

Број:  
Датум: . године

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

# **ПЛАН ПОСЛОВАЊА**

**за период 2019-2021. године**

**ПРЕДСЈЕДНИК СА  
Мр Милош Митровић**

.....  
**Бијељина  
Фебруар, 2019.**

## Садржај

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
<b>Ризици пословања у контексту остварења Плана пословања.....</b>	<b>4</b>
ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2019-2021. година .....	12
ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2019-2021. год. .	14
1. Принципи израде електроенергетског биланса.....	14
2. Нето потрошња крајњих купаца.....	15
3. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	19
4. Бруто дистрибутивна потрошња .....	20
5. Производња енергије у МХЕ .....	20
6. Услови и мјере за реализацију електроенергетског биланса .....	21
ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2019-2021. годину .....	24
1. Планирани резултат .....	24
2. Структура укупних прихода за 2019. годину .....	26
3. Структура укупних прихода за 2020. годину .....	29
4. Структура укупних прихода за 2021. годину .....	32
5. Структура укупних расхода за 2019. годину .....	35
6. Структура укупних расхода за 2020. годину .....	38
7. Структура укупних расхода за 2021. годину .....	41
ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2019-2021. године.....	44
ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за 2019. годину .....	45
ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за 2020. годину .....	46
ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за 2021. годину .....	47

## УВОДНА РАЗМАТРАЊА

---

Активности на изради Плана пословања за период 2019-2021. година отпочеле су у новембру 2018. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2019. годину и трогодишњег плана пословања за период 2019-2021. година.

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

Технички дио Смјерница садржи:

- Обим преузете енергије са преносне мреже,
- Планирани обим производње електричне енергије мини електрана,
- Преузимање из других система по уговорима,
- Планиране дистрибутивне губитке,
- Планирану нето дистрибутивну потрошњу,
- Планирану властиту потрошњу,
- 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 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 период 2019-2021. година обрачунала износе прихода од произведене енергије, износе прихода електродистрибутивним предузећима за пренесену енергију на дистрибутивном нивоу, износе расхода за преузету електричну енергију, као и припадајуће расходе општих и заједничких послова за МХ ЕРС које сnose сва зависна предузећа. Такође, Дирекција за комерцијалне послове МХ ЕРС-а за потребе израда Плана пословања за период 2019-2021. година, обрачунала је и износ накнаде за обновљиве изворе и ефикасну когенерацију коју ће нам сваког мјесеца фактурисати Оператор система подстицања.

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

План пословања за период 2019-2021. 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 успешности рада менаџмента.

Саставни дијелови Плана пословања за период 2019-2021. година су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за 2019-2021.година,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за 2019-2021. година,
- План инвестиција за 2019-2021. година.

### **Ризици пословања у контексту остварења Плана пословања**

ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина послује у окружењу у ком дјелују различити фактори који могу утицати на реализацију планираних величина. Идентификовање ризика и сигнализирање у којим аспектима је највећа изложеност ризику дефинише се кроз надзор путем одјељења Интерне ревизије и Одбора за ревизију. Управљање ризицима усмјерено је ка минимизирању потенцијалних негативних утицаја на финансијску стабилност и пословање Друштва.

На основу Годишњих студија ризика одјељења Интерне ревизије, уочени су сљедећи ризици:

- Ризици из финансијских активности
- Ризици из инвестиционих активности,
- Ризици из пословних активности.

Сваки од наведених ризика у различитој мјери и обиму утиче на остварење планираних величина.

Ризици из финансијске активности идентификовани су у домену ефикасног и ефективног коришћења кредитних средстава, наплате потраживања и стварању обавеза.

Основни финансијски ризици су:

1. Ризик од промјене каматних стопа
2. Ризик од промјене курса страних валута
3. Ризик од промјене цијена капитала
4. Ризик од промјене цијене производа
5. Ризик ликвидности
6. Ризик наплате потраживања

Приликом израде Плана пословања на процјену прихода и расхода, те планираних средстава и извора средстава утичу у великој мјери последња два наведена финансијска ризика, док је утицај осталих занемарљив.

Ризици из инвестиционих активности идентификовани су у домену ефикасног коришћења и управљања основним средствима, залихама, као и њиховим благовременим набавкама и одржавању.

У укупној вриједности Друштва значајан је удио и вриједност некретнина, постројења и опреме.

На висину трошкова који се могу јавити у периоду 2018-2020. година утичу ефикасност кориштења основних средстава, те одржавање истих. Висок ниво ризика идентификован је и у домену управљања залихама. Адекватном процјеном и оптималним нивоом набавки залиха могуће је смањити ризик од техничке застарјелости залиха и стварања ефекта „нагомилавања“ залиха.

Када говоримо о Плану инвестиција, идентификовани су ризици који могу проистећи из дугог периода припреме и усвајања Плана инвестиција, административних припрема саме инвестиције (дозвола, сатласности, рјешења итд.), изградње, надзора, вођења документације о грађењу, обезбеђења потребних средстава и материјала за рад.

Ризици из пословних активности идентификовани су у домену трошкова, прихода, потрошње и остварења губитака, односно добитака пословне активности.

На резултат пословања негативно може утицати раст трошкова производних услуга (нарочито поштанских услуга и трошкова редовног одржавања), повећање амортизације услед планиране инвестиционе изградње, повећање трошкова камата. На остварен приход негативно може утицати и јачање конкуренције у снабдијевања од 01.01.2016. године.

Анализом и праћењем остварења Плана пословања утицај ових ризика може се неутрализовати.

**МЈЕРЕ**  
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.  
ЗА ОСТВАРЕЊЕ  
**ПЛАНА ПОСЛОВАЊА**  
за период 2019-2021. године

У циљу остварења Плана пословања за период 2019.-2021. година, 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 су исте : 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 води рачуна да се суштински не наруши тржишни концепт привређивања као основе економског система.

## М Ј Е Р Е

За потребе отварања тржишта електричне енергије и усклађивања пословања са обавезама преузетим међународним споразумима, потребно је извршити организационе промјене у Мјешовитом Холдингу „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 (aquiuis) 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. На Колегију директора МХ „ЕРС“-а одржаном дана 26.11.2018. године, представљени су модели везани за обављање дјелатности производње, снабдијевања и дистрибуције електричне енергије, са посебним освртом на питања снабдијевања електричном енергијом, преноса потраживања са садашњих дистрибутивних предузећа на будуће предузеће за снабдијевање електричном енергијом, кредитна задужења дистрибутивних предузећа, као и исплате несагласних акционара. За испуњење наведених обавеза неопходно је прилагођавање организације МХ „ЕРС-а”, уз посебан акценат на одвајање дјелатности снабдијевања у односу на дјелатност дистрибуције електричне енергије. Приликом одређивања Модела могуће реорганизације електродистрибуција посебно је потребно имати у виду да се морају испунити обавезе дефинисане Директивом ЕУ 2009/72, Уредбом 714/2009 и Директивом 2005/89, као и анализу постојећег правног оквира у Републици Српској релевантног за статус електроенергетских субјеката, те законима о преносу Регулатору и Оператору система електричне енергије у БиХ, Закона о енергетици РС, Закон о електричној енергији у РС, Закона о Електроенергетској ефикасности, Закона о обновљивим изворима енергије и ефикасној когенерацији. Тим за спровођење ових активности треба да координира са већ формираним тимом при Министарству индустрије, енергетике и рударства.

**Носилац активности: Надзорни одбор и Управа предузећа заједно**

**Рок: 2019. година**

У планском периоду је потребно интензивирати инвестиционе активности у свим 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. Подизање нивоа инвестиција у директној је функцији смањења дистрибутивних губитака, те подизања нивоа квалитета услуге снабдијевања крајњих купаца електричне енергије.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

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

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

**Рок: континуирано**

У планском периоду је неопходно сагледати стање у ИТ сектору у свим дистрибутивним предузећима у функцији идентификовања потреба за развојем информационог система. Потребу за овим активностима наметнули су тржишни услови пословања у складу са којима је неопходно оспособљавање дистрибутера да у задатим роковима и прописаном формату размјењује податке са осталим учесницима, посебно имајући у виду поступак промјене снабдјевача.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: крај 2019. године**

Доследно имплементирати Јединствени оперативни план за смањење дистрибутивних губитака с циљем смањења дистрибутивних губитака на планирани ниво од 10,59% за 2019. годину, 10,58% за 2020. годину и 10,57% за 2021. годину како би се одржао тренд њиховог вишегодишњег континуираног пада и свођења на технички прихватљив ниво.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

Анализирати и размотрити (на скупштинама акционара) неопходност исплате донација из потврђене добити предузећа, након издвајања у законске резерве и статутарне и вршити претварање добити у капитал предузећа, односно приоритетно за покриће акумулираног губитка уколико ЗП има непокривени губитак из ранијих година.

**Носилац активности: Управа предузеће**

**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 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.

**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 замијењених дијелова. Увести информациони систем у складиште, због добијања тачне, свеобухватне и благовремене информације о стању робе у складишту. Извршити продају застарјелих залиха робе и основних средстава која нису у функцији и гдје економски није оправдано оспособљавати исте.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

Плате запослених и остала лична примања реално планирати у складу са Колективним уговором радника МХ „Електропривреде РС“. Сходно препоруци Независног ревизора, потребна је реализација јединственог софтвера за плату у свим предузећима МХ“ЕРС“.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

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

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

Приликом запошљавања нових радника поштоваће се Закључак Владе РС број 04/1-012-2-825/15 од 23.04.2015. године (пријем нових радника вршиће се искључиво према потребама обављања основне дјелатности предузећа, а уз консултације са ресорним министарством и Владом РС). Запошљавање радника на одређено вријеме, које значајно оптерећује трошкове пословања, свести на неопходан минимум и о свим промјенама по овом питању тражити претходну сагласност.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

У планском периоду покушати 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.

**Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

Смањити издатке на пружање услуга користећи сопствене ресурсе, како људске тако и материјалне.

### **Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

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

### **Носилац активности: Управа предузећа**

**Рок: континуирано**

Набавке вршити у складу са Законом о јавним набавкама (Службени Гласник БиХ број 39 од 19.05.2014. године), подзаконским и интерним актима предузећа;

- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да воде рачуна да поднесе 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 Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“;
- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да размотре могућности заједничке јавне набавке, како би се обезбједило смањење цијена, односно укупно смањење трошкова и обезбједило ефикасније и економичније провођење поступака набавки на нивоу Матичног предузећа и Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“;
- Прије доношења одлуке о покретању поступка јавне набавке обавезно извршити провјеру процијењене вриједности набавке;
- За цијене свих берзанских роба обавезно у тендерске документе дефинисати правилима о промјенљивости цијене;
- Подносиоци захтјева за набавку и Дирекција за комерцијалне послове 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 Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“.

### **Носилац активности: Управа предузећа са Надзорним одбором и Одбором за ревизију**

**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 контроле, се такође односи 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 и лица именована за успостављање система финансијског управљања и контроле**  
**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 и лица именована за успостављање система финансијског управљања и контроле**  
**Рок: континуиран**

### ***Услови у којима се остварује План за 2019-2021. годину***

План пословања за 2019-2021. годину полази од параметара који постоје у 2018. години, као базној години, и од пројекције услова који ће бити присутни у 2019., 2020. и 2021. години. Међу условима и стандардима који одређују овај План преовлађујући су они који детерминишу техничке, економске и опште услове привређивања. Прије свега се то односи на начин рада производних објеката, потрошњу, стање погонске спремности, стање мреже и инвестиционе захвате који се планирају у овом периоду.

Расположивост производних објеката, њихова погонска спремност, стање на тржишту електричне енергије и хидролошка ситуација, су основни елементи који ће утицати на реализацију Плана за период 2019-2021. година.

У 2019. години очекује се усвајање новог Закона о електричној енергији, усклађеног са Трећим енергетским пакетом, што ће изискивати усклађивање унутрашње организација МХ „ЕРС“ превасходно у дијелу који се односи на издвајање послова снабдијевања и производње из садашњих електродистрибуција и формирање оператера дистрибутивног снабдијевања на начин који одреди Влада РС.

Будући да је Конкуренијско вијеће БиХ 2017. године дало Мишљење на захтјев Агенције за јавне набавке БиХ да је релевантно тржиште електричне енергије у БиХ отворено за слободну конкуренцију, очекује се да у 2019. Години дође до постепеног развоја малопродајног тржишта за снабдијевање квалификованих купаца. Ово изискује од МХ „ЕРС“ адекватну припрему у смислу организације дјелатности снабдијевања и дефинисања методологије за одређивање цијена снабдијевања квалификованих купаца. Поред тога обавеза оптимизације пословања за МХ „ЕРС“ произилази и из Програма економских реформи Републике Српске за период 2017.–2019. Година („Службени гласник РС“, број 116/16 од 31.12.2016. године), усвојеног од Народне скупштине РС, у коме је, као једна од кључних мјера Владе Републике Српске у области тржишта енергије, одређено побољшање ефикасности рада и инвестирање у области енергетике и рударства. Реализација наведене мјере биће спроведена кроз активности - унапређење рада јавних предузећа у области енергетике. Имплементација Трећег енергетског пакета у сектору електроенергетике кроз доношење новог Закона о електричној енергији, ће се додатно одразити и на организацију електроенергетског система у Републици Српској, у смислу реорганизације пословања, утицаја на крајње кориснике и на саму конкурентност. Наведена активност је у складу са Стратегијом развоја енергетике Републике Српске до 2030. године.

## ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2019-2021. година

Табела 1 Основни плански подаци за период 2019-2021. година

<i>ПОДАЦИ</i>	<i>РЕБАЛАНС 2018.</i>	<i>ПЛАН 2019.</i>	<i>ПЛАН 2020.</i>	<i>ПЛАН 2021.</i>	<i>Индекс 3/2</i>	<i>Индекс 4/3</i>	<i>Индекс 5/4</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
Бруто дистрибутивна потрошња (GWh)	825,85	848,52	857,12	867,57	103	101	101
Директни потрошач (GWh)	97,16	104,40	106,80	111,00	107	102	104
Дистрибутивни губици (GWh)	69,59	82,32	82,78	83,24	118	101	101
Процент остварених губитака без 110 kV	9,45%	10,84%	10,81%	10,78%	115	100	100
Процент остварених губитака са 110 kV	8,35%	9,70%	9,49%	9,43%	116	98	99
Нето дистрибутивна потрошња (GWh)	756,26	766,20	774,34	784,33	101	101	101
Укупан приход (у КМ)	100.211.743	102.098.233	102.825.388	103.622.975	102	101	101
Пословни приходи (у КМ)	94.404.508	96.742.433	97.810.388	98.907.975	102	101	101
Приход од продаје електричне енергије (у КМ)	90.236.943	91.392.336	92.487.170	93.680.375	101	101	101
Остали пословни приход (у КМ)	1.600.000	2.700.000	2.600.000	2.500.000	169	96	96
Остали приход (у КМ)	3.091.351	2.615.000	2.315.000	2.015.000	85	88	87
Финансијски приход (у КМ)	2.715.884	2.740.800	2.700.000	2.701.000	101	98	100
Укупни расход (у КМ)	99.941.904	101.734.988	102.815.715	103.510.479	102	101	101
Пословни расход (у КМ)	97.900.584	100.104.988	101.395.715	102.070.479	102	101	101
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (КМ)	23.420.004	23.704.729	24.445.444	24.445.444	101	103	100
Трошкови производних услуга (КМ)	1.600.000	1.700.000	1.680.000	1.670.000	106	99	99
Трошкови енергије набављене од ЕРС-а	56.089.743	58.025.259	58.615.271	59.315.035	103	101	101
Нематеријални трошкови (КМ)	2.184.818	2.165.000	1.550.000	1.540.000	99	71	99
Остали расходи (у КМ)	1.141.280	850.000	740.000	740.000	74	87	100
Финансијски расходи (у КМ)	900.000	780.000	680.000	700.000	87	87	103
Продајна цијена pf/kWh	11,932	11,928	11,939	11,939	100	100	100
<b>Бруто добит/ Губитак (у КМ)</b>	<b>269.839</b>	<b>363.245</b>	<b>9.673</b>	<b>112.496</b>	<b>135</b>	<b>3</b>	<b>1162</b>



**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС  
за 2019-2021. година**

# ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2019-2021. год.

## 1. Принципи израде електроенергетског биланса

У складу са Законом о електричној енергији (Службени гласник РС број 8/2008) 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.

Електроенергетски биланс за период 2019-2021. године утврђен је у другој половини 2018. године и у потпуности је уважио околности у којима електроенергетски систем ради, уз респектовање свих кључних полазних параметара за утврђивање биланса. Услови у којима се утврђује електроенергетски биланс представљају низ техничких, економских и организационих параметара који приказују тренутно стање у енергетском сектору и у Електропривреди РС, што се директно одражава и на ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина, која дијели судбину осталих дистрибутивних предузећа у Републици Српској. У том смислу, при изради електроенергетског биланса, као и при одређивању претпоставки за његово остварење, треба неизоставно имати у виду и сљедеће чињенице:

- Увођењем ПДВ-а плаћа се порез на мјесечне остварене прекопланске губитке, који је бесповратан, па макар губици на нивоу године били и мањи од планираног износа.
- Нестабилан рад већих привредних субјеката, као што су рудници "Богутово Село" Угљевик, Рудник "Сасе" Сребреница и Рудник "Боксит" Милићи, могао би довести до знатних одступања од плана у тој категорији потрошње (35 kV).
- Промјена тарифних ставова и тарифне методологије могла би довести 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.

Планирана потрошња електричне енергије обухвата:

- Нето потрошњу крајњих купаца које снабдијевају дистрибутивна предузећа,
- Губитке електричне енергије на дистрибутивној мрежи
- Бруто дистрибутивну потрошњу.

Нето потрошња крајњих купаца на средњем и ниском напону, заједно са губицима електричне енергије на дистрибутивној мрежи, представља бруто дистрибутивну потрошњу. Потрошачи директно прикључени на 110 kV дистрибутивну мрежу код планирања ЕЕ биланса планирају се одвојено.

Процент планских губитака електричне енергије на дистрибутивној мрежи утврђен је у складу са нивоом губитака који је одобрен од стране Регулаторне комисије у претходном тарифном поступку.

Поред потрошње, у електроенергетском билансу ЗЕДП "Електро-Бијељине" а.д. садржана је и производња двије мале хидроелектране, Власеница и Тишча, које се налазе на подручју РЈ Власеница. Ове хидроелектране учествују у реализацији биланса ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. у износу од око 1,2%, а у реализацији биланса РЈ Власеница са чак 12%. Годишња производња малих хидроелектрана планира се у износу који одговара просјечно оствареној производњи у претходних 10 календарских година.

## **2. Нето потрошња крајњих купаца**

У наредној табели приказана је планирана годишња нето потрошња електричне енергије крајњих купаца које снабдијева ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина, исказана по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом.

Табела 2 Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2019. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		60,45	55,63	58,40	48,44	45,86	45,04	48,91	49,78	48,11	51,26	54,05	60,20	<b>626,13</b>
Производња		1,86	1,88	2,38	2,15	2,27	2,02	1,81	1,79	1,69	1,95	1,92	1,95	<b>23,67</b>
Преузимање из других система		9,71	9,31	9,21	8,81	8,81	8,81	8,81	8,81	8,81	9,21	9,31	9,71	<b>109,32</b>
Укупно ињектирано		72,02	66,82	69,99	59,40	56,94	55,87	59,53	60,38	58,61	62,42	65,28	71,86	<b>759,12</b>
Испорука другим системима		-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	<b>-15,00</b>
Бруто потрошња		70,77	65,57	68,74	58,15	55,69	54,62	58,28	59,13	57,36	61,17	64,03	70,61	<b>744,12</b>
Губици	GWh	8,65	7,69	7,21	6,25	5,77	5,29	5,39	5,87	6,35	7,31	7,69	8,85	<b>82,32</b>
	%	12,01	11,51	10,30	10,52	10,13	9,47	9,05	9,72	10,83	11,71	11,78	12,32	<b>10,84</b>
Нето потрошња		62,12	57,88	61,53	51,90	49,92	49,33	52,89	53,26	51,01	53,86	56,34	61,76	<b>661,80</b>
Средњи напон (1+2)		15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	15,40	<b>184,80</b>
1. 35 kV		3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	<b>37,20</b>
2. 10 kV		12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	12,30	<b>147,60</b>
Ниски напон (3+4+5+6)		46,72	42,48	46,13	36,50	34,52	33,93	37,49	37,86	35,61	38,46	40,94	46,36	<b>477,00</b>
3. Домаћинства		35,80	32,38	35,59	28,87	27,37	26,26	28,82	29,49	27,76	30,11	31,38	35,68	<b>369,51</b>
4. 0,4 kV		9,29	8,76	9,27	6,68	6,39	6,99	7,95	7,54	6,85	7,14	8,13	9,01	<b>94,00</b>
5. Јавна расвјета		1,23	0,99	0,97	0,75	0,68	0,61	0,64	0,73	0,88	1,05	1,13	1,22	<b>10,88</b>
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	<b>2,61</b>

## 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	8,60	8,60	8,60	8,60	8,70	8,70	8,70	8,70	8,80	8,80	8,80	8,80	<b>104,40</b>

Табела 3 Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2020. годину

GWh		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Σ(I-XII)
Са преносне мреже		60,87	56,05	58,99	49,00	46,58	45,75	49,51	50,33	48,62	51,78	54,45	60,50	<b>632,43</b>
Производња		1,85	1,88	2,29	2,10	2,14	1,91	1,83	1,85	1,75	1,99	1,97	2,01	<b>23,57</b>
Преузимање из других система		9,71	9,31	9,21	8,81	8,81	8,81	8,81	8,81	8,81	9,21	9,31	9,71	<b>109,32</b>
Укупно ињектирано		72,43	67,24	70,49	59,91	57,53	56,47	60,15	60,99	59,18	62,98	65,73	72,22	<b>765,32</b>
Испорука другим системима		-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	<b>-15,00</b>
Бруто потрошња		71,18	65,99	69,24	58,66	56,28	55,22	58,90	59,74	57,93	61,73	64,48	70,97	<b>750,32</b>
Губици	GWh	8,70	7,74	7,25	6,29	5,80	5,32	5,41	5,90	6,38	7,35	7,74	8,90	<b>82,78</b>
	%	12,01	11,51	10,29	10,50	10,08	9,42	8,99	9,67	10,78	11,67	11,78	12,32	<b>10,82</b>
Нето потрошња		62,48	58,25	61,99	52,37	50,48	49,90	53,49	53,84	51,55	54,38	56,74	62,07	<b>667,54</b>
Средњи напон (1+2)		15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70	<b>188,40</b>
1. 35 kV		3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20	<b>38,40</b>
2. 10 kV		12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	<b>150,00</b>
Ниски напон (3+4+5+6)		46,78	42,55	46,29	36,67	34,78	34,20	37,79	38,14	35,85	38,68	41,04	46,37	<b>479,14</b>
3. Домаћинства		36,16	32,70	35,95	29,16	27,64	26,52	29,11	29,78	28,04	30,41	31,69	36,04	<b>373,20</b>
4. 0,4 kV		8,98	8,50	9,06	6,55	6,37	6,99	7,95	7,52	6,80	7,05	7,91	8,65	<b>92,33</b>
5. Јавна расвјета		1,24	1,00	0,98	0,76	0,69	0,62	0,65	0,74	0,89	1,06	1,14	1,23	<b>11,00</b>
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	<b>2,61</b>

## 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	8,80	8,80	8,80	8,80	8,90	8,90	8,90	8,90	9,00	9,00	9,00	9,00	<b>106,80</b>

Табела 4 Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2021. годину

<b>GWh</b>	<b>I</b>	<b>II</b>	<b>III</b>	<b>IV</b>	<b>V</b>	<b>VI</b>	<b>VII</b>	<b>VIII</b>	<b>IX</b>	<b>X</b>	<b>XI</b>	<b>XII</b>	<b>Σ(I-XII)</b>	
Са преносне мреже	61,26	56,42	59,44	49,38	47,05	46,30	50,17	51,03	49,35	52,42	54,92	60,92	<b>638,66</b>	
Производња	1,87	1,93	2,34	2,22	2,27	1,97	1,81	1,77	1,60	1,91	1,95	1,95	<b>23,59</b>	
Преузимање из других система	9,71	9,31	9,21	8,81	8,81	8,81	8,81	8,81	8,81	9,21	9,31	9,71	<b>109,32</b>	
Укупно ињектирано	72,84	67,66	70,99	60,41	58,13	57,08	60,79	61,61	59,76	63,54	66,18	72,58	<b>771,57</b>	
Испорука другим системима	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	-1,25	<b>-15,00</b>	
Бруто потрошња	71,59	66,41	69,74	59,16	56,88	55,83	59,54	60,36	58,51	62,29	64,93	71,33	<b>756,57</b>	
Губици	GWh	8,75	7,78	7,29	6,32	5,83	5,35	5,45	5,93	6,42	7,39	7,78	8,95	<b>83,24</b>
	%	12,01	11,50	10,27	10,46	10,03	9,37	8,97	9,63	10,74	11,63	11,76	12,33	<b>10,79</b>
Нето потрошња	62,84	58,63	62,45	52,84	51,05	50,48	54,09	54,43	52,09	54,90	57,15	62,38	<b>673,33</b>	
Средњи напон (1+2)	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	<b>192,00</b>	
1. 35 kV	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	<b>39,60</b>	
2. 10 kV	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	12,70	<b>152,40</b>	
Ниски напон (3+4+5+6)	46,84	42,63	46,45	36,84	35,05	34,48	38,09	38,43	36,09	38,90	41,15	46,38	<b>481,33</b>	
3. Домаћинства	36,52	33,03	36,31	29,45	27,92	26,79	29,40	30,08	28,32	30,71	32,01	36,40	<b>376,94</b>	
4. 0,4 kV	8,67	8,24	8,85	6,42	6,35	6,99	7,95	7,50	6,75	6,96	7,69	8,29	<b>90,66</b>	
5. Јавна расвјета	1,25	1,01	0,99	0,77	0,70	0,63	0,66	0,75	0,90	1,07	1,15	1,24	<b>11,12</b>	
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	<b>2,61</b>	

## Директни потрошач са 110 kV којег снабдијева дистрибуција

<b>GWh</b>	<b>I</b>	<b>II</b>	<b>III</b>	<b>IV</b>	<b>V</b>	<b>VI</b>	<b>VII</b>	<b>VIII</b>	<b>IX</b>	<b>X</b>	<b>XI</b>	<b>XII</b>	<b>Σ(I-XII)</b>
"Алумина" д.о.о. Зворник	9,00	9,00	9,00	9,20	9,20	9,20	9,20	9,40	9,40	9,40	9,50	9,50	<b>111,00</b>

### 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 неизбјегну 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 5 - Упоредни показатељи

ОПИС		План 2019.год.	План 2020.год.	План 2021.год.	Ребаланс 2018.год.	Индекс 2/5	Индекс 3/2	Индекс 4/3
1		2	3	4	5	6	7	8
Преузета енергија	Са преносне мреже	626.13	632.43	638.66	697.01	90	101	101
	Испорука у преносну мреже	-15.00	-15.00	-15.00	-7,74	194	100	100
	Производња у МХЕ	23.67	23.57	23.59	26.95	88	100	100
	Из других система	109.32	109.32	109.32	109.63	100	100	100
	<b>Бруто потрошња</b>	<b>848.52</b>	<b>857.12</b>	<b>867.57</b>	<b>825.85</b>	<b>104</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
ГУБИЦИ	<b>GWh</b>	<b>82.32</b>	<b>82.78</b>	<b>83.24</b>	<b>69.59</b>	<b>118</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
	<b>% са 110 kV</b>	<b>9.53</b>	<b>9.49</b>	<b>9.43</b>	<b>8.35</b>	<b>114</b>	<b>100</b>	<b>99</b>
	<b>% без 110 kV</b>	<b>10.84</b>	<b>10.82</b>	<b>10.79</b>	<b>9.45</b>	<b>115</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
РЕАЛИЗАЦИЈА	<b>Нето потрошња</b>	<b>766.20</b>	<b>774.34</b>	<b>784.33</b>	<b>756.26</b>	<b>103</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
	35 kV	37.20	38.40	39.60	37.62	99	103	103
	10 kV	147.60	150.00	152.40	144.61	102	102	102
	Домаћинства	369.51	373.20	376.94	371.27	99	101	101
	0.4 kV ост. потрошња*	94.00	92.33	90.66	94.97	102	98	98
	Јавна расвјета	10.88	11.00	11.12	10.63	102	101	101
Директни потрошач	104.40	106.80	111.00	97.16	107	102	104	

#### **4. Бруто дистрибутивна потрошња**

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 31.12.2019. године износити 848,52 GWh, а нето потрошња у износу од 766,20 GWh. Бруто потрошња у 2020. години планирана је у износу од 857,12 GWh, нето потрошња у износу 774,34 GWh. Бруто потрошња у 2021. години планирана је у износу од 867,57 GWh, а нето потрошња 784,33 GWh.

#### **5. Производња енергије у МХЕ**

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 производња електричне енергије у хидроелектранама.

Табела 6 Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама за 2019

	<b>Биланс 2019.</b>
<b>МХЕ Тишча</b>	4.54
<b>МХЕ Власеница</b>	4.94
<b>МХЕ Јована</b>	4.20
<b>МХЕ Испод Кушлата</b>	6.00
<b>МХЕ Штедрић</b>	3.60
<b>Соларне електране</b>	0.40
<b>УКУПНО:</b>	<b>23.68</b>

Табела 7 Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама за 2020.

	<b>Биланс 2020.</b>
<b>МХЕ Тишча</b>	4.29
<b>МХЕ Власеница</b>	5.07
<b>МХЕ Јована</b>	4.20
<b>МХЕ Испод Кушлата</b>	6.00
<b>МХЕ Штедрић</b>	3.60
<b>Соларне електране</b>	0.40
<b>УКУПНО:</b>	<b>23.56</b>

Табела 8 Планирана производња електричне енергије у хидроелектрана за 2021. годину

	<b>Биланс 2021.</b>
<b>МХЕ Тишча</b>	4.38
<b>МХЕ Власеница</b>	5.01
<b>МХЕ Јована</b>	4.20
<b>МХЕ Испод Кушлата</b>	6.00
<b>МХЕ Штедрић</b>	3.60
<b>Соларне електране</b>	0.40
<b>УКУПНО:</b>	<b>23.59</b>

## **6. Услови и мјере за реализацију електроенергетског биланса**

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

1. Поред енергије из електроенергетског система БиХ, ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина дио енергије узима и из других сусједних система и властите производње у малим хидроелектранама Власеница и Тишча. Енергија из сусједних система преузима се на подручју Предузећа преко 35 и 10 kV водова. Производња у малим хидроелектранама поред хидрологије зависи и од погонске спремности објеката на што посебно утиче благовремено обезбјеђивање финансијских средстава за текуће и инвестиционо одржавање, резервне дијелове, те ремонте постројења.
2. У оквиру дистрибуције електричне енергије потребно је наставити са санацијом дистрибутивне мреже и постројења и улагања првенствено усмјерити на смањење техничких губитака, отклањање уских грла и побољшање напонских прилика. Такође, потребно је текућим и инвестиционим одржавањем осигурати погонску спремност дистрибутивне мреже, а тиме и сигурну испоруку електричне енергије потрошачима.
3. Губици електричне енергије у дистрибутивној мрежи су знатно смањени, а посебно је смањен удио нетехничких, комерцијалних губитака. У 2019. години неопходно је и даље улагати напоре на смањењу губитака и настојати свести исте на реалне техничке губитке. Ово треба спровести путем одговарајућих мјера, 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 ЕДП, неопходно је ангажовати МУП и правосудне органе РС.

4. ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина последњих година показује позитивне трендове у пословању. Реално је да се постигне још рационалније пословање. На овај начин стварају се услови за квалитетно одржавање постројења, што би требало да резултира повећањем погонске спремности а самим тим и већом реализацијом електричне енергије. Осим тога, процјењује се да рационалним управљањем слободних новчаних токова могу да се обезбиједи средства за инвестирање и у значајне нове електроенергетске објекте на простору ЗЕДП “Електро-Бијељина” а.д. Бијељина, а све са циљем ефикаснијег рада електроенергетског система и квалитетнијег напајања потрошача електричном енергијом.



ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ  
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА  
за период 2019-2021. година

## ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2019-2021. годину

### 1. Планирани резултат

На основу усвојеног Електроенергетског биланса Републике Српске, цијена електричне енергије 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 9 Планирани резултат за период 2019-2021. године

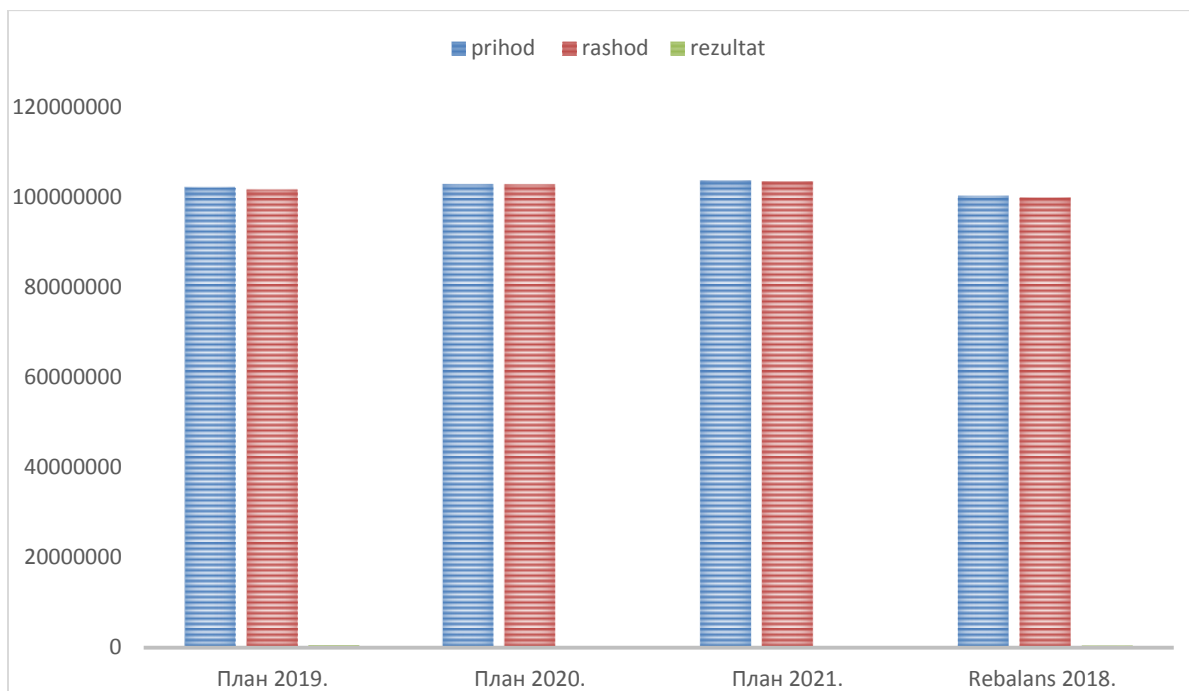
ОПИС	ПЛАН 2019.	ПЛАН 2020.	ПЛАН 2021.	РЕБАЛАНС 2018.	Индекс 2/5	Индекс 3/5	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>УКУПАН ПРИХОД</b>	<b>102.098.233</b>	<b>102.825.388</b>	<b>103.622.975</b>	<b>100.211.743</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
1. Пословни приход	96.742.433	97.810.388	98.907.975	94.404.508	102	104	105
2. Остали приход	2.615.000	2.315.000	2.015.000	3.091.351	85	75	65
3. Финансијски приход	2.740.800	2.700.000	2.700.000	2.715.884	101	99	99
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	0	0		
<b>УКУПАН РАСХОД</b>	<b>101.734.988</b>	<b>102.815.715</b>	<b>103.510.479</b>	<b>99.941.904</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>103</b>
1. Пословни расход	100.104.988	101.395.715	102.070.479	97.900.584	102	103	104
2. Остали расход	850.000	740.000	740.000	1.141.320	74	65	65
3. Финансијски расход	780.000	680.000	700.000	900.000	87	76	78
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	0			
<b>БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК</b>	<b>363.245</b>	<b>9.673</b>	<b>112.496</b>	<b>269.839</b>			
Резултат из пословне активности	-3.362.555	-3.585.327	-3.162.504	-3.496.076			
Резултат из редовне активности	1.960.800	2.020.000	2.000.000	1.815.884			
Резултат по основу осталих прихода и расхода	1.765.000	1.575.000	1.275.000	1.950.031			
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	0	0	0			

Планирани укупни приходи за 2019. годину износе 102,09 мил. КМ и за 2% су већи у односу на ребаланс плана пословања 2018. године. Планирани укупни приходи за 2020. годину износе 102,82 мил. КМ и за 3% су већи у односу на ребаланс плана пословања 2018. године. Планирани укупни приходи за 2021. годину износе 103,62 мил. КМ и већи су за 3% од ребалансираних.

Планирани укупни расходи за 2019. годину износе 101,73 мил. КМ и за 2% су већи од ребалансираних расходима из 2018. године. Планирани укупни расходи за 2020. годину износе 102,81 мил. КМ и за 3% су већи од ребалансираних расхода из 2018. године. Планирани укупни расходи за 2021. годину износе 103,51 мил. КМ и за 3% су већи од ребалансираних.

Планирана бруто добит за 2019. годину износи 0,363 мил. КМ, за 2020. 0,009 мил. КМ, а за 2021. годину 0,269 мил. КМ.

Графикон 1 Планирани резултат пословања за период 2019-2021. године



## 2. Структура укупних прихода за 2019. годину

Табела 10 Структура укупних прихода за 2019. годину

Опис	Укупно план 2019.	Ребаланс 2018.	Индекс 2/3
1	2	3	4
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>96.742.433</b>	<b>94.404.508</b>	<b>102</b>
1. Приходи од продаје робе	91.392.336	90.236.943	101
а) повезаним правним лицима	1.540.000	1.537.197	100
б) на домаћем тржишту	89.852.336	88.699.746	101
ц) на ино тржишту	0		
2. Приходи од продаје учинака	2.130.097	2.147.565	99
а) повезаним правним лицима	392.995	428.765	92
б) на домаћем тржишту	1.737.102	1.718.800	101
ц) на ино тржишту	0		
3. Приходи од активирања или потрошње робе и учинака	520.000	420.000	124
4. Остали пословни приходи	2.700.000	1.600.000	169
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.740.800</b>	<b>2.715.884</b>	<b>101</b>
1. Фин. прих. од повезаних правних лица	0		
2. Приходи од камата	2.740.000	2.715.000	101
3. Остали финансијски приходи	800	884	90
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.615.000</b>	<b>3.091.351</b>	<b>85</b>
1. Добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	10.000	10.000	100
3. Добици по ос. прод. материјала	5.000	1.351	370
4. Вишкови, изузимајући вишкове залиха учинака	200.000	600.000	33
5. Наплаћена отписана потраживања	1.200.000	1.000.000	120
6. Приходи по ос. уговорене заштите од ризика, који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви	0	0	#DIV/0!
7. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дугор. резервисања и остали непоменути приходи	1.200.000	1.480.000	81
<b>IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)</b>	<b>102.098.233</b>	<b>100.211.743</b>	<b>102</b>
<b>V Приходи од усклађивања. вријед. имовине</b>			0
<b>VI ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОТСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА</b>			#DIV/0!
<b>УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)</b>	<b>102.098.233</b>	<b>100.211.743</b>	<b>102</b>

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2019. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су следеће величине:

## **ПОСЛОВНИ ПРИХОД**

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 96,74 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 2019. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2019. 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 2019. годину износи 766,20 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 104,40 GWh на име потрошње ФГ "Алумина" води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у плану ЕЕБ формиран је на бази 9,53% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 10,84%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 89,85 мил. КМ, што представља приход од продаје енергије на домаћем тржишту.

Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. садржи поред планираних количина потрошње електричне енергије преузете из система и планирану производњу двије мале хидроелектране (Власеница и Тишча). Производња електричне енергије у малим хидроелектранама према ЕЕБ планирана је у износивама на нивоу просјека за последње три године. Приход од производње МХЕ чини око 2,7% реализације Предузећа. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница. Од 2017. године у ЕЕБ ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина планира се производња двије приватне мини хидроелектране "Јована" која се налази на подручју Општине Милићи, чија је снага 950 kW и мини хидроелектрана „Штедрић“, чија је снага 850 kW, те производња двије соларне електране са подручја Општине Бијељина, снаге 180 kW и 10 kW. Такође планирана је производња у МХЕ Медош и МХЕ Испод Кушлата. Укупна производња МХЕ у 2019. години износи 23,68 GWh

- **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 2,13 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 процењују на 520.000КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.

- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 2,70 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од примљених средстава без накнаде од других правних лица, тачније прикључци изграђени у ранијим периодима који су се до сада налазили у власништву потрошача.

### ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 2,74 мил. КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

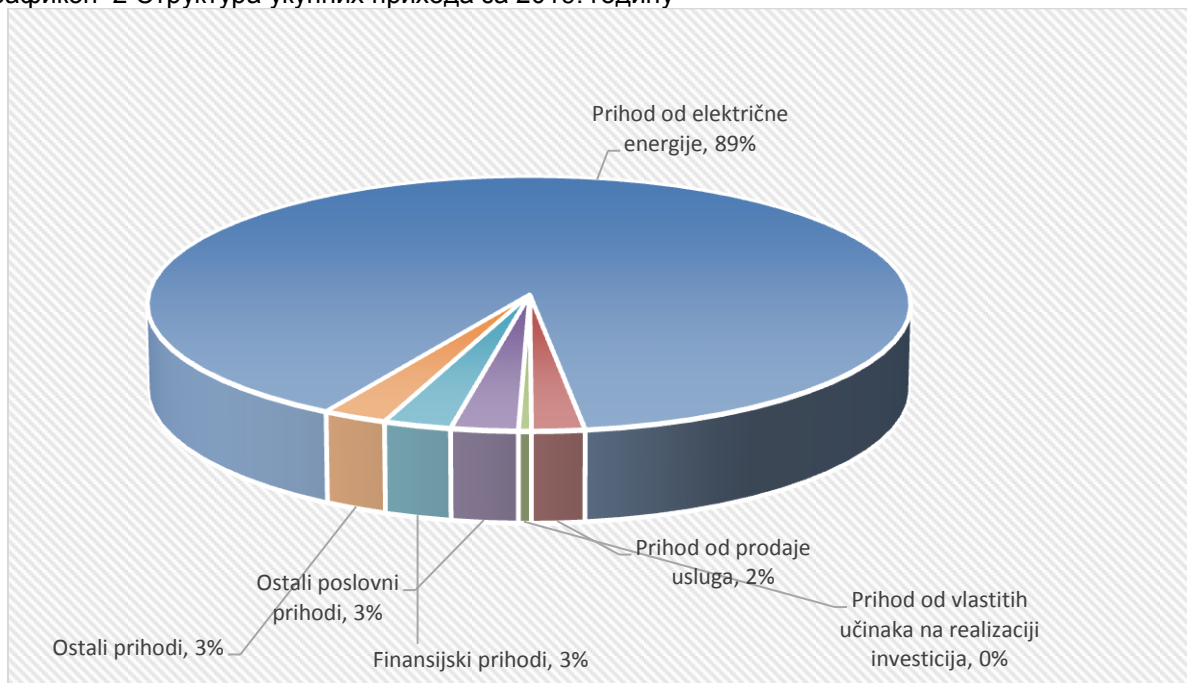
### ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 1.200.000 КМ потраживања на којима је извршена исправка на дан 31.12.2018. године.

Структура укупно планираних прихода за 2019. годину била би следећа:

Приход од електричне енергије преузете из система .....	91.392.336,00	89%
Приход од продаје услуга .....	2.130.097,00	2%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција .....	520.000,00	0%
Остали пословни приход .....	2.700.000,00	3%
Финансијски приход .....	2.740.800,00	3%
Остали приходи .....	2.615.000,00	3%
<b>УКУПАН ПРИХОД:</b> .....	<b>102.098.233,00</b>	<b>100%</b>

Графикон 2 Структура укупних прихода за 2019. годину



### 3. Структура укупних прихода за 2020. годину

Табела 11 Структура укупних прихода за 2020. годину

Опис	План 2020.	Ребаланс 2018.	Индекси
			2/3
1	2	3	4
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>97.810.388</b>	<b>94.404.508</b>	<b>104</b>
1. Приходи од продаје робе	92.487.170	90.236.943	102
а) повезаним правним лицима	1.570.000	1.537.197	102
б) на домаћем тржишту	90.917.170	88.699.746	102
ц) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Приходи од продаје учинака	2.123.218	2.147.565	99
а) повезаним правним лицима	371.587	428.765	87
б) на домаћем тржишту	1.751.631	1.718.800	102
ц) на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од активирања или потрошње робе и учинака	600.000	420.000	143
4. Повећање вриједности залиха учинака			#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака			#DIV/0!
6. Остали пословни приходи	2.600.000	1.600.000	163
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.700.000</b>	<b>2.715.884</b>	<b>99</b>
1. Фин. прих. од повезаних правних лица			
2. Приходи од камата	2.700.000	2.715.000	99
3. Остали финансијски приходи		884	0
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.315.000</b>	<b>3.091.351</b>	<b>75</b>
1. Добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	10.000	10.000	100
2. Добици по ос. прод. материјала	5.000	1.351	370
3. Вишкови, изузимајући вишкове залиха учинака	200.000	600.000	33
4. Наплаћена отписана потраживања	1.100.000	1.000.000	110
9. Приходи по ос. уговорене заштите од ризика, који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви			#DIV/0!
10. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дугор. резервисања и остали непоменути приходи	1.000.000	1.480.000	68
<b>IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)</b>	<b>102.825.388</b>	<b>100.211.743</b>	<b>103</b>
<b>V Приходи од усклађивања. вријед. имовине</b>			
<b>VI ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОТСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА</b>			#DIV/0!
<b>УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)</b>	<b>102.825.388</b>	<b>100.211.743</b>	<b>103</b>

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2020. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су следеће величине:

## **ПОСЛОВНИ ПРИХОД**

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 97,81 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од продаје електричне енергије и услуга на домаћем тржишту.

### **• Приход од продаје електричне енергије**

Основ за формирање прихода од продаје електричне енергије у Плану пословања за 2020. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2020. 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 2020. годину износи 774,34 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 106,80 GWh на име потрошње ФГ "Алумина" води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у плану ЕЕБ формиран је на бази 9,49% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 10,82%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 90,917 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 2,7% реализације Предузећа. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница. Од 2017. године у ЕЕБ ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина планира се производња двије приватне мини хидроелектране "Јована" која се налази на подручју Општине Милићи, чија је снага 950 kW и мини хидроелектрана „Штедрић“, чија је снага 850 kW, те производња двије соларне електране са подручја Општине Бијељина, снаге 180 kW и 10 kW. Такође планирна је производња МХЕ Медош и МХЕ Испод Кушлата. Укупна производња МХЕ у 2020. години износи 23,56 GWh

- **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 1,75 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 процењују на 600.000КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.

- ❑ **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 2,60 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од примљених средстава без накнаде од других правних лица, тачније прикључци изграђени у ранијим периодима који су се до сада налазили у власништву потрошача.

### ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

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

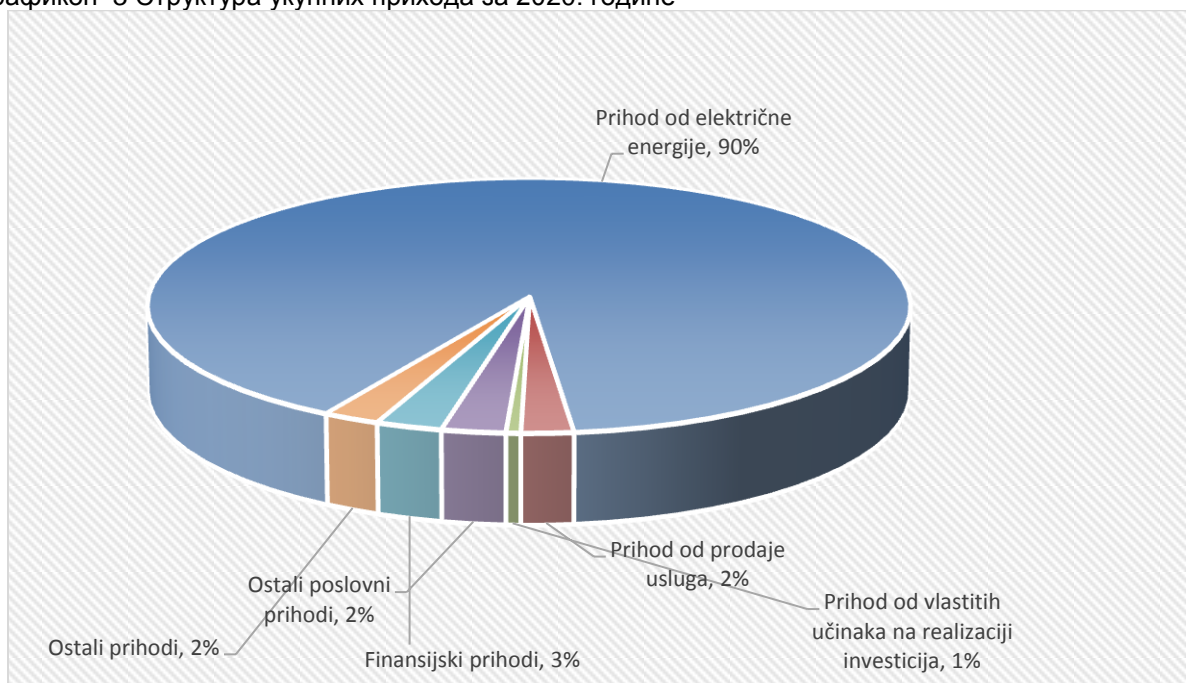
### ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 1.100.000 КМ потраживања на којима је извршена исправка на дан 31.12.2019. године.

Структура укупно планираних прихода за 2020. годину била би следећа:

Приход од електричне енергије преузете из система .....	92.487.170,00	90%
Приход од продаје услуга .....	2.123.218,00	2%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција .....	600.000,00	1%
Остали пословни приход .....	2.600.000,00	2%
Финансијски приход .....	2.700.000,00	3%
Остали приходи .....	2.315.000,00	2%
<b>УКУПАН ПРИХОД:</b> .....	<b>102.825.388,00</b>	<b>100%</b>

Графикон 3 Структура укупних прихода за 2020. године



#### 4. Структура укупних прихода за 2021. годину

Табела 12 Структура укупних прихода за 2021. Годину

Опис	План 2021.	Ребаланс 2018.	Индекси
			2/3
1	2	3	4
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>98.907.975</b>	<b>94.404.508</b>	<b>105</b>
1. Приходи од продаје робе	93.680.375	90.236.943	104
а) повезаним правним лицима	1.570.000	1.537.197	102
б) на домаћем тржишту	92.110.375	88.699.746	104
ц) на ино тржишту			#DIV/0!
2. Приходи од продаје учинака	2.127.600	2.147.565	99
а) повезаним правним лицима	379.634	428.765	89
б) на домаћем тржишту	1.747.966	1.718.800	102
ц) на ино тржишту			#DIV/0!
3. Приходи од активирања или потрошње робе и учинака	600.000	420.000	143
4. Повећање вриједности залиха учинака			#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака			#DIV/0!
6. Остали пословни приходи	2.500.000	1.600.000	156
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.700.000</b>	<b>2.715.884</b>	<b>99</b>
1. Фин. прих. од повезаних правних лица			
2. Приходи од камата	2.700.000	2.715.000	99
3. Остали финансијски приходи		884	0
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>2.015.000</b>	<b>3.091.351</b>	<b>65</b>
1. Добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	10.000	10.000	100
2. Добици по ос. прод. материјала	5.000	1.351	370
3. Вишкови, изузимајући вишкове залиха учинака	200.000	600.000	33
4. Наплаћена отписана потраживања	800.000	1.000.000	80
9. Приходи по ос. уговорене заштите од ризика, који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви			#DIV/0!
10. Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дугор. резервисања и остали непоменути приходи	1.000.000	1.480.000	68
<b>IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)</b>	<b>103.622.975</b>	<b>100.211.743</b>	<b>103</b>
<b>V Приходи од усклађивања. вријед. имовине</b>			<b>0</b>
<b>VI ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА</b>			#DIV/0!
<b>УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)</b>	<b>103.622.975</b>	<b>100.211.743</b>	<b>103</b>

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2021. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су следеће величине:

## **ПОСЛОВНИ ПРИХОД**

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 98,90 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 2021. годину је планирана нето дистрибутивна потрошња према Електроенергетском билансу за 2021. 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 2021. годину износи 784.33 GWh (за тарифне купце). С обзиром да је Електропривреда РС тражила издвајање директних потрошача на 110 kV почев од 2007. године, износ од 111,00 GWh на име потрошње ФГ "Алумина" води се одвојено у електроенергетском билансу.

Приход од продаје ел. енергије у плану ЕЕБ формиран је на бази 9,93% губитака (укључујући и потрошњу ФГ "Алумина"), док су губици без 110 kV потрошње 10,79%.

На основу напријед наведених количина и цијена добија се износ од 92,11 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 износивама на нивоу просјека за последње три године. Приход од производње МХЕ чини око 2,7% реализације Предузећа. Утицај производње МХЕ на ЕЕБ је значајан, нарочито на простору РЈ Власеница. Од 2017. године у ЕЕБ ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина планира се производња двије приватне мини хидроелектране "Јована" која се налази на подручју Општине Милићи, чија је снага 950 kW и мини хидроелектрана „Штедрић“, чија је снага 850 kW, те производња двије соларне електране са подручја Општине Бијељина, снаге 180 kW и 10 kW. Такође планирана је производња МХЕ Медош и МХЕ Испод Кушлата. Укупна производња МХЕ у 2021. години износи 23,59 GWh

- **Приход од продаје услуга** планирани су у износу од 1,74 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 процењују на 600.000КМ односи се на ангажована сопствена средства у инвестиционој изградњи.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 2,50 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од примљених средстава без накнаде од других

правних лица, тачније прикључци изграђени у ранијим периодима који су се до сада налазили у власништву потрошача.

### ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

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

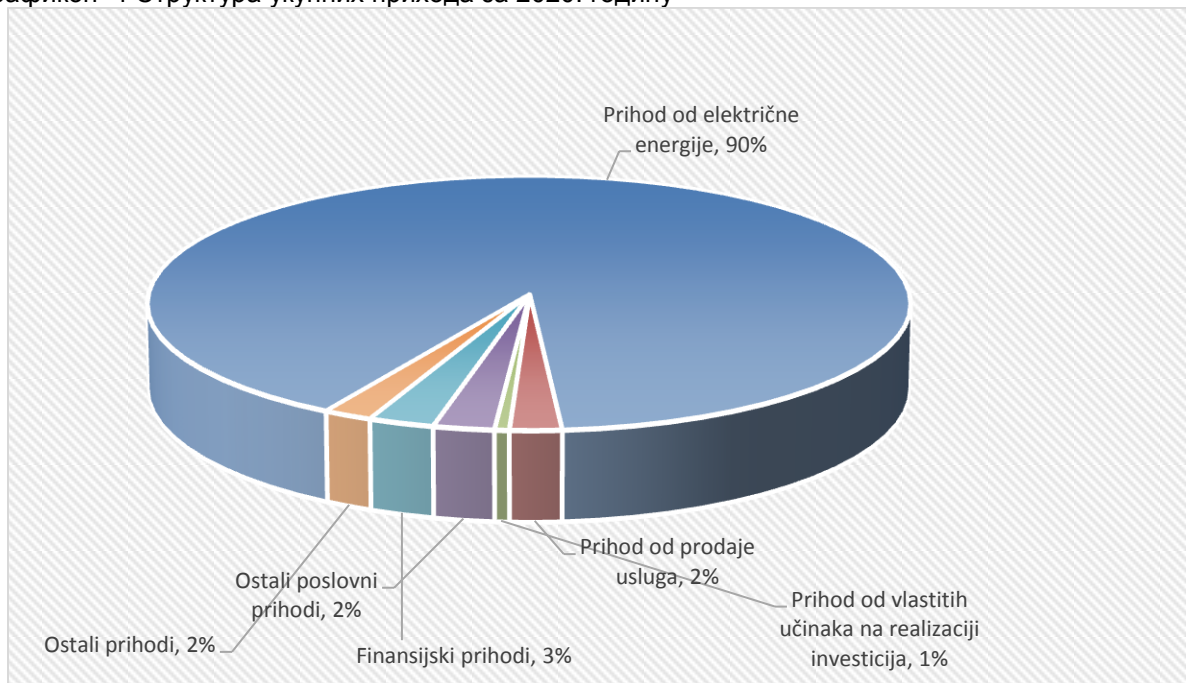
### ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 800.000 КМ потраживања на којима је извршена исправка на дан 31.12.2020. године.

Структура укупно планираних прихода за 2021. годину била би следећа:

Приход од електричне енергије преузете из система .....	93.680.375,00	90%
Приход од продаје услуга .....	2.127.000,00	2%
Приход од властитих учинака на реализацији инвестиција .....	600.000,00	1%
Остали пословни приход .....	2.500.000,00	2%
Финансијски приход .....	2.700.000,00	3%
Остали приходи .....	2.015.000,00	2%
<b>УКУПАН ПРИХОД:</b> .....	<b>103.622.975,00</b>	<b>100%</b>

Графикон 4 Структура укупних прихода за 2020. годину



## 5. Структура укупних расхода за 2019. годину

Табела 13 Структура укупних расхода за 2019. годину

Опис	Укупно план 2019.	Ребаланс 2018.	Индекс 2/3
1	2	3	4
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>100.104.988</b>	<b>97.900.584</b>	<b>102</b>
1. Набавна вриј. продате робе	58.025.259	56.089.743	103
2. Трошкови материјала	2.000.000	2.110.000	95
3. Трош.зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (а+б)	23.704.729	23.420.004	101
а) Трош. бруто зарада и бруто накн. зарада	21.400.440	21.327.559	100
б) Остали лични расходи	2.304.289	2.062.445	112
4. Трошкови производ. услуга	1.700.000	1.600.000	106
5. Трош. амортизације и резервисања (а+б)	12.510.000	12.496.019	100
а) Трошкови амортизације	12.460.000	12.446.019	100
б) Трошкови резервисања	50.000	50.000	100
6. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1.558.000	1.500.000	104
7. Трошкови пореза	216.000	265.226	81
8. Трошкови доприноса	391.000	419.592	93
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>780.000</b>	<b>900.000</b>	<b>87</b>
1. Фин. расх. по ос. односа пов. пр. лица			
2. Расходи камата	780.000	900.000	87
3.Остали финансијски расходи			
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>850.000</b>	<b>1.141.280</b>	<b>74</b>
1. Губици по ос. продаје и расх. немат.средст., некретнина, постројења и опреме	50.000	50.000	100
2. Губици по ос.прод.материјала	30.000	20.556	146
3. Расходи по ос. исправ. вриј. и отписа потр.	700.000	1.000.000	70
4. Расходи по основу расходања залиха материјала и робе и остали расходи	70.000	70.724	99
<b>IV Расходи (I+II+III)</b>	<b>101.734.988</b>	<b>99.941.864</b>	<b>102</b>
<b>V Расх. од усклађивања вриј. имовине</b>		0	
<b>VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА</b>		40	
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)</b>	<b>101.734.988</b>	<b>99.941.904</b>	<b>102</b>

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2019. годину су 101,57 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 2019. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по цијени од 2.18 КМ/литру за дизел и 2.13 КМ/литру за бензин, док су количине горива планиране према нормативима и потрошњи из ранијих периода.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2019. години према Електроенергетском билансу износи 848,52 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.

Просјечна планирана цијена по којој ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина преузима електричну енергију је 6,9298 pf/kWh.

- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а уз напомену да за наредни период не треба планирати огрјев и зимницу док је регрес планиран у износу од 1000,00 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 2018. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,70 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2018. 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 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.

## ОСТАЛИ РАСХОДИ

Структура планираних укупних расхода за 2019. годину:

Трошкови набавке електричне енергије .....	58.025.259,00	57%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања .....	23.704.729,00	23%
Трошкови материјала, горива и енергије .....	2.000.000,00	2%
Трошкови производних услуга .....	1.700.000,00	2%
Амортизација и резервисања .....	12.510.000,00	12%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	2.165.000,00	2%
Финансијски расходи.....	780.000,00	1%
Остали расходи .....	850.000,00	1%
<b>УКУПНИ РАСХОДИ: .....</b>	<b>101.734.988,00</b>	<b>100%</b>

Графикон 5 Структура укупних расхода за 2018. годину



## 6. Структура укупних расхода за 2020. годину

Табела 14 Структура укупних расхода за 2020. годину

Опис	План 2020.	Ребаланс 2018.	Индекси 2/3
1	2	3	4
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>101.395.715</b>	<b>97.900.584</b>	<b>103</b>
1. Набавна вриј. продате робе	58.615.271	56.089.743	105
2. Трошкови материјала	1.990.000	2.110.000	94
3. Трош.зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (а+б)	24.445.444	23.420.004	104
а) Трош. бруто зарада и бруто накн. зарада	22.141.155	21.327.559	104
б) Остали лични расходи	2.304.289	2.062.445	112
4. Трошкови производ. услуга	1.680.000	1.600.000	105
5. Трош. амортизације и резервисања (а+б)	12.510.000	12.496.019	100
а) Трошкови амортизације	12.460.000	12.446.019	100
б) Трошкови резервисања	50.000	50.000	100
6. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1.550.000	1.500.000	103
7. Трошкови пореза	215.000	265.226	81
8. Трошкови доприноса	390.000	419.592	93
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>680.000</b>	<b>900.000</b>	<b>76</b>
1. Фин. расх. по ос. односа пов. пр. лица			#DIV/0!
2. Расходи камата	680.000	900.000	76
3. Негативне курсне разлике			#DIV/0!
4. Расх. по основу валутне клаузуле			#DIV/0!
5. Остали финансијски расходи			0
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>740.000</b>	<b>1.141.280</b>	<b>65</b>
1. Губици по ос. продаје и расх. немат.средст., некретнина, постројења и опреме	50.000	50.000	100
2. Губ. по ос. прод. и расх. инвест. некретнина			#DIV/0!
3. Губ. по ос. прод. и расх. биолош. средс.			#DIV/0!
4. Губ. по ос. прод. сред. обустављеног пословања			#DIV/0!
5. Губ. по ос. прод. учешћа у капиталу и дугор. ХОВ			#DIV/0!
6. Губ. по ос. прод. материјала	20.000	20.556	97
7. Мањкови, изузимајући мањк. залиха учинака			#DIV/0!
8. Расх. по ос. заштите од ризика			#DIV/0!
9. Расходи по ос. исправ. вриј. и отписа потр.	600.000	1.000.000	60
10. Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе и остали расходи	70.000	70.724	100
<b>IV Расходи (I+II+III)</b>	<b>102.815.715</b>	<b>99.941.864</b>	<b>103</b>
<b>V Расх. од усклађивања вриј. имовине</b>			#DIV/0!
<b>VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА</b>		40	0

<b>УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)</b>	<b>102.815.715</b>	<b>99.941.904</b>	<b>103</b>
---------------------------------	--------------------	-------------------	------------

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2020. годину су 102,815 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 2020. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по цијени од 2.18 КМ/литру за дизел и 2.13 КМ/литру за бензин, док су количине горива планиране према нормативима и потрошњи из ранијих периода.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2020. години према Електроенергетском билансу износи 857,12 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.

Просјечна планирана цијена по којој ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина преузима електричну енергију је 6,9298 pf/kWh.

- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а уз напомену да за наредни период не треба планирати огрјев и зимницу док је регрес планиран у износу од 1000,00 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 2019. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,68 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2019. 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 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.

## ОСТАЛИ РАСХОДИ

Структура планираних укупних расхода за 2020. годину:

Трошкови набавке електричне енергије .....	58.615.271,00	57%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања .....	24.445.444,00	23%
Трошкови материјала, горива и енергије .....	1.990.000,00	2%
Трошкови производних услуга .....	1.680.000,00	2%
Амортизација и резервисања .....	12.510.000,00	12%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	2.155.000,00	2%
Финансијски расходи.....	680.000,00	1%
Остали расходи .....	740.000,00	1%
<b>УКУПНИ РАСХОДИ: .....</b>	<b>102.815.715</b>	<b>100%</b>

Графикон 6 Структура укупних расхода за 2019. годину



## 7. Структура укупних расхода за 2021. годину

Табела 15 Структура укупних расхода за 2021. годину

Опис	План 2020.	Ребаланс 2018.	Индекси 2/3
1	2	3	4
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>102.070.479</b>	<b>97.900.584</b>	<b>104</b>
1. Набавна вриј. продате робе	59.315.035	56.089.743	106
2. Трошкови материјала	1.990.000	2.110.000	94
3. Трош.зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (а+б)	24.445.444	23.420.004	103
а) Трош. бруто зарада и бруто накн. зарада	22.141.155	21.357.559	102
б) Остали лични расходи	2.304.289	2.062.445	112
4. Трошкови производ. услуга	1.670.000	1.600.000	104
5. Трош. амортизације и резервисања (а+б)	12.510.000	12.496.019	100
а) Трошкови амортизације	12.460.000	12.446.019	100
б) Трошкови резервисања	50.000	50.000	100
6. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1.540.000	1.500.000	103
7. Трошкови пореза	210.000	265.226	79
8. Трошкови доприноса	390.000	419.592	93
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>700.000</b>	<b>900.000</b>	<b>78</b>
1. Фин. расх. по ос. односа пов. пр. лица			#DIV/0!
2. Расходи камата	700.000	900.000	78
3. Негативне курсне разлике			#DIV/0!
4. Расх. по основу валутне клаузуле			#DIV/0!
5. Остали финансијски расходи			0
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>740.000</b>	<b>1.141.280</b>	<b>65</b>
1. Губици по ос. продаје и расх. немат.средст., некретнина, постројења и опреме	50.000	50.000	100
2. Губ. по ос. прод. и расх. инвест. некретнина			#DIV/0!
3. Губ. по ос. прод. и расх. биолош. средс.			#DIV/0!
4. Губ. по ос. прод. сред. обустављеног пословања			#DIV/0!
5. Губ. по ос. прод. учешћа у капиталу и дугор. ХОВ			#DIV/0!
6. Губ. по ос. прод. материјала	20.000	20.556	97
7. Мањкови, изузимајући мањк. залиха учинака			#DIV/0!
8. Расх. по ос. заштите од ризика			#DIV/0!
9. Расходи по ос. исправ. вриј. и отписа потр.	600.000	1.000.000	60
10. Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе и остали расходи	70.000	70.724	99
<b>IV Расходи (I+II+III)</b>	<b>103.510.479</b>	<b>99.941.864</b>	<b>103</b>
<b>V Расх. од усклађивања вриј. имовине</b>			#DIV/0!
<b>VI РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА</b>		40	0
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)</b>	<b>103.510.479</b>	<b>99.941.904</b>	<b>103</b>

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2021. годину су 103,510 мил. КМ. 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 2021. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по цијени од 2,18 КМ/литру за дизел и 2.13 КМ/литру за бензин, док су количине горива планиране према нормативима и потрошњи из ранијих периода.
- **Трошкови енергије** планирани су на основу бруто дистрибутивне потрошње која у 2021. години према Електроенергетском билансу износи 867,57 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.

Просјечна планирана цијена по којој ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина преузима електричну енергију је 6,9298 pf/kWh.

- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а уз напомену да за наредни период не треба планирати огрјев и зимницу док је регрес планиран у износу од 1000,00 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 2019. годину. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,67 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2020. 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 претходног периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

## ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

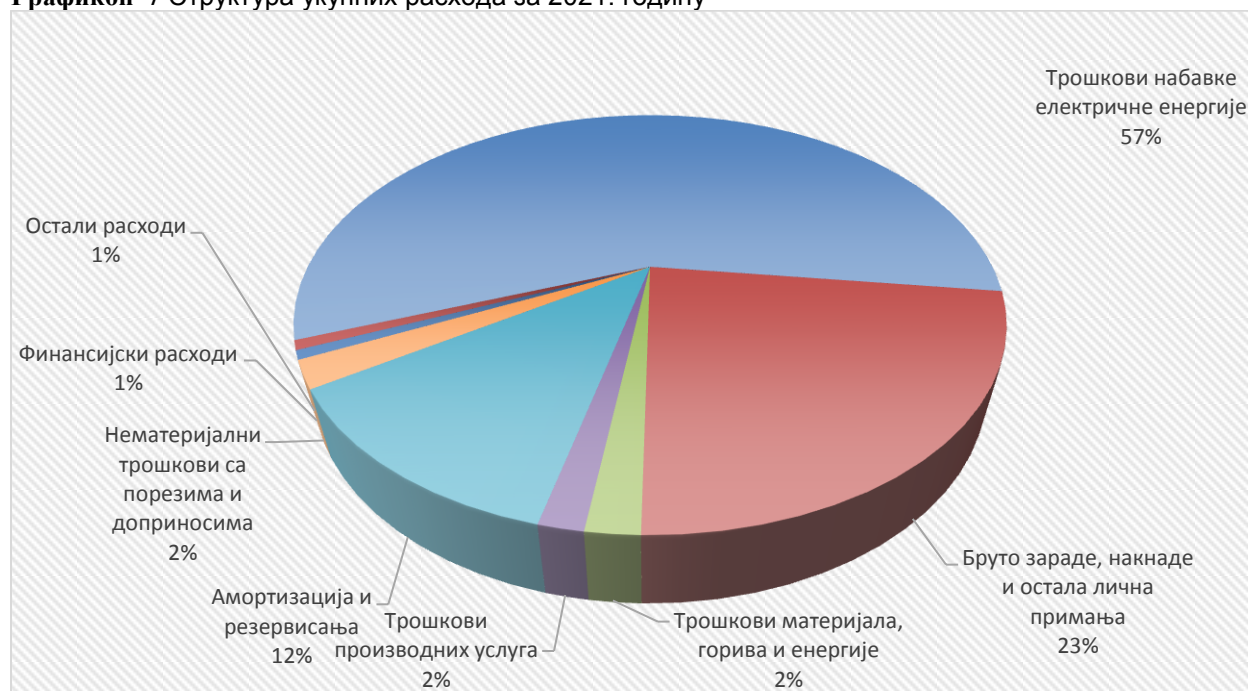
Расходи камата по кредитима планирани су на основу камата из ануитета екстерних кредита.

## ОСТАЛИ РАСХОДИ

Структура планираних укупних расхода за 2021. годину:

Трошкови набавке електричне енергије .....	59.315.035,00	57%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања .....	24.445.444,00	23%
Трошкови материјала, горива и енергије .....	1.990.000,00	2%
Трошкови производних услуга .....	1.670.000,00	2%
Амортизација и резервисања .....	12.510.000,00	12%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима.....	2.140.000,00	2%
Финансијски расходи.....	700.000,00	1%
Остали расходи .....	740.000,00	1%
<b>УКУПНИ РАСХОДИ: .....</b>	<b>103.510.479,00</b>	<b>100%</b>

Графикон 7 Структура укупних расхода за 2021. годину



## ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2019-2021. године

Табела 16 План радне снаге за период 2019-2021. године

Квалификациона структура	Број радника према Ребалансу за 2018. годину	Број радника према Плану пословања за 2019. годину	Број радника према Плану пословања за 2020. годину	Број радника према Плану пословања за 2021. годину
1	3	4	4	4
Доктор				
Магистар				
ВСС	224	223	223	223
ВС	47	46	46	46
ССС	103	102	102	102
ВК	251	250	250	250
КВ	234	233	233	233
ПК	28	28	28	28
НК	29	29	29	29
<b>УКУПНО</b>	<b>916</b>	<b>911</b>	<b>911</b>	<b>911</b>

Графикон 8 Планирани број радника



## ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за 2019. годину

---

Остварена добит према Плану пословања за 2019. годину у износу од 363.245 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.

Графикон 9 План расподјеле добити 2019.



## ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за 2020. годину

---

Остварена добит према Плану пословања за 2020. годину у износу од 9.673 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.

Графикон 10 План расподјеле добити 2020.



## ПЛАН РАСПОДЈЕЛЕ ДОБИТИ за 2021. годину

---

Остварена добит према Плану пословања за 2021. годину у износу од 112.496 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.

Графикон 11 План расподјеле добити за 2021. годину





ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА  
за период 2019-2021. годину

## ПРЕГЛЕД ТАБЕЛА

Графикон 1	Планирани резултат пословања за период 2019-2021. године.....	25
Графикон 2	Структура укупних прихода за 2019. годину.....	28
Графикон 3	Структура укупних прихода за 2020. године.....	31
Графикон 4	Структура укупних прихода за 2021. годину.....	34
Графикон 5	Структура укупних расхода за 2019. годину.....	37
Графикон 6	Структура укупних расхода за 2020. годину.....	40
Графикон 7	Структура укупних расхода за 2021. годину.....	43
Графикон 8	Планирани број радника.....	44
Графикон 9	План расподеле добити 2019.....	45
Графикон 10	План расподеле добити 2020. ....	46
Графикон 11	План расподеле добити за 2021. годину.....	47