Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број нових прикључака	ИЗГРАДЊА				
				Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Извор финансирања				
							Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 КМ)
2024	1	СН надземна мрежа	12,5				395		30		425
	2	СН подземна мрежа	22,5				1.595				1.595
	3	НН надземна мрежа	5				97		30		127
	4	НН подземна мрежа					0				0
	5	Трафостанице 35/x kV		1			30				30
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		28			2.035		25		2.060
	7	Механизација					0				0
	8	Нови прикључци				700	525				525
	9	Остало					3.464				3.464
		Укупно					8.141	0	85	0	8.226
2025	1	СН надземна мрежа	13,4				330		30		360
	2	СН подземна мрежа	28,2				1.891		30	150	2.071
	3	НН надземна мрежа	6,5				73		20		93
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV		2			100			2.000	2.100
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		33			1.052				1.052
	7	Механизација									0
	8	Нови прикључци				700	525				525
	9	Остало					3.077				3.077
		Укупно					7.047	0	80	2.150	9.277
2026	1	СН надземна мрежа	36,4				525		30		555
	2	СН подземна мрежа	11				649				649
	3	НН надземна мрежа	6				68		30		98
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV		1			2.000				2.000
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		27			1.266		28		1.294
	7	Механизација									0
	8	Нови прикључци				700	525				525
	9	Остало					3.941				3.941
		Укупно					8.972	0	88	0	9.060
		УКУПНО					24.160	0	253	2.150	26.563

План инвестиција 2024-2026. год.

Табела: План инвестиција, трогодишњи, дистрибутивна предузећа

000 KM

ГОДИНА	Ред. број	ОБЈЕКАТ	Дужина мреже (km)	САНАЦИЈА							
				Трафостанице		Укупан број рекон. постојећих прикључака	Извор финансирања				
				Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 KM)
2024	1	СН надземна мрежа	56				765				765
	2	СН подземна мрежа									0
	3	НН надземна мрежа	65				672				672
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV									0
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV									0
	7	Механизација									0
	8	Рекон. постојећих прикључака				2.000	200				200
	9	Остало					200				200
		Укупно				1.837	0	0	0	0	1.837
2025	1	СН надземна мрежа	78,4				1.335				1.335
	2	СН подземна мрежа									0
	3	НН надземна мрежа	95				1.200				1.200
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV									0
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV									0
	7	Механизација									0
	8	Рекон. постојећих прикључака				1.000	200				200
	9	Остало					125				125
		Укупно				2.860	0	0	0	0	2.860
2026	1	СН надземна мрежа	77				1.311				1.311
	2	СН подземна мрежа									0
	3	НН надземна мрежа	100				1.250				1.250
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV									0
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV									0
	7	Механизација									0
	8	Рекон. постојећих прикључака				1.000	200				200
	9	Остало									0
		Укупно				2.761	0	0	0	0	2.761
		УКУПНО				7.458	0	0	0	0	7.458

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ОСТАЛО ЗА 2024. ГОДИНУ

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ Реализације	Извор финансирања			Укупно (000 КМ)
					Властита средства	Кредитна средства	Учешће других субјеката	
1	Oracle Extreme Enterprise ZFS Storage	Дирекција	300	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	300			300
2	АММ систем	Све ТЈ	500	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	500			500
3	Проширење GIS-A 3. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све ТЈ	1.800	План покр. 2024./ Реализ. у 2026.	600			600
4	Управљање средњенапонском мрежом по дубини, фаза 1	Све ТЈ	4.881	План покр. 2023./ Реализ. до 2026.	814			814
5	Набавка мобилних анализатора за мјерење квалитета електричне енергије	Све ТЈ	150	План покр. 2023./ Реализ. у 2024.	150			150
6	Аутоматска баждарница	Дирекција	350	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	350			350
7	Релејно управљачка опрема за ТС	Све ТЈ	200	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	200			200
8	Набавка електронског диспечерског дневника	Дирекција	200	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	200			200
9	Телефони за читање са надоградњом HYDRE	Дирекција	350	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	350			350
10	Грађевински радови (санација кровова, асвалтирање прилаза и слично)	Све ТЈ	150	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	150			150
11	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све ТЈ	50	План покр. 2024./ Реализ. у 2024.	50			50
УКУПНО					3.664	0	0	3.664

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ОСТАЛО ЗА 2025. ГОДИНУ

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ Реализације	Извор финансирања			Укупно (000 КМ)
					Властита средства	Кредитна средства	Учешће других субјеката	
1	Набавка мобилних анализатора за мјерење квалитета електричне енергије	Све ТЈ	100	План покр. 2025./ Реализ. у 2025.	100			100
2	Рачунарска опрема	Дирекција	100	План покр. 2025./ Реализ. у 2025.	100			100
3	АММ систем	Све ТЈ	300	План покр. 2025./ Реализ. у 2025.	300			300
4	Управљање средњенапонском мрежом по дубини, фаза 3	Све ТЈ	4.881	План покр. 2023./ Реализ. у 2026.	1.627			1.627
5	Аутоматска баждарница	Дирекција	350	План покр. 2024./ Реализ. у 2025.	350			350
6	Проширење GIS-A 3. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све ТЈ	1.800	План покр. 2024./ Реализ. у 2026.	600			600
7	Грађевински радови (санација кровова, асвалтирање прилаза и слично)	Све ТЈ	100	План покр. 2025./ Реализ. у 2025.	100			100
8	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV	Све ТЈ	25	План покр. 2025./ Реализ. у 2025.	25			25
УКУПНО					3.202	0	0	3.202

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ОСТАЛО ЗА 2026. ГОДИНУ

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/Реализације	Извор финансирања			Укупно (000 КМ)
					Властита средства	Кредитна средства	Учешће других субјеката	
1	Израда студија	Дирекција	100	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	100			100
2	Рачунарска опрема	Дирекција	100	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	100			100
3	Проширење GIS-A 3. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све ТЈ	1.800	План покр. 2024./Реализ. у 2026.	600			600
4	Инсталисање дигиталних радио веза	Све ТЈ	200	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	200			200
5	Управљање средњенапонском мрежом по дубини, фаза 3	Све ТЈ	4.881	План покр. 2023./Реализ. у 2026.	2.441			2440,5
6	АММ Систем	Све ТЈ	500	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	500			500
УКУПНО					3.941	0	0	3.941

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ПРИКЉУЧЦИ

Табела 1. Нови прикључци

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	2024		2025		2026	
			Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	700	271	700	271	700	271
2	Прикључно мјерни ормар	ком	700	170	700	170	700	170
3	Прикључни вод	km	21000	84	21000	84	21000	84
УКУПНО				525		525		525

Табела 2. Реконструкција постојећих прикључака

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	2024		2025		2026	
			Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	2000	140	1000	70	100	70
2	Прикључно мјерни ормар	ком	2000		1000		1000	
3	Комуникациони уређај за АММ	ком	20	60	15	45	20	60
4	Прикључни вод	km			30000	85	25000	70
УКУПНО				200		200		200