

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

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

за период 2015-2017. године

- ПРИЈЕДЛОГ-

Бијељина
март, 2015.

САДРЖАЈ

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

МЈЕРЕ ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА ЗА ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА период 2015-2017. година

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ПРЕДУЗЕЋА

- Електроенергетски биланса ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. за период 2015-2017. год..... 1

ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

- Биланса успјеха предузећа 12
 - План прихода/расхода Предузећа за 2015. годину 14
 - План прихода/расхода Предузећа за 2016. годину 20
 - План прихода/расхода Предузећа за 2017. годину 26
- План радне снаге за период 2015-2017. година..... 32
- План расподјеле добити 33

Прилог 1. План инвестиција за 2015. годину
План инвестиција за 2016. годину
План инвестиција за 2017. годину

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Активности на изради Плана пословања за период 2015-2017. година отпочеле су у октобру 2014. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2015. годину и трогодишњег плана пословања за период 2015-2017. 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-август 2014. 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 2015-2017. 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 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 период 2015-2017. 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 2015-2017. година су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за период 2015-2017.година,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за период 2015-2017. година,
- План инвестиција за период 2015-2017. годину.

МЈЕРЕ
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за период 2015-2017. године

У циљу остварења Плана пословања за период 2015-2017. година, Управа ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. 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 остварење 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 треба водити рачуна да се суштински не наруши тржишни концепт привређивања као основе економског система.

МЈЕРЕ

- 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. Ове промјене ће се рефлектовати на међусобне економске односе унутар МХ ЕРС-а због чега ће се морати закључити нови уговори између Матичног предузећа и зависних предузећа из система МХ ЕРС.
Носилац активности: Управа предузећа,
Рок: континуирано
- Реализовати програме инвестиција, уз предузимање и других активности за ефикасније пословање предузећа. Остварити инвестиције за обезбјеђење оптималног рада и ефикасности дистрибутивног система у периоду 2015-2017. година у циљу повећања погонске спремности и сигурности дистрибутивних капацитета и сигурнијег и квалитетнијег снабдијевања свих потрошача електричном енергијом. Инвестиције свести на улагања која су у функцији остварења редовне дјелатности предузећа.
Носилац активности: Управа предузећа,
Рок: континуирано
- Инвестирање вршити у изградњу нове и реконструкцију постојеће електродистрибутивне мреже и трафостаница, уређење и модернизацију мјерних мјеста, те набавку опреме неопходне за извршавање редовних активности, а у циљу квалитетнијег снабдијевања потрошача електричном енергијом и смањења дистрибутивних губитака.
Носилац активности: Управа предузећа,
Рок: континуирано
- Изградњу, санацију и реконструкцију дистрибутивне мреже и трафостаница као плански задатак реализовати према утврђеној динамици, уз доминантно учешће властитог рада уградњом раније набављеног материјала.
Носилац активности: Управа предузећа,
Рок: континуирано

- Провођење одређених активности у оквиру Предузећа у циљу ефикаснијег рада и унапређења пословања, уз осавремењивање дистрибутивних капацитета.
Носилац активности: Управа предузећа,
Рок: континуирано
- Због рјешења из новог Закона о јавним набавкама БиХ, који прописује обавезу набавке електричне енергије од стране уговорних органа (органи управе и јавна предузећа) у отвореном поступку (тендер) на који понуде из групације МХ ЕРС може да даје још једино Матично предузеће, организовати начин припреме и подношења понуда за снабдијевање са пратећом документацијом од стране дистрибутивних предузећа, у име и за рачун Матичног предузећа.
Носилац активности: Управа предузећа,
Рок: прва половина 2015. године
- Сагледати потребе за развојем информационог система у дистрибутивним предузећима, којима ће се дистрибутивна предузећа 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 2015. године
- Доследно имплементирати Јединствени оперативни план за смањење дистрибутивних губитака на планирани ниво, те 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 додјелити за донације из потврђене добити предузећа.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: након усвајања Извјештаја Независног ревизора финансијских извјештаја о пословању МХ "ЕРС"
- Анализирати и размотрити (на Скупштини акционара) неопходност исплате донација и дивиденди из потврђене добити предузећа или вршити претварање добити у капитал предузећа односно за покриће кумулираног губитка.
Носилац активности: Управа предузећа
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 располагасти имовином, утврдити некурентне залихе, као и старосну структуру залиха. Прецизно пратити документацију која тачно утврђује уградњу на интервентним позицијама и поврат замјењених дијелова. 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
- Имплементирати ФМИС и започети продукциони рад.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Плате запослених реално планирати.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Прековремене сате свести на неопходне за одржавање редовне дистрибуције. Потпуно елиминисати прековремени рад у администрацији.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Током периода 2015-2017. године не планирати значајно повећање запослених. Пријем нових радника вршити искључиво према потребама несметаног одвијања пословног процеса и ускладу са потребама обављања основне дјелатности.
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, коришћења службених телефона, те остале трошкове који нису директно везани за дјелатност.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Ангажовање трећих лица вршити само за оне послове за које немамо властите ресурсе и знања, како би се избјегли трошкови плаћања ангажмана трећих лица;
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 и извршите прилагођавање тих накнада економској ситуацији.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано

- Набавке вршити у складу са новим Законом о јавним набавкама. **Носилац активности: Управа предузећа, Надзорни одбор и Одбор за ревизију.**
Рок: континуирано

ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за период 2015-2017. година

ПОДАЦИ	РЕБАЛАНС 2014.	ПЛАН 2015.	ПЛАН 2016.	ПЛАН 2017.	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Бруто дистрибутивна потрошња (GWh)	777,46	806,01	817,63	830,52	103	101	102
Директни потрошач (GWh)	101,55	108,00	108,00	108,00	106	100	100
Дистрибутивни губици (GWh)	75,07	89,25	90,27	91,35	118	101	101
Процент остварених губитака без 110 kV	11,11%	12,79%	12,72%	12,64%	115	99	99
Процент остварених губитака са 110 kV	9,66%	11,07%	11,04%	10,99%	114	100	100
Нето дистрибутивна потрошња (GWh)	702,39	611,46	727,36	739,17	87	101	102
Укупан приход (у КМ)	90.934.000	92.607.858	93.359.672	94.396.739	101	102	101
Пословни приходи (у КМ)	81.907.000	86.701.858	88.153.672	89.540.739	102	102	102
Приход од продаје електричне енергије (у КМ)	80.633.000	82.648.120	82.799.672	84.136.739	102	102	102
Остали пословни приход (у КМ)	1.274.000	3.353.738	4.204.000	4.204.000	117	110	100
Остали приход (у КМ)	6.124.000	3.700.000	3.100.000	2.950.000	102	102	97
Финансијски приход (у КМ)	2.903.000	2.206.000	2.106.000	1.906.000	75	95	91
Укупни расход (у КМ)	90.883.000	91.824.416	93.246.441	94.155.386	101	102	101
Пословни расход (у КМ)	87.603.000	87.388.678	88.941.703	89.950.648	99	101	101
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (КМ)	21.896.000	21.896.000	21.896.000	21.896.000	100	100	100
Трошкови производних услуга (КМ)	1.698.000	1.450.000	1.500.000	1.500.000	85	103	100
Трошкови енергије набављене од ЕРС-а	49.729.000	50.862.678	51.629.703	52.388.648	102	102	101
Нематеријални трошкови (КМ)	1.266.000	1.180.000	1.150.000	1.200.000	93	96	104
Остали расходи (у КМ)	2.707.000	4.153.738	4.053.738	3.953.738	153	116	98
Финансијски расходи (у КМ)	573.000	282.000	251.000	251.000	49	89	100
Продајна цијена pf/kWh	11,328	11,328	11,328	11,328	100	100	100
Добит/ Губитак (у КМ)	51.000	783.442	112.969	241.091	1.536	33	213

**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС
за период 2015-2017. година**

I ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за период 2015-2017. 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., 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 2015-2017. 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.

Ново у односу на претходне године је и то што 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 ЗЕДП «Електро-Бијељина» а.д. у износу од око 2%, а у реализацији РЈ Власеница са чак 20%.

**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП “ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА” а.д.
за 2015., 2016. и 2017. годину**

Табела 1.

Бр.	ЕЛЕМЕНТИ БИЛАНСА	Ребаланс 2014.	ПЛАН 2015.	ПЛАН 2016.	ПЛАН 2017.	
		GWh	GWh	GWh	GWh	
1	Са преносне мреже	694,55	717,29	729,38	742,27	
	Производња МХЕ	6,65	9,41	8,92	8,92	
	Из других система	76,15	79,32	79,33	79,33	
	Бруто потрошња	777,45	806,02	817,63	830,52	
2	Губици	GWh	75,07	89,25	90,27	91,35
		% са 110 kV	9,65	11,07	11,04	10,99
		% без 110 kV	11,11	12,79	12,72	12,64
3	Нето потрошња	702,39	716,77	727,36	739,17	
	1. 35 kV	39,09	39,00	41,40	43,80	
	2. 10 kV	112,27	111,00	114,60	119,40	
	3. Домаћинства	355,26	362,87	366,51	370,15	
	4. 0,4 kV	83,34	84,67	85,51	86,36	
	5. Јавна расвјета	10,90	11,22	11,34	11,46	
4	Директни потрошачи на 110 kV *	101,55	108,00	108,00	108,00	

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

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2015. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		59,98	54,02	52,58	48,86	46,61	42,90	45,28	46,96	46,27	50,21	54,25	61,84	609,76
Производња ХЕ и МХЕ		0,77	0,63	0,98	1,19	0,93	0,92	0,77	0,55	0,46	0,56	0,49	0,67	8,92
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		67,74	61,44	60,15	56,44	53,83	50,26	52,49	54,00	53,12	57,36	61,58	69,60	698,01
Губици	GWh	11,02	9,02	8,02	7,02	6,02	5,02	5,02	5,02	6,02	7,03	9,02	11,02	89,25
	%	16,27	14,68	13,33	12,44	11,18	9,99	9,56	9,30	11,33	12,26	14,65	15,83	12,79
Нето потрошња		56,72	52,42	52,13	49,42	47,81	45,24	47,47	48,98	47,10	50,33	52,56	58,58	608,76
Средњи напон (1+2)		12,40	12,40	12,40	12,40	12,40	12,40	12,60	12,60	12,60	12,60	12,60	12,60	150,00
1. 35 kV		3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	39,00
2. 10 kV		9,20	9,20	9,20	9,20	9,20	9,20	9,30	9,30	9,30	9,30	9,30	9,30	111,00
Ниски напон (3+4+5+6)		44,32	40,02	39,73	37,02	35,41	32,84	34,87	36,38	34,50	37,73	39,96	45,98	458,76
3. Домаћинства		34,90	31,00	30,94	30,05	28,78	26,19	27,76	28,88	27,55	30,05	31,13	35,64	362,87
4. 0,4 kV		7,71	7,65	7,54	6,02	5,82	6,01	6,34	6,67	5,99	6,54	7,14	8,63	82,06
5. Јавна расвјета		1,31	1,02	0,95	0,75	0,73	0,57	0,69	0,73	0,84	0,98	1,39	1,26	11,22
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 2016. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		61,00	55,00	53,56	49,82	47,56	43,82	46,22	47,92	47,21	51,17	55,22	62,88	621,38
Производња ХЕ и МХЕ		0,77	0,63	0,98	1,19	0,93	0,92	0,77	0,55	0,46	0,56	0,49	0,67	8,92
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		68,76	62,42	61,13	57,40	54,78	51,18	53,43	54,96	54,06	58,32	62,55	70,64	709,63
Губици	GWh	11,10	9,10	8,10	7,11	6,11	5,11	5,11	5,11	6,11	7,11	9,10	11,10	90,27
	%	16,14	14,58	13,25	12,39	11,15	9,98	9,56	9,30	11,30	12,19	14,55	15,71	12,72
Нето потрошња		57,66	53,32	53,03	50,29	48,67	46,07	48,32	49,85	47,95	51,21	53,45	59,54	619,36
Средњи напон (1+2)		12,90	12,90	12,90	12,90	12,90	12,90	13,10	13,10	13,10	13,10	13,10	13,10	156,00
1. 35 kV		3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50	41,40
2. 10 kV		9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	9,60	114,60
Ниски напон (3+4+5+6)		44,76	40,42	40,13	37,39	35,77	33,17	35,22	36,75	34,85	38,11	40,35	46,44	463,36
3. Домаћинства		35,25	31,31	31,25	30,35	29,07	26,45	28,04	29,17	27,83	30,35	31,44	36,00	366,51
4. 0,4 kV		7,79	7,73	7,62	6,08	5,88	6,07	6,40	6,74	6,05	6,61	7,21	8,72	82,90
5. Јавна расвјета		1,32	1,03	0,96	0,76	0,74	0,58	0,70	0,74	0,85	0,99	1,40	1,27	11,34
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		62,13	56,09	54,65	50,88	48,61	44,84	47,26	48,98	48,25	52,24	56,31	64,03	634,27
Производња ХЕ и МХЕ		0,77	0,63	0,98	1,19	0,93	0,92	0,77	0,55	0,46	0,56	0,49	0,67	8,92
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		69,89	63,51	62,22	58,46	55,83	52,20	54,47	56,02	55,10	59,39	63,64	71,79	722,52
Губици	GWh	11,19	9,19	8,19	7,20	6,20	5,20	5,20	5,20	6,20	7,20	9,19	11,19	91,35
	%	16,01	14,47	13,16	12,32	11,11	9,96	9,55	9,28	11,25	12,12	14,44	15,59	12,64
Нето потрошња		58,70	54,32	54,03	51,26	49,63	47,00	49,27	50,82	48,90	52,19	54,45	60,60	631,17
Средњи напон (1+2)		13,50	13,50	13,50	13,50	13,50	13,50	13,70	13,70	13,70	13,70	13,70	13,70	163,20
1. 35 kV		3,60	3,60	3,60	3,60	3,60	3,60	3,70	3,70	3,70	3,70	3,70	3,70	43,80
2. 10 kV		9,90	9,90	9,90	9,90	9,90	9,90	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	119,40
Ниски напон (3+4+5+6)		45,20	40,82	40,53	37,76	36,13	33,50	35,57	37,12	35,20	38,49	40,75	46,90	467,97
3. Домаћинства		35,60	31,62	31,56	30,65	29,36	26,71	28,32	29,46	28,11	30,65	31,75	36,36	370,15
4. 0,4 kV		7,87	7,81	7,70	6,14	5,94	6,13	6,46	6,81	6,11	6,68	7,29	8,81	83,75
5. Јавна расвјета		1,33	1,04	0,97	0,77	0,75	0,59	0,71	0,75	0,86	1,00	1,41	1,28	11,46
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 2015-2017. година се утврђује у другој половини текуће (2014.) 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» АД, 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 сљедеће 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 31.12.2014. године износити 777,45 GWh, а нето потрошња у износу од 702,39 GWh што би послужило као основа за надградњу у складу са методологијом и смјерницама за израду биланса.

Бруто потрошња у 2015. години, по примјењеној методологији износила би 806,01 GWh, а нето 716,76 GWh. Ако бисмо посматрали ЗЕДП без Фабрике глинице Алумина као директног потрошача, онда би бруто потрошња износила 698,01 GWh, а нето 608,76 GWh.

За 2015. годину у складу са смјерницама РЕРС-а планирани су укупни губици у износу од 12,79% укупне дистрибутивне потрошње (без 110 kV потрошње тј. Фабрике глинице Алумина), што износи 89,25 GWh.

Бруто потрошња у 2016. години, по примјењеној методологији износила би 817,63 GWh, а нето 727,36 GWh. Ако бисмо посматрали ЗЕДП без Фабрике глинице Алумина као директног потрошача, онда би бруто потрошња износила 709,63 GWh, а нето 619,36 GWh.

За 2016. годину у складу са смјерницама РЕРС-а планирани су укупни губици у износу од 12,72% укупне дистрибутивне потрошње (без 110 kV потрошње тј. Фабрике глинице Алумина), што износи 90,27 GWh.

Бруто потрошња у 2017. години, по примјењеној методологији износила би 830,52 GWh, а нето 739,17 GWh. Ако бисмо посматрали ЗЕДП без Фабрике глинице Алумина као директног потрошача, онда би бруто потрошња износила 722,52 GWh, а нето 631,17 GWh.

За 2017. годину у складу са смјерницама РЕРС-а планирани су укупни губици у износу од 12,64% укупне дистрибутивне потрошње (без 110 kV потрошње тј. Фабрике глинице Алумина), што износи 91,35 GWh.

IV УСЛОВИ И МЈЕРЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА

У циљу реализације електроенергетског биланса ЗЕДП “Електро-Бијељина” А.Д., 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 Радних јединица Бијељина, Зворник и Братунац углавном 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 2015-2017. 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. 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. а 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 2014.	План 2015.	План 2016.	План 2017.
	MW	GWh	GWh	GWh	GWh
МХЕ Власеница Горњи Залуковик	0,9	4,30	3,985	3,985	3,985
МХЕ Тишча Власеница	2	2,35	4,930	4,930	4,930
УКУПНО:	2,9	6,65	8,915	8,915	8,915

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС за период 2015-2017. година

- 2015. година

Ред. бр.	Електрана	Мјесец												Укупно
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	МХЕ "Тишча" Власеница	0,41	0,33	0,56	0,75	0,57	0,56	0,41	0,30	0,23	0,28	0,21	0,32	4,930
2.	МХЕ "Власеница" Горњи Залуковик	0,36	0,30	0,42	0,44	0,36	0,36	0,36	0,25	0,23	0,27	0,28	0,35	3,985
	Укупно	0,77	0,63	0,98	1,19	0,93	0,92	0,77	0,55	0,46	0,55	0,49	0,67	8,915

- 2016. година

Ред. бр.	Електрана	Мјесец												Укупно
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	МХЕ "Тишча" Власеница	0,41	0,33	0,56	0,75	0,57	0,56	0,41	0,30	0,23	0,28	0,21	0,32	4,930
2.	МХЕ "Власеница" Горњи Залуковик	0,36	0,30	0,42	0,44	0,36	0,36	0,36	0,25	0,23	0,27	0,28	0,35	3,985
	Укупно	0,77	0,63	0,98	1,19	0,93	0,92	0,77	0,55	0,46	0,55	0,49	0,67	8,915

- 2017. година

Ред. бр.	Електрана	Мјесец												Укупно
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	МХЕ "Тишча" Власеница	0,41	0,33	0,56	0,75	0,57	0,56	0,41	0,30	0,23	0,28	0,21	0,32	4,930
2.	МХЕ "Власеница" Горњи Залуковик	0,36	0,30	0,42	0,44	0,36	0,36	0,36	0,25	0,23	0,27	0,28	0,35	3,985
	Укупно	0,77	0,63	0,98	1,19	0,93	0,92	0,77	0,55	0,46	0,55	0,49	0,67	8,915

ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за период 2015-2017. година

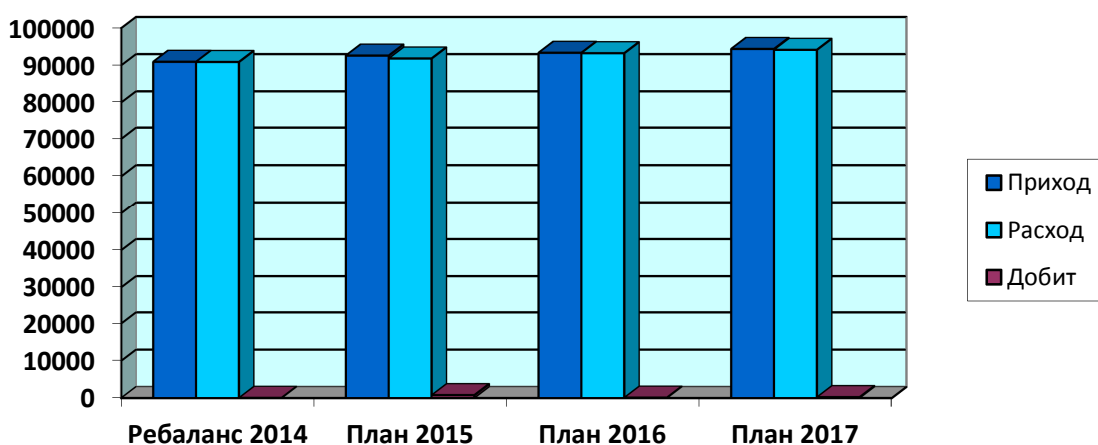
1. БИЛАНСА УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2015-2017. година

На основу усвојеног Електроенергетског биланса за период 2015-2017. година, цијена електричне енергије и процјене остварења осталих величина, сачињен је План прихода и расхода за период 2014-2016. година.

Планирани резултати за период 2015-2017. година према Плану пословања, су следећи:

О П И С	Ребаланс 2014.	2015	2016	2017	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
УКУПАН ПРИХОД	90.934.229	92.607.858	93.359.672	94.396.739	102	101	101
1. Пословни приход	81.907.229	86.701.858	88.153.672	89.540.739	106	102	102
2. Остали приход	6.124.000	3.700.000	3.100.000	2.950.000	60	84	95
3. Финансијски приход	2.903.000	2.206.000	2.106.000	1.906.000	76	95	91
УКУПАН РАСХОД	90.883.000	91.824.416	93.246.441	94.155.386	101	102	101
1. Пословни расход	87.603.000	87.388.678	88.941.703	89.950.648	100	102	101
2. Остали расход	2.707.000	4.153.738	4.053.738	3.953.738	153	98	98
3. Финансијски расход	573.000	282.000	251.000	251.000	49	89	100
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	51.229	783.442	113.231	241.353	1.529	14	213
1. Из пословне активности	-2.278.771	-1.140.558	-1.741.769	-1.413.647	50	153	81
2. Из финансирања	2.330.000	1.924.000	1.855.000	1.655.000	83	96	89

- **Планиран укупан приход** према Плану пословања у 2015. години износи 92,60 мил. КМ, у 2016. години 93,35 мил. КМ и у 2017. години 94,39 мил. КМ.
- **Планиран укупан расход** у 2015. години износи 91,82 мил. КМ, у 2016. години 93,24 мил. КМ и у 2017. години 94,15 мил. КМ.
- **Планирана бруто добит** у 2015. години је 783.442 КМ, у 2016. години је 113.231 КМ и у 2017. години 241.353 КМ.



□ Планирани укупни приходи Предузећа за период 2015-2017. година

О П И С	Ребаланс 2014.	2015	2016	2017	Индекс 3/2	Индекс 4/3	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	81.907.229	86.701.858	88.153.672	89.540.739	106	102	102
1. Од продаје робе	1.734.000	1.950.000	1.900.000	1.900.000	112	97	100
а) повезаним правним лицима							
б) на домаћем тржишту	1.734.000	1.950.000	1.900.000	1.900.000	112	97	100
с) на ино тржишту							
2. Од продаје учинака	78.899.229	80.698.120	82.049.672	83.436.739	102	102	102
а) повезаним правним лицима	145.229	305.173	304.331	303.561	210	100	100
б) на домаћем тржишту	78.754.000	80.392.947	81.745.341	83.133.178	102	102	102
ц) приход од услуга							
д) приход на ино тржишту							
3. Приходи од активирања учинака и робе		700.000	800.000	800.000		114	100
4. Повећање вриједности залиха учинака							
5. Смањење вриједности залиха учинака							
6. Остали пословни приходи	1.274.000	3.353.738	3.404.000	3.404.000	263	101	100
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.903.000	2.206.000	2.106.000	1.906.000	76	95	91
1. Од повезаних правних лица							
2. Од камата	2.900.000	2.200.000	2.100.000	1.900.000	76	95	90
3. Позитивне курсне разлике	1.000	1.000	1.000	1.000	100	100	100
4. Остали финансијски приходи	2.000	5.000	5.000	5.000	250	100	100
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	6.124.000	3.700.000	3.100.000	2.950.000	60	84	95
1. Добици од продаје ОС и нематериј. улагања							
2. Добици од продаје инвест. некретнина							
3. Добици по основу продаје биол. средстава							
4. Добици по основу учешћа у капиталу и ХОВ							
5. Добици по основу продаје материјала							
7. Вишкови	1.306.000	1.000.000	800.000	750.000	77	80	94
8. Наплаћена исправљена потраживања	2.200.000	1.700.000	1.500.000	1.500.000	77	88	100
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дуг. резервисања и остали непоменути приходи	2.618.000	1.000.000	800.000	700.000	38	80	88
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	90.934.229	92.607.858	93.359.672	94.396.739	102	101	101
V ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ							
VI ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУН. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.							
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	90.934.229	92.607.858	93.359.672	94.396.739	102	101	101

□ 2015. година

О П И С	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ	УКУПНО	РЕБАЛАНС 2014. год.	Индекс 6/7
1	2	3	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	23.855.541	19.481.718	18.238.466	25.126.133	86.701.858	81.907.229	106
1. Од продаје робе	500.000	475.000	475.000	500.000	1.950.000	1.734.000	112
а) повезаним правним лицима							
б) на домаћем тржишту	500.000	475.000	475.000	500.000	1.950.000	1.734.000	112
с) на ино тржишту							
2. Од продаје учинака	23.005.541	17.329.849	17.363.466	22.999.264	80.698.120	78.899.229	102
а) повезаним правним лицима	80.862	117.227	57.091	49.993	305.173	145.229	210
б) на домаћем тржишту	22.924.679	17.212.622	17.306.375	22.949.271	80.392.947	78.754.000	102
ц) приход од услуга							
д) приход на ино тржишту							
3. Од активирања учинака и робе	150.000	200.000	200.000	150.000	700.000		
4. Од премија, субвенција и донација					0		
5. Остали пословни приходи	200.000	1.476.869	200.000	1.476.869	3.353.738	1.274.000	263
а) услуге					0	0	
б) остало	200.000	1.476.869	200.000	1.476.869	3.353.738	1.274.000	263
II ОСТАЛИ ПРИХОДИ	600.000	500.000	500.000	606.000	2.206.000	2.903.000	76
1. Добици од продаје ОС и немат. улагања					0		
2. Добици од продаје инвест. некретнина	600.000	500.000	500.000	600.000	2.200.000	2.900.000	76
3. Добици по основу продаје биолошких средстава				1.000	1.000	1.000	100
4. Добици по основу продаје средстава обустављеног пословања				5.000	5.000	2.000	250
5. Добици по основу продаје материјала	0	0	0	3.700.000	3.700.000	6.124.000	60
7. Вишкови					0		
8. Наплаћена отписана потраживања					0		
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дугорочних резервисања и остали непоменути приходи					0		
III ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ					0		
1. Од повезаних правних лица					0		
2. Од камата				1.000.000	1.000.000	1.306.000	77
3. Позитивне курсне разлике				1.700.000	1.700.000	2.200.000	77
4. Остали финансијски приходи				1.000.000	1.000.000	2.618.000	38
IV ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ							
1. Приходи од усклађивања дугорочних финансијских пласмана					0		
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	24.455.541	19.981.718	18.738.466	29.432.133	92.607.858	90.934.229	102

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2015. 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 86,70 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 2015. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2015.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 2015. годину износи 608,77 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 108,00 GWh на име потрошње ФГ "Алумина" води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у ребалансу ЕЕБ формиран је на бази 11,07% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 12,79%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 81,59 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 произвођу двије мале хидроелектране (Власеница и Тишча). Произвођња електричне енергије у малим хидроелектранама према ЕЕБ планирана је у износима на нивоу просјека за последње три године. Приход од производње МХЕ чини око 2% реализације Предузећа, тачније 9,41 GWh у 2015. години. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница.

- **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 1,05 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 КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 3,35 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од амортизације донираних средстава у износу од 800.000 КМ и потенцијални ефекти од очекиване промјене тарифа.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 2,20 мил. КМ за текућу годину. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

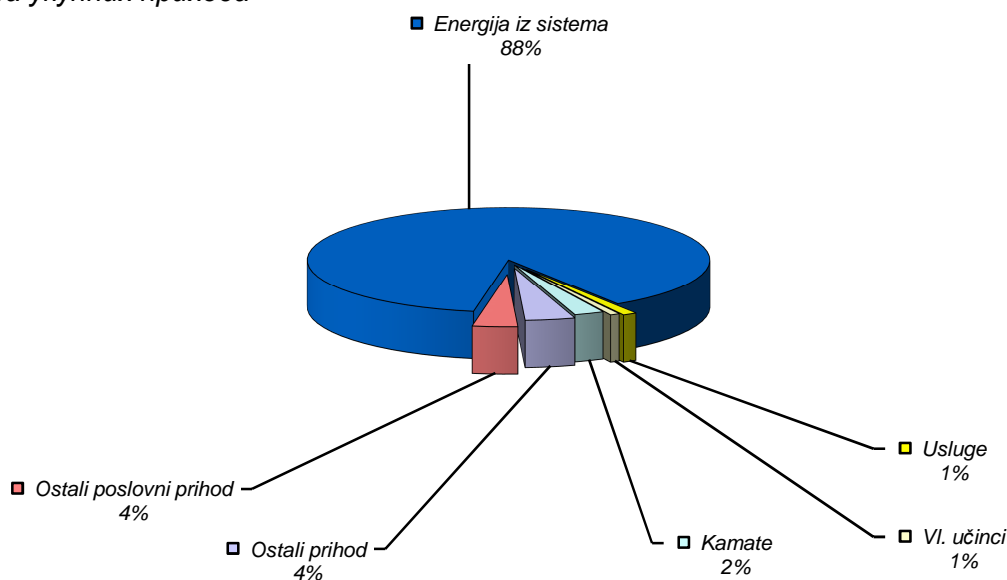
Према Плану пословања за 2015. годину планирана је наплата око 3,70 мил. КМ исправљених потраживања на којима се врши исправка на дан 31.12.2014. године.

Структура укупно планираних прихода за 2015. годину

- **2015. година**

Приход од електричне енергије преузете из система	81.598.120 КМ -	88%
Приход од продаје услуга	1.050.000 КМ -	1%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција	700.000 КМ -	1%
Остали пословни приход	3.353.738 КМ -	4%
Приход од камата	2.206.000 КМ -	2%
Остали приходи	3.700.000 КМ -	4%
УКУПАН ПРИХОД:	92.607.858 КМ -	100%

Структура укупних прихода



■ Energija iz sistema ■ Usluge ■ Vi. učinci ■ Kamate ■ Ostali prihod ■ Ostali poslovni prihod

□ План расхода Предузећа за 2015.годину

О П И С	I КВАРТАЛ	II КВАРТАЛ	III КВАРТАЛ	IV КВАРТАЛ	УКУПНО	РЕБАЛАНС 2014. год.	Индекс б/7
1	2	3	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	22.771.836	20.821.105	21.001.766	22.793.971	87.388.678	87.603.000	100
1. Набавна вриједност продате робе	13.652.836	11.677.105	11.857.766	13.674.971	50.862.678	49.729.000	102
2. Трошкови материјала, горива и енергије	500.000	500.000	500.000	500.000	2.000.000	2.161.000	93
3. Трошк. зарада, накнада и ост. лични расходи	5.474.000	5.474.000	5.474.000	5.474.000	21.896.000	21.896.000	100
а) бруто зараде и накнаде зарада	5.224.000	5.224.000	5.224.000	5.224.000	20.896.000	20.896.000	100
б) остали лични расходи	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	100
4. Трошкови производних услуга	350.000	375.000	375.000	350.000	1.450.000	1.698.000	85
а) ПТТ и транспортне услуге	250.000	275.000	275.000	250.000	1.050.000	1.248.000	84
б) одржавање	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000	200.000	100
в) остало	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000	250.000	80
5. Трошкови амортизације и резервисања	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	9.200.000	9.878.000	93
6. Нематеријални трошкови	290.000	300.000	300.000	290.000	1.180.000	1.266.000	93
7. Трошкови пореза	155.000	145.000	145.000	155.000	600.000	696.000	86
8. Трошкови доприноса	50.000	50.000	50.000	50.000	200.000	279.000	72
II ОСТАЛИ РАСХОДИ	70.000	70.000	70.000	72.000	282.000	573.000	49
1. Губици по основу продаје и расход. ОС					0		
2. Губици по основу продаје ОС	70.000	70.000	70.000	70.000	280.000	571.000	49
3. Губици од продаје ел. материјала				2.000	2.000	2.000	100
4. Мањкови					0	0	
5. Расходи по основу исправке и отписа потраживања					0	0	
6. Расходи по основу расходовања залиха	0	1.276.869	0	2.876.869	4.153.738	2.707.000	153
III ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					0	582.000	0
1. Из односа са повезаним правним лицима					0		
2. Расходи камата					0	10.000	0
3. Негативне курсне разлике					0	30.000	0
4. Расходи по основу валутне клаузуле		1.276.869		2.776.869	4.053.738	2.003.000	202
5. Остали финансијски расходи				100.000	100.000	82.000	122
УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III+IV)	22.841.836	22.167.974	21.071.766	25.742.840	91.824.416	90.883.000	101

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2015. годину су 91,82 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 2015. 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 2015. години.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2015. години према Електроенергетском билансу износи 806,02 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 и уз претпоставку да се на том плану неће ништа промјенити у односу на Ребаланс 2014. 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 2014. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,45 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.

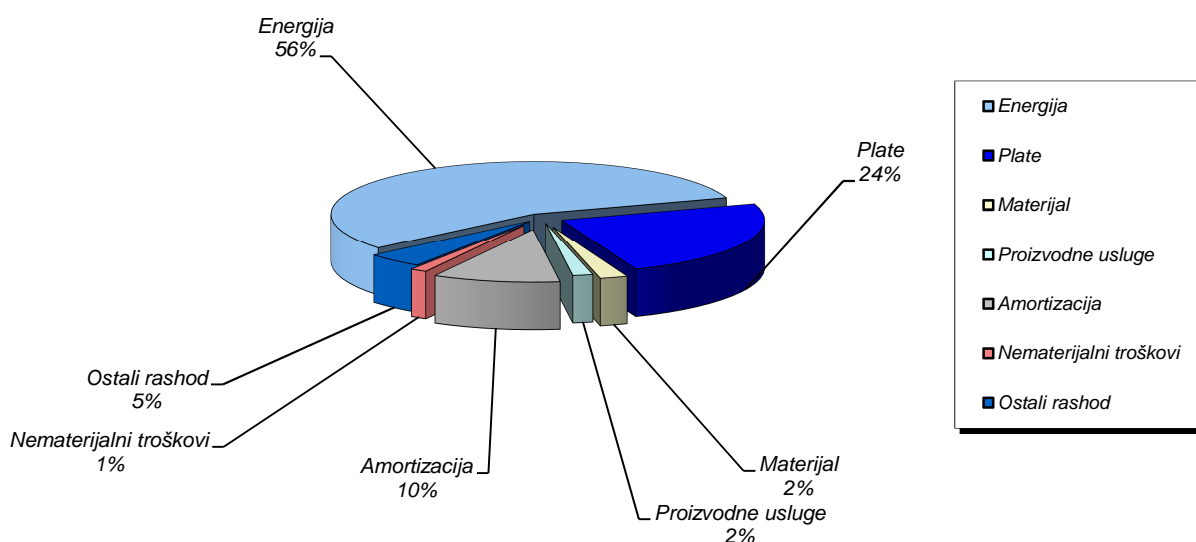
ОСТАЛИ РАСХОДИ

У 2014. години планирана је исправка на потраживањима за енергију и услуге за осталу потрошњу и домаћинства. Услед промјене Међународних рачуноводствених стандарда дошло је и до промјене рачуноводствене политике везане за исправку потраживања купаца из категорије остала потрошња. Примјењен је период преко једне године за исправку на овим потраживањима, што је проузроковало пораст поменутих трошкова.

Структура планираних укупних расхода за 2015. годину

Трошкови набавке електричне енергије	50.862.678 -	56%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	21.896.000 -	24%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.000.000 -	2%
Трошкови производних услуга	1.450.000 -	2%
Амортизација и резервисања	9.200.000 -	10%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	1.180.000 -	1%
Финансијски расходи.....	282.000 -	
Остали расходи	4.153.738 -	5%
УКУПНИ РАСХОДИ:	91.824.416 -	100%

Структура укупних расхода



□ 2016. година

О П И С	Ребаланс 2014.	2016.	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	81.907.229	88.153.672	108
1. Од продаје робе	1.734.000	1.900.000	110
а) повезаним правним лицима			
б) на домаћем тржишту	1.734.000	1.900.000	110
с) на ино тржишту			
2. Од продаје учинака	78.899.229	82.049.672	104
а) повезаним правним лицима	145.229	304.331	210
б) на домаћем тржишту	78.754.000	81.745.341	104
ц) приход од услуга			
д) приход на ино тржишту			
3. Приходи од активирања учинака и робе		800.000	
4. Повећање вриједности залиха учинака			
5. Смањење вриједности залиха учинака			
6. Остали пословни приходи	1.274.000	3.404.000	267
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.903.000	2.106.000	73
1. Од повезаних правних лица			
2. Од камата	2.900.000	2.100.000	72
3. Позитивне курсне разлике	1.000	1.000	100
4. Остали финансијски приходи	2.000	5.000	250
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	6.124.000	3.100.000	51
1. Добици од продаје ОС и нематериј. улагања			
2. Добици од продаје инвест. Некретнина			
3. Добици по основу продаје биол. средстава			
4. Добици по основу учешћа у капиталу и ХОВ			
5. Добици по основу продаје материјала			
7. Вишкови	1.306.000	800.000	61
8. Наплаћена исправљена потраживања	2.200.000	1.500.000	68
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дуг. резервисања и остали непоменути приходи	2.618.000	800.000	31
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	90.934.229	93.359.672	103
V ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	0	0	
VI ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУН. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.	0	0	
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	90.934.229	93.359.672	103

Структура укупних прихода Предузећа планираних 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 88,15 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 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 619,36 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 108,00 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 11,04% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 12,72%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 82,79 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 2% реализације Предузећа, тачније 8,92 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 1,15 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 800.000 КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 3,40 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од амортизације донираних средстава у износу од 800.000 КМ и потенцијални ефекти од очекиване промјене тарифа.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 2,10 мил. КМ за текућу годину. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

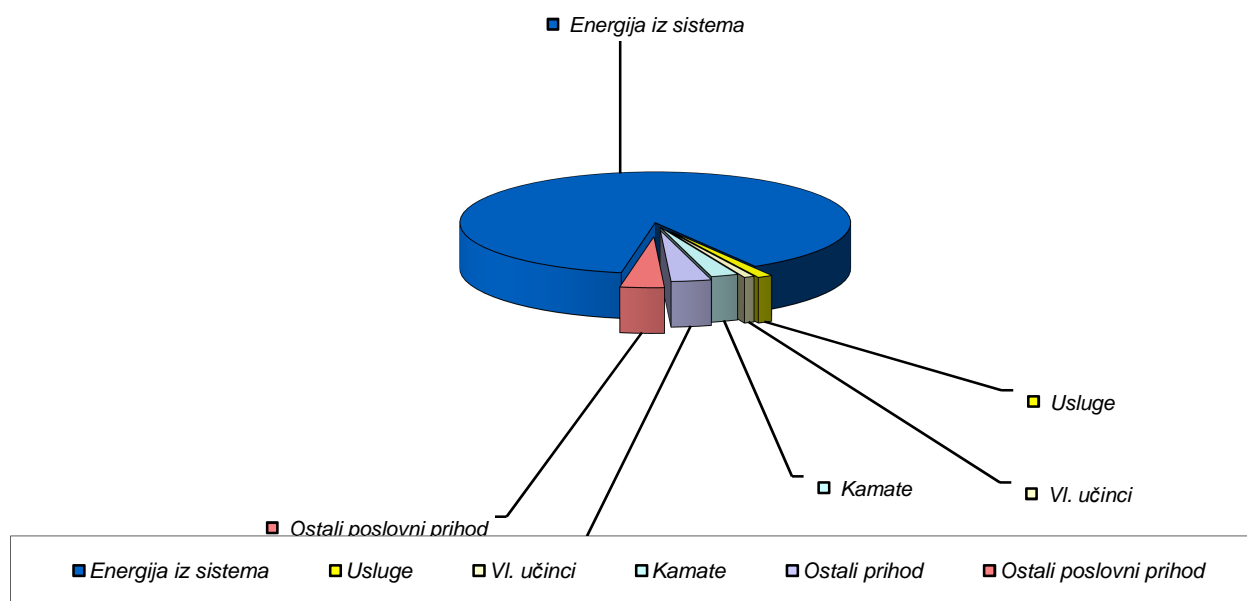
Према Плану пословања за 2016. годину планирана је наплата око 1,50 мил. КМ исправљених потраживања на којима ће бити вршена исправка на дан 31.12.2015. године.

Структура укупно планираних прихода за 2016. годину

- **2016. година**

Приход од електричне енергије преузете из система	82.799.672 КМ -	87%
Приход од продаје услуга	1.150.000 КМ -	2%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција	800.000 КМ -	1%
Остали пословни приход	3.404.000 КМ -	4%
Приход од камата	2.106.000 КМ -	2%
Остали приходи	3.100.000 КМ -	4%
УКУПАН ПРИХОД:	93.359.672 КМ -	100%

Структура укупних прихода



□ План расхода Предузећа за 2016. годину

О П И С	Ребаланс 2014.	2016	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	87.603.000	88.941.703	102
1. Набавна вриједност продате робе	49.729.000	51.629.703	104
2. Трошкови материјала	2.161.000	2.300.000	106
3. Трошк. зарада, накнада и ост. лични расходи (а+б)	21.896.000	22.312.000	102
а) бруто зараде и накнаде зарада	20.896.000	21.196.000	101
б) остали лични расходи	1.000.000	1.116.000	112
4. Трошкови производних услуга	1.698.000	1.500.000	88
5. Трошкови амортизације и резервисања	9.878.000	9.300.000	94
а) Трошкови амортизација	9.378.000	8.900.000	95
б) Трошкови резервисања	500.000	400.000	80
6. Нематеријални трошкови	1.266.000	1.150.000	91
7. Трошкови пореза	696.000	550.000	79
8. Трошкови доприноса	279.000	200.000	72
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	573.000	251.000	44
1. Из односа са повезаним правним лицима			
2. Расходи камата	571.000	250.000	44
3. Негативне курсне разлике	2.000	1.000	50
4. Расходи по основу валутне клаузуле			
5. Остали финансијски расходи			
III ОСТАЛИ РАСХОДИ	2.707.000	4.053.738	150
1. Губици по основу продаје и расход. ОС	582.000		0
2. Губици по основу продаје некретнина			
3. Губици по основу продаје и расхода средст.			
4. Губици по основу продаје средст. Обустав. Послов.			
5. Губици по основу продаје учешћа и ХОВ			
6. Губици од продаје материјала (ел. Енергије)	10.000		0
7. Мањкови	30.000		0
8. Расходи по основу заштите од ризика			
9. Расходи по основу исправке и отписа потраживања	2.003.000	3.953.738	197
10. Расходи по основу расходовања залиха и матер.	82.000	100.000	122
IV РАСХОДИ (I+II+III+IV)	90.883.000	93.246.441	103
V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	0	0	
VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ	0	0	
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	90.883.000	93.246.441	103

Укупни трошкови предузећа за 2016. годину су 93,24 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 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 прописаних Смјерницама за израду Плана пословања за период 2015-2017. година.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2016. години према Електроенергетском билансу износи 817,63 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 2014. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,50 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.

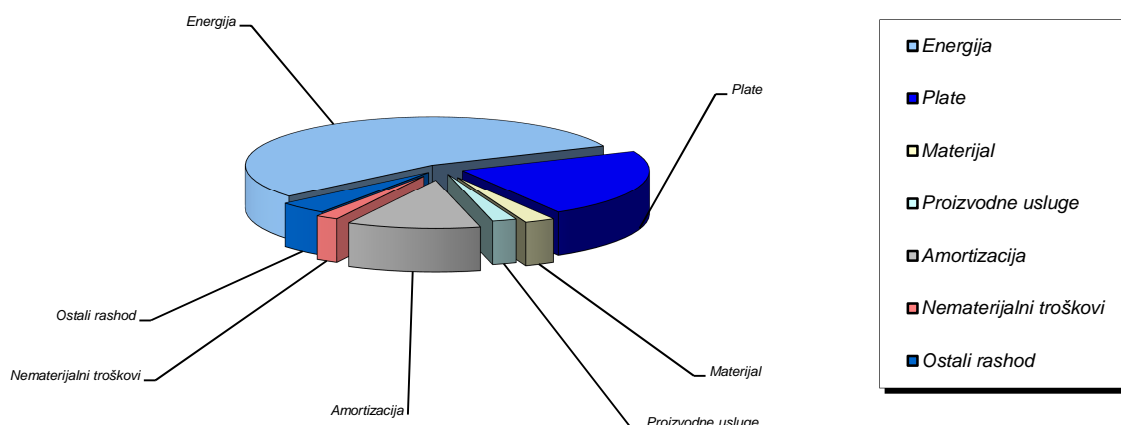
ОСТАЛИ РАСХОДИ

У 2016. години планирана је исправка на потраживањима за енергију и услуге за осталу потрошњу и домаћинства. Услед промјене Међународних рачуноводствених стандарда дошло је и до промјене рачуноводствене политике везане за исправку потраживања купаца из категорије остала потрошња. Примјењен је период преко једне године за исправку на потраживањима, што је проузроковало пораст ових трошкова. Исправка потраживања у 2016. години процјењена је у износу од 3,95 мил. КМ.

Структура планираних укупних расхода за 2016. годину

Трошкови набавке електричне енергије	51.629.000 -	55%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	22.312.000 -	24%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.300.000 -	3%
Трошкови производних услуга	1.500.000 -	2%
Амортизација	9.300.000 -	10%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	1.900.000 -	2%
Финансијски расходи.....	251.000 -	
Остали расходи	4.053.000 -	4%
УКУПНИ РАСХОДИ:	93.246.000 -	100%

Структура укупних расхода



□ 2017. година

О П И С	Ребаланс 2014.	2017	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	81.907.229	89.540.739	109
1. Од продаје робе	1.734.000	1.900.000	110
а) повезаним правним лицима			
б) на домаћем тржишту	1.734.000	1.900.000	110
с) на ино тржишту			
2. Од продаје учинака	78.899.229	83.436.739	106
а) повезаним правним лицима	145.229	303.561	209
б) на домаћем тржишту	78.754.000	83.133.178	106
ц) приход од услуга			
д) приход на ино тржишту			
3. Приходи од активирања учинака и робе		800.000	
4. Повећање вриједности залиха учинака			
5. Смањење вриједности залиха учинака			
6. Остали пословни приходи	1.274.000	3.404.000	267
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.903.000	1.906.000	66
1. Од повезаних правних лица			
2. Од камата	2.900.000	1.900.000	66
3. Позитивне курсне разлике	1.000	1.000	100
4. Остали финансијски приходи	2.000	5.000	250
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	6.124.000	2.950.000	48
1. Добици од продаје ОС и нематериј. улагања			
2. Добици од продаје инвест. Некретнина			
3. Добици по основу продаје биол. средстава			
4. Добици по основу учешћа у капиталу и ХОВ			
5. Добици по основу продаје материјала			
7. Вишкови	1.306.000	750.000	57
8. Наплаћена исправљена потраживања	2.200.000	1.500.000	68
9. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дуг. резервисања и остали непоменути приходи	2.618.000	700.000	27
IV УКУПАН ПРИХОД (I+II+III)	90.934.229	94.396.739	104
V ПРИХОД ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	0	0	
VI ПРИХОД ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУН. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.	0	0	
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	90.934.229	94.396.739	104

Структура укупних прихода 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 89,54 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 631,17 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 108,00 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 10,99% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина" д.о.о.), док су губици без 110 kV потрошње 12,64%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 84,14 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 2% реализације Предузећа, тачније 8,92 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 1,20 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 800.000 КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 3,40 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од амортизације донираних средстава у износу од 800.000 КМ и потенцијални ефекти од очекиване промјене тарифа.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 1,90 мил. КМ за текућу годину. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

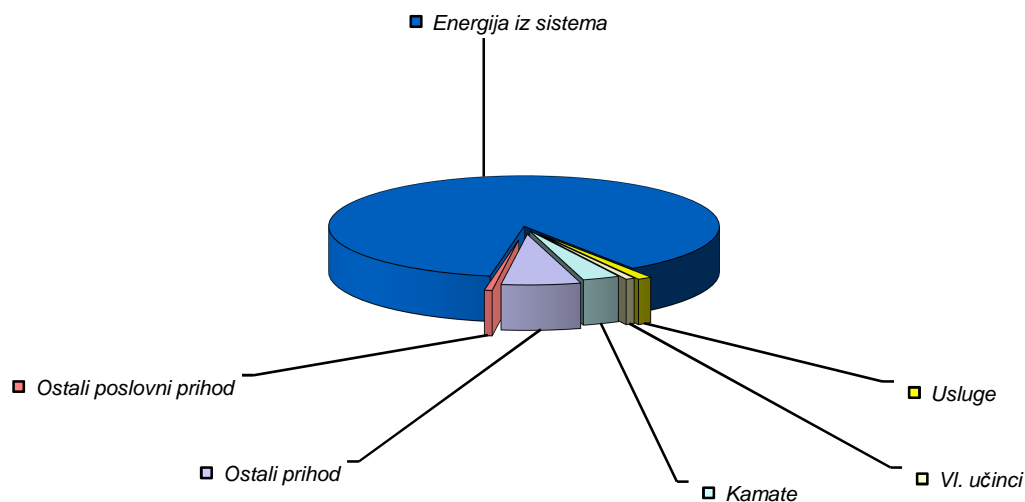
Према Плану пословања за 2017. годину планирана је наплата око 2,95 мил. КМ исправљених потраживања на којима ће бити вршена исправка на дан 31.12.2016. године.

Структура укупно планираних прихода за 2017. годину

- **2017. година**

Приход од електричне енергије преузете из система	84.136.000 КМ -	89%
Приход од продаје услуга	1.200.000 КМ -	1%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција	800.000 КМ -	1%
Остали пословни приход	3.404.000 КМ -	4%
Приход од камата	1.906.000 КМ -	2%
Остали приходи	2.950.000 КМ -	3%
УКУПАН ПРИХОД:	94.396.000 КМ -	100%

Структура укупних прихода



■ Energija iz sistema ■ Usluge ■ VI. učinci ■ Kamate ■ Ostali prihod ■ Ostali poslovni prihod

□ План расхода Предузећа за 2017. годину

О П И С	Ребаланс 2014.	2017	Индекс 3/2
1	2	3	4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	87.603.000	89.950.648	103
1. Набавна вриједност продате робе	49.729.000	52.388.648	105
2. Трошкови материјала	2.161.000	2.400.000	111
3. Трошк. зарада, накнада и ост. лични расходи (а+б)	21.896.000	22.312.000	102
а) бруто зараде и накнаде зарада	20.896.000	21.196.000	101
б) остали лични расходи	1.000.000	1.116.000	112
4. Трошкови производних услуга	1.698.000	1.500.000	88
5. Трошкови амортизације и резервисања	9.878.000	9.400.000	95
а) Трошкови амортизација	9.378.000	9.000.000	96
б) Трошкови резервисања	500.000	400.000	80
6. Нематеријални трошкови	1.266.000	1.200.000	95
7. Трошкови пореза	696.000	550.000	79
8. Трошкови доприноса	279.000	200.000	72
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	573.000	251.000	44
1. Из односа са повезаним правним лицима			
2. Расходи камата	571.000	250.000	44
3. Негативне курсне разлике	2.000	1.000	50
4. Расходи по основу валутне клаузуле			
5. Остали финансијски расходи			
III ОСТАЛИ РАСХОДИ	2.707.000	3.953.738	146
1. Губици по основу продаје и расход. ОС	582.000		0
2. Губици по основу продаје некретнина			
3. Губици по основу продаје и расхода средст.			
4. Губици по основу продаје средст. Обустав. Послов.			
5. Губици по основу продаје учешћа и ХОВ			
6. Губици од продаје материјала (ел. енергије)	10.000		0
7. Мањкови	30.000		0
8. Расходи по основу заштите од ризика			
9. Расходи по основу исправке и отписа потраживања	2.003.000	3.853.738	192
10. Расходи по основу расходовања залиха и матер.	82.000	100.000	122
IV РАСХОДИ (I+II+III+IV)	90.883.000	94.155.386	104
V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДН. ИМОВИНЕ	0	0	
VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ	0	0	
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	90.883.000	94.155.386	104

Укупни трошкови предузећа за 2017. годину су 94,15 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 2015-2017. година.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2017. години према Електроенергетском билансу износи 830,52 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 2014. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,50 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.

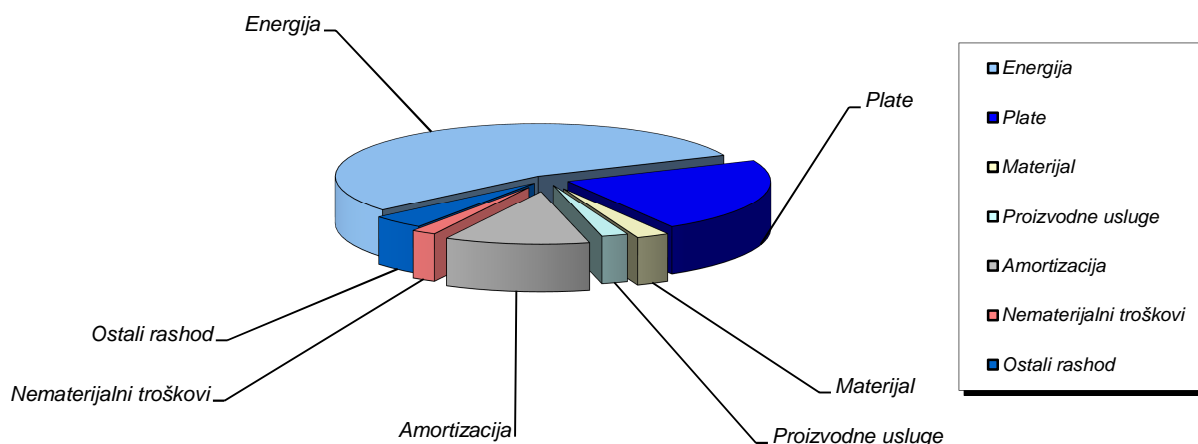
ОСТАЛИ РАСХОДИ

У 2017. години планирана је исправка на потраживањима за енергију и услуге за осталу потрошњу и домаћинства. Услед промјене Међународних рачуноводствених стандарда дошло је и до промјене рачуноводствене политике везане за исправку потраживања купаца из категорије остала потрошња. Примјењен је период преко једне године за исправку на потраживањима, што је проузроковало пораст ових трошкова. Исправка потраживања у 2017. години процјењена је у износу од 3,85 мил. КМ.

Структура планираних укупних расхода за 2017. годину

Трошкови набавке електричне енергије	52.388.000 -	56%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	22.312.000 -	24%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.400.000 -	2%
Трошкови производних услуга	1.500.000 -	1%
Амортизација	9.400.000 -	10%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	1.950.000 -	1%
Финансијски расходи.....	251.000 -	
Остали расходи	3.953.000 -	4%
УКУПНИ РАСХОДИ:	94.155.000 -	100%

Структура укупних расхода



3. ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2015-2017. година

Квалификациона структура	Стваран број радника на дан 31.12.2013.године	Број радника према Ребалансу за 2014. годину	Број радника према Плану пословања за 2015. годину	Број радника према Плану пословања за 2016. годину	Број радника према Плану пословања за 2017. годину
1	2	3	4	5	6
Доктор					
Магистар					
ВСС	190	193	193	193	193
ВС	45	46	46	46	46
ССС	111	110	110	110	110
ВК	236	246	246	246	246
КВ	216	234	234	234	234
ПК	30	30	30	30	30
НК	31	34	34	34	34
УКУПНО	858	893	893	893	893

4. ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за период 2015-2017. година

Остварена добит према Плану пословања за 2015. годину у износу од 783.442 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 нераспоређена добит.

Остварена добит према Плану пословања за 2016. годину у износу од 113.231 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 нераспоређена добит.

Остварена добит према Плану пословања за 2017. годину у износу од 241.353 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 нераспоређена добит.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
за период 2015-2017. година

ТРОГОДИШЊИ ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2015 – 2017. ГОДИНУ

година	Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА								Укупно (КМ)
			Дужина мреже (км)	Трафостанице		Укупан број нових прикључака	Извор финансирања				
				Укупан број ТС	Инстал. снага (MVA)		Властита средства/амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
2015	1	ВН мрежа	19,32				444.500	0	50.000	0	494.500
	2	НН мрежа	3,00				25.000	0	50.000	0	75.000
	3	Трафостанице		22	6,65		749.000	0	30.000	0	779.000
	4	Каблови	4,10				142.000	30.000	0	0	172.000
	5	Механизација					500.000	500.000	0	0	1.000.000
	6	Нови прикључци				300	322.500				322.500
	7	Остало					1.652.179	3.000.000			4.652.179
		Укупно					3.835.179	3.530.000	130.000	0	7.495.179
2016	1	ВН мрежа	22,34				527.000	0	50.000	0	577.000
	2	НН мрежа	0,00				0	0	0	0	0
	3	Трафостанице		18	4,00		473.000	0	30.000	0	503.000
	4	Каблови	2,80				143.000	0	0	0	143.000
	5	Механизација					500.000	500.000	0	0	1.000.000
	6	Нови прикључци				300	310.000	0	0	0	310.000
	7	Остало					974.286	1.500.000	0	0	2.474.286
		Укупно					2.927.286	2.000.000	80.000	0	5.007.286
2017	1	ВН мрежа	11,80				329.500	0	0	0	329.500
	2	НН мрежа	0,00				0	0	0	0	0
	3	Трафостанице		17	4,38		516.000	0	0	0	516.000
	4	Каблови	5,30				257.000	0	0	0	257.000
	5	Механизација					700.000	0	0	0	700.000
	6	Нови прикључци				300	310.000	0	0	0	310.000
	7	Остало					353.000	1.000.000	0	0	1.353.000
		Укупно					2.465.500	1.000.000	0	0	3.465.500
	УКУПНО						9.227.965	6.530.000	210.000	0	15.967.965

ТРОГОДИШЊИ ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2015 – 2017. ГОДИНУ

година	Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА								Укупно (КМ)
			Дужина мреже (км)	Трафостанице		Укупан број рек. прикљ.	Извор финансирања				
				Укупан број ТС	Инстал. снага (MVA)		Властита средства/амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
2015	1	ВН мрежа	75,80				952.400	500.000	0	0	1.452.400
	2	НН мрежа	220,00				1.100.000	1.000.000	0	0	2.100.000
	3	Трафостанице		52	3,92		249.200	0	0	0	249.200
	4	Каблови					30.000	0	0	0	30.000
	5	Механизација					0	0	0	0	0
	6	Рекон. постојећ. прикљ.				1700	500.000				500.000
	7	Остало					355.000				355.000
		Укупно					3.186.600	1.500.000	0	0	4.686.600
2016	1	ВН мрежа	54,10				977.000	500.000	0	0	1.477.000
	2	НН мрежа	300,00				1.300.000	2.000.000	0	0	3.300.000
	3	Трафостанице		3	0,36		32.000	0	0	0	32.000
	4	Каблови					0	0	0	0	0
	5	Механизација					0	0	0	0	0
	6	Рекон. постојећ. прикљ.				1700	500.000	0	0	0	500.000
	7	Остало					255.000	0	0	0	255.000
		Укупно					3.064.000	2.500.000	0	0	5.564.000
2017	1	ВН мрежа	60,20				1.232.000	500.000	0	0	1.732.000
	2	НН мрежа	200,00				1.000.000	1.000.000	0	0	2.000.000
	3	Трафостанице		2	0,26		20.000	0	0	0	20.000
	4	Каблови					0	0	0	0	0
	5	Механизација					0	0	0	0	0
	6	Рекон. постојећ. прикљ.				1700	500.000	0	0	0	500.000
	7	Остало					235.000	0	0	0	235.000
		Укупно					2.987.000	1.500.000	0	0	4.487.000
УКУПНО						9.237.600	5.500.000	0	0	14.737.600	