



Na osnovu člana 6. stav 1. tačka c) Zakona o javnim preduzećima („Sl.novine FBiH“ broj 8/05, 81/08 i 22/09) i člana 57. tačka 22. Statuta JP Elektroprivreda BiH d.d. - Sarajevo, prečišćeni tekst, broj: SD-1067/11-19/3.b)/11 od 09.03.2011. godine, Statuta o izmjenama i dopunama Statuta Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine d.d. - Sarajevo broj: SD-28363/11-23/2. od 24.11.2011. godine i Statuta o dopunama Statuta Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine d.d. - Sarajevo broj: SD-7863/12-25/2. od 20.04.2012. godine, Trideseta Skupština Društva, održana dana 27.02.2014. godine, donosi:

O D L U K U
o donošenju Plana poslovanja
Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine d.d. - Sarajevo
za period 2014. - 2016. godina

Član 1.

Donosi se Plan poslovanja Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine d.d. - Sarajevo za period 2014.-2016. godina koji čini sastavni dio ove Odluke.

Član 2.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja, a primjenjuje se od 01.01.2014. godine.

Broj: SD - 2431/14 - 30/ 2.
Sarajevo, 27.02.2014. godine

Predsjednik
Skupštine Društva
Jasmina Pašić





Javno preduzeće
ELEKTROPRIVREDA BOSNE I HERCEGOVINE
d.d. - Sarajevo

Plan poslovanja je usvojen na
Tridesetoj Skupštini Društva
održanoj 27.02.2014. godine

PLAN POSLOVANJA **za period** **2014. - 2016.**

Sarajevo, februar 2014. godina

SADRŽAJ

1	UVOD	3
1.1	Ključni pokazatelji o Društvu	5
1.2	Misija, Vizija, Ciljevi	6
2	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	8
2.1	Organizacija Društva	9
3	ANALIZA OKRUŽENJA	10
3.1	Rizici	14
4	STRATEŠKI PLANOW I CILJEVI DRUŠTVA	15
4.1	Poslovna politika i ciljevi Društva	15
4.2	Prestrukturiranje	17
4.3	Zaštita okoline/okoliša	19
5	ELEKTROENERGETSKI BILANS	21
6	FINANSIJSKI PLAN	25
7	PLAN LJUDSKIH RESURSA	37
8	PLAN ULAGANJA	39
8.1	Politika ulaganja	39
8.2	Prioriteti ulaganja	39
8.3	Ulaganja u Djelatnosti proizvodnje	43
8.4	Ulaganja u Djelatnosti distribucije	44
8.5	Ulaganja u Djelatnosti snabdijevanja i trgovine	46
8.6	Kapitalna ulaganja sa nivoa Društva	47
8.7	Ulaganja u zajedničke projekte	50
8.8	Dokapitalizacija rudnika	52
9	NABAVKE	53
10	PROVOĐENJE PLANA	54

1 UVOD

Plan poslovanja JP Elektroprivreda BiH d.d. – Sarajevo urađen je u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima, Statutom Društva i Pravilnikom o planiranju JP Elektroprivreda BiH d.d. – Sarajevo.

U planskom periodu 2014.-2016. godina JP Elektroprivreda BiH d.d – Sarajevo (u daljnjem tekstu EPBiH ili Društvo) pored osnovnih djelatnosti ima i ulogu Vladajućeg društva u uspostavljenom Koncernu EPBiH. U ovom trogodišnjem periodu pred Društvom su zadaci prestrukturiranja i organizacije djelatnosti proizvodnje, distribucije i snabdijevanja električnom energijom, integrisanim rudnicima uglja i zavisnim društvima neelektroprivrednih djelatnosti.

Na osnovu zaključenih ugovora o vođenju poslova između EPBiH, s jedne strane i ZD RMU „Kakanj“ d.o.o. Kakanj, ZD RMU „Breza“ d.o.o. Breza, ZD Rudnik „Gračanica“ d.o.o. Gornji Vakuf - Uskoplje, ZD RMU „Abid Lolić“ d.o.o. Travnik - Bila, ZD Rudnici „Kreka“ u Tuzli, d.o.o., ZD RMU „Đurdevik“ u Đurdeviku, d.o.o., ZD RMU „Zenica“ d.o.o. Zenica i ZD ELDIS Tehnika d.o.o. Sarajevo, s druge strane, po kojima će EPBiH pored svojih registrovanih djelatnosti obavljati i jedinstveno vođenje poslova za spomenuta društva, uspostavljen je Koncern EPBiH. EPBiH je vladajuće društvo Koncerna EPBiH.

Osnov za izradu Plana poslovanja elektroprivrednih djelatnosti, kao i za planove poslovanja zavisnih društava – rudnika uglja i zavisnih društava izvan elektroprivrednih djelatnosti, u kojima EPBiH ima većinsko vlasništvo su Smjernice za izradu trogodišnjeg plana poslovanja JP Elektroprivreda BiH d.d.-Sarajevo za period 2014.-2016. godina.

Poslovanje Društva u narednom trogodišnjem periodu bi se moglo definisati kroz težnje za:

- očuvanje stabilnosti u proizvodnji i distribuciji električne energije;
- obezbjeđenje sigurnog i stabilnog snabdijevanja kupaca električnom energijom, toplotnom energijom i tehnološkom parom;
- proizvodnju električne energije za prodaju na tržištu;
- obezbjeđenje sigurnog i stabilnog snabdijevanja termoelektrana ugljem;
- povećanje instalisanih kapaciteta (distributivnih i proizvodnih);
- adekvatno održavanje, rekonstrukciju i modernizaciju postojećih energetske objekata;
- obezbjeđenje potrebnih investicionih sredstava;
- povećanje kvaliteta usluga;
- poboljšanje imidža;
- poboljšanje okolinskih performansi;
- poboljšanje standarda zaposlenika i uslova rada.

Osnovnu dokumentacionu osnovu za planska predviđanja u naredne tri godine čine:

- Elektroenergetski bilans EPBiH za period 2014.-2016. godina;
- ugovori o vođenju poslova između Vladajućeg i zavisnih društava;
- važeći tarifni stavovi za krajnje kupce (snabdijevanje I reda i javni snabdjevač);
- prognozirane cijene električne energije na tržištu električne energije;
- rješenja proistekla iz 3. Tarifnog postupka FERK-a za EPBiH;
- uslovi i obaveze iz licenci za obavljanje regulisanih elektroprivrednih djelatnosti i Opštih uslova za isporuku električne energije, kao i odgovarajuće politike djelatnosti i druge politike donesene na nivou EPBiH;
- pravilnici i drugi akti DERK-a, NOS-a i FERK-a;
- regulatorni kontni plan;

- analiza mogućnosti za realizaciju kapitalnih investicija;
- finansijski izvještaji o poslovanju EPBiH u prethodnom periodu;
- izvještaji nezavisnih revizora o reviziji finansijskih izvještaja EPBiH, zavisnih društava-rudnika uglja i zavisnih društava neelektroprivrednih djelatnosti u ranijem periodu;
- studije, elaborati i investiciono-tehnička dokumentacija o izgradnji, rekonstrukciji i revitalizaciji elektroenergetskih i rudarskih kapaciteta;
- postojeći dugoročni programi razvoja;
- odluke i zaključci Vlade FBiH vezani za organizaciju i poslovanje elektroenergetskog sektora;
- Zakon o električnoj energiji u FBiH (Sl. Novine FBiH br. 66/13) i podzakonski akti;
- Zakon o korištenju OIEiUK i podzakonski akti;
- Strateški plan i program razvoja energetskog sektora Federacije BiH, FMERI (2008);
- Odluka o davanju saglasnosti na cijene uglja za termoelektreane;
- cijene uglja koje proizilaze iz Zakona o električnoj energiji u FBiH;
- definisanje poslovne politike ključnih procesa (proizvodnja, distribucija i sl.)
- definisane poslovne politike (ljudski resursi, računovodstvo, kvalitet, okolina, sigurnost, snabdijevanje);
- projekt prestrukturiranja EPBiH uključujući rudnike uglja;
- interni akti EPBiH;
- interni akti zavisnih društava-rudnika uglja i zavisnih društava neelektroprivrednih djelatnosti;
- dugoročni planovi razvoja prenosne mreže (Elektroprenos BiH).

Obzirom da Zakon o električnoj energiji u FBiH (Sl. Novine FBiH br. 66/13) predviđa funkcionalno razdvajanje elektroprivrednih djelatosti, s posebnim naglaskom na nezavisnost operatora distributivnog sistema, kao i da u planskom periodu predstoji potpuno otvaranje tržišta u FBiH (01.01.2015. godine), postoji mogućnost izrade Revidiranog plana poslovanja.

1.1 Ključni pokazatelji o Društvu

O P I S	2011.	2012.	2013. procjena	2014.	2015.	2016.	Jedinica mjere
Dionički kapital na dan 31.12.	2,237	2,237	2,237	2,237	2,237	2,237	milijardi KM
Operativni prihod	913,5	878,3	973,1	943,6	944,3	946,9	miliona KM
Operativni rashodi	776,7	738,9	767,3	781,7	776,6	776,7	miliona KM
EBITDA	136,8	139,3	205,8	161,9	167,7	170,2	miliona KM
Dobit/Gubitak	1,5	2,4	35,4	3,0	5,0	7,4	miliona KM
Proizvodnja	7.295	6.594	7.560	7.393	7.236	7.231	GWh
Prodaja	7.041	6.377	7.359	7.212	7.054	7.047	GWh
Broj kupaca	707.301	715.416	721.926	726.374	731.541	736.574	
Broj zaposlenih	4.940	4.978	4867	4.918	4.900	4.885	

Javno preduzeće Elektroprivreda BiH d.d. – Sarajevo je javno preduzeće za proizvodnju i distribuciju električne energije, snabdijevanje električnom energijom, trgovanje, zastupanje i posredovanje na domaćem tržištu, uvoz i izvoz električne energije, uključujući i upravljanje elektroenergetskim sistemom. EPBiH je najveća elektroprivredna kompanija u Bosni i Hercegovini po vrijednosti kapitala, instaliranim proizvodnim kapacitetima, ukupnoj proizvodnji i prodaji električne energije, kao i po broju kupaca.

Po vlasničkoj strukturi EPBiH je dioničko društvo, u kojem je 90% kapitala u vlasništvu Federacije BiH, a 10% kapitala je u privatnom vlasništvu.

1.2 Misija, Vizija, Ciljevi

Osnov za utvrđivanje poslovne politike, te strateških opredjeljenja i poslovnih ciljeva u trogodišnjem periodu 2014.-2016. iskazuju se misijom, vizijom i poslovnom politikom Društva.

Misija

Naša misija je proizvodnja i isporuka električne energije, toplotne energije i uglja po definisanim standardima kvaliteta i pružanje usluga koje će u potpunosti zadovoljiti zahtjeve kupaca.

Naša namjera je prestrukturiranje kompanije prema evropskoj regulativi i primjena najboljih korporativnih praksi, konstantno usavršavanje zaposlenika uz razvoj vještina timskog rada i optimizacija procesa.

Efikasan odgovor na zahtjeve kupaca i transparentnost u poslovanju, kao i edukacija kupaca o efikasnom korištenju energije, te razvoj imidža koji će ojačati tržišnu poziciju i povjerenje kupaca naši su ciljevi.

Vizija

EPBiH će biti subjekt koji konstantno razvija nove metode za poboljšanje performansi poslovanja kako bi dostigla poziciju lidera na tržištu električne energije u regiji i kako bi zadovoljila trenutnu i buduću potražnju električne i toplotne energije kupaca po definisanim standardima kvaliteta.

EPBiH će ulagati u modernizaciju i razvoj i realizirati kapitalne investicije pri čemu će posebnu pažnju posvetiti investiranju u proizvodnju električne energije iz obnovljivih izvora energije, povećanju fleksibilnosti energetskeg portfolija i energetske efikasnosti.

Prilikom obavljanja svojih djelatnost, EPBiH će poslovati u skladu sa standardima EU o zaštiti okoline i razvijati visoku svijest o očuvanju okoliša.

Ciljevi

Opšti ciljevi

- Sigurno i pouzdano snabdijevanje električnom energijom u BiH;
- Kvalitet isporuke električne energije u skladu sa standardima kvaliteta;
- Povećanje poslovne efikasnosti i konkurentnosti;
- Transformacija djelatnosti snabdijevanja za poslovanje na otvorenom deregulisanom tržištu;
- Povećanje energetske efikasnosti u svim segmentima sistema proizvodnje, distribucije; snabdijevanja i korištenja energije;
- Optimalno korištenje lokalnih izvora energije s ciljem dostizanja ekonomskog rasta i socijalne stabilnosti;
- Korištenje mogućnosti na regionalnom tržištu s ciljem iskorištenja izvoznih šansi;
- Energetski menadžment na okolinski prihvatljiv način;
- Zadovoljavanje interesa i potreba kupaca električne energije u liberalizovanom okruženju;
- Prestrukturiranje s ciljem poboljšanja poslovanja i ispunjavanja zahtjeva u okviru energetske zajednice i standarda EU.

Specifični ciljevi

EE Bilans	Okolinski aspekt	Finansijski položaj
1. Osiguranje kontinuiranog rasta proizvodnje 2. Zadovoljenje buduće potražnje sadašnjih tarifnih kupaca (sigurnost snabdijevanja i neovisnost) 3. Osiguranje bilansnog viška/rezerve (učesće na tržištu/sigurnost) 4. Osiguranje rasta nabavki uglja za TE – rast proizvodnje vlastitih rudnika	1. Zadovoljenje EU standarda u pogledu graničnih vrijednosti emisija iz termoelektrana 2. Poboljšanje efikasnosti (prevashodno u proizvodnji termoelektrana) 3. Povećanje kapaciteta na bazi obnovljivih izvora	1. Kontinuirano pozitivno poslovanje uz postepeni rast povrata na kapital 2. Zadovoljenje indikatora likvidnosti i zaduženosti 3. Povećanje investicione sposobnosti 4. Osiguranje dovoljnih rezervi za: • novi investicioni ciklus • strožije okolinske zahtjeve • rizike u vezi poslovanja rudnika

2 OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Društvo posluje u kontinuitetu od 1977. godine, kada je, u skladu sa važećim propisima i upisano u sudski registar pod brojem: U/I 278/77 i 1-2758. Od 1990.godine, u skladu sa izmjenama Zakona o elektroprivredi, Društvo mijenja oblik i posluje pod imenom Javno preduzeće za proizvodnju, prenos i distribuciju električne energije Elektroprivreda BiH.

Društvo je na dan 21.07.1993. godine uskladilo svoje poslovanje sa Zakonom o javnim preduzećima („Službeni list R BiH“ broj: 4/92; 21/92 i 13/94) i Zakonom o elektroprivredi („Službeni list R BiH“ broj: 1/93 i 13/94) i od tada posluje pod imenom Javno preduzeće Elektroprivreda Bosne i Hercegovine sa p.o., Sarajevo, kao pravni sljednik bivšeg Javnog Preduzeća za proizvodnju, prenos i distribuciju električne energije Elektroprivreda BiH i elektroprivrednih preduzeća koje je ono i osnovalo.

U skladu sa Rješenjem Federalne agencije za privatizaciju broj: UO-41-2520-22/04 od 19.02.2004. godine, Upravni odbor Javno preduzeće Elektroprivreda Bosne i Hercegovine donio je Odluku o promjeni oblika Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine u dioničko društvo na koju je aktom broj:11-02-472/04 od 18.02.2004. godine saglasnost dalo Federalno ministarstvo energije, rudarstva i industrije.

Prva Skupština Društva je, na sjednici od 25.03.2004. godine, donijela Odluku o usklađivanju oblika Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine sa Zakonom o privrednim društvima i Rješenjem Kantonalnog suda u Sarajevu na osnovu čega je izvršena preregistracija Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine u dioničko društvo, od kada posluje pod imenom Javno preduzeće Elektroprivreda BiH d.d. - Sarajevo.

Vlada Federacije Bosne i Hercegovine je Uredbom o vršenju ovlašćenja i obaveza organa Federacije Bosne i Hercegovine u privrednim društvima po osnovu državnog kapitala („Službene novine FBiH, broj: 35/11), propisala da Vlada FBiH neposredno ili putem Federalnog ministarstva energije, rudarstva i industrije u Društvu vrši ovlaštenja po osnovu učešća državnog kapitala u privrednim društvima.

Organi Društva su:

- Skupština;
- Nadzorni odbor (imenovan od strane Skupštine);
- Uprava (menadžment), (imenovana od strane Nadzornog odbora), kao organi upravljanja;
- Odbor za reviziju (imenovan od strane Skupštine).

Upravljanje Društvom, u skladu sa Zakonom o privrednim društvima, Zakonom o javnim preduzećima i Statutom, vrši Uprava Društva koju čine:

1. Generalni direktor
2. Izvršni direktor za proizvodnju
3. Izvršni direktor za distribuciju
4. Izvršni direktor za snabdijevanje i trgovinu
5. Izvršni direktor za ekonomske poslove
6. Izvršni direktor za pravne i kadrovske poslove
7. Izvršni direktor za kapitalne investicije

Društvo ima Sekretara Društva čije su nadležnosti utvrđene zakonom i Statutom.

Pored Uprave Društvo ima i Pomoćnika generalnog direktora za razvoj, Pomoćnika generalnog direktora za opće poslove.

2.1 Organizacija Društva

Unutrašnja organizacija Društva utvđena je Pravilnikom o organizaciji Javnog preduzeća Elektroprivreda Bosne i Hercegovine d.d. – Sarajevo. Društvo je jedinstveni pravni subjekt, a po organizaciono tehnološkoj strukturi složen sistem, organizovan na funkcionalnom, procesno radnom i teritorijalnom principu. Radi obavljanja registrovane djelatnosti i ostvarivanja poslovnih funkcija, organizovane su slijedeće organizacione cjeline:

- **Elektroprivredne djelatnosti**, koju čine proizvodnja i distribucija električne energije, snabdijevanje električnom energijom, trgovanje, zastupanje i posredovanje na domaćem tržištu, uvoz i izvoz električne energije, uključujući i upravljanje elektroenergetskim sistemom;
- **Dijelovi Društva** koji imaju status podružnice i u okviru jedne ili više elektroprivrednih djelatnosti, organizovano ih je osam i to:
 - Termoelektrana „Kakanj“, Kakanj,
 - Termoelektrana „Tuzla“, Tuzla,
 - Hidroelektrane na Neretvi, Jablanica,
 - „Elektrodistribucija“, Bihać,
 - „Elektrodistribucija“, Mostar,
 - „Elektrodistribucija“, Sarajevo,
 - „Elektrodistribucija“, Tuzla i
 - „Elektrodistribucija“, Zenica.
- **Direkcija** je organizovana u sjedištu Društva radi obavljanja zajedničkih funkcija na nivou Društva, a čine je sektori i samostalne službe.

Društvo od ranije ima većinske udjele u pravnim licima:

- „Eldis Tehnika“ d.o.o. Sarajevo – Društvo za proizvodnju opreme za distribuciju energije, promet proizvodima i uslugama, u 100% vlasništvu,
- Hotel „ELBIH“ d.d. Makarska, R Hrvatska, u vlasništvu 85,2%,
- „Iskraemeco“ d.o.o. Sarajevo – Društvo za proizvodnju i održavanje mjernih uređaja, u kojem je vlasnik 57,5% udjela,
- „ETI“ d.o.o. Sarajevo – Društvo za proizvodnju elektroosigurača, ima 49% vlasništva u udjelima.



3 ANALIZA OKRUŽENJA

Analiza okruženja podrazumijeva istraživanje svih važnijih karakteristika šireg i užeg okruženja sa svrhom identifikacije strateških parametara koji mogu odrediti budućnost Društva i istom se identifikuju ključni parametri iz vanjskog okruženja koji se prepoznaju kao prilike, prijetnje a iz unutrašnjeg okruženja kao snage i slabosti. Jedno od sredstava za analizu preduzeća je:

SWOT analiza, na osnovu eksterne i interne analize, mogu se identifikovati slijedeće snage, slabosti, mogućnosti i opasnosti za Društvo:

Snage (Strengths)

- Najveći udio na tržištu električne energije u BiH,
- Najveći obim proizvodnje električne energije u BiH,
- Sigurno snabdijevanje električnom energijom,
- Razvijena svijest i spremnost za mijenjanje postojeće organizacione strukture i cjelokupnog poslovanja,
- Uskoprofilirani visokostručni kadrovi,
- Mogućnost finansiranja razvoja vlastitim sredstvima i
- Kvalitetna infrastrukturna podloga.

Slabosti (Weaknesses)

- Zastarjelost tehnologije u termoelektranama,
- Nepovoljan odnos termo i hidro proizvodnih kapaciteta,
- Neizvjesnost i neiskustvo u procesu tranzicije,
- Mogući nedostatak adekvatne i harmonizirane podrške nadležnih institucija,
- Veoma složena i nedorečena pravna regulativa sa mnogo nivoa nadležnosti,
- Visoki troškovi proizvodnje,
- Visoki troškovi poslovanja,
- Broj i nepovoljna struktura zaposlenih i
- Niska produktivnost.

Mogućnosti (Opportunities)

- Izgradnja zamjenskih i novih proizvodnih kogeneracijskih kapaciteta na osnovu domaćih resursa (ugalj),
- Izgradnja proizvodnih kapaciteta na bazi obnovljivih izvora (potencijal vjetra, vode, sunca i biomase),
- Povećanje energetske efikasnosti,
- Poboljšanje imidža,
- Prestrukturiranje Društva i
- Uvođenje najboljih praksi korporativnog upravljanja.

Opasnosti (Threats)

- Nepostojanje Politike i Strategije razvoja energetskog sektora BiH,
- Problemi u funkcionisanju Elektroprenosa BiH,
- Kvarovi proizvodnih kapaciteta,
- Kašnjenje u razvoju i gradnji novih proizvodnih kapaciteta,
- Nepovoljna socijalna struktura okruženja,
- Problemi u naplati zbog smanjenja platežne moći i unutrašnje likvidnosti kupaca,
- Konkurencija uslijed liberalizacije tržišta,
- Izgradnja konkurentnih proizvodnih objekata u okruženju i
- Velika zaduženja i stvorene obaveze od strane rudnika uglja.

Položaj koji Društvo ima na području djelovanja, iako predstavlja trenutnu prednost može predstavljati i veliku slabost ukoliko se Društvo ograniči samo na postojeće stanje, te ne prepozna izazove i ne iskoristi prilike. Pобоljšanje kvaliteta isporuke električne energije, pokretanje velikih projekata za nove elektrane i rudarske kapacitete, korištenje obnovljivih izvora uz očuvanje okoliša i fokusiranje na energetske efikasnost, omogućit će rast kompanije, promjenu imidža u javnosti i lojalnost kupaca.

U sferi strateškog rizika ne treba podcijeniti snagu konkurenata koji se pojavljuju na regionalnom tržištu električne i toplotne energije, a koji već duže vremena posluju u uslovima slobodne konkurencije, s dobro definisanim strateškim pozicijama i provjerenim strategijama djelovanja. Analizirajući sve elemente iz okruženja nameće se logičan zaključak da se strategija Društva treba zasnivati na unutrašnjim snagama koristeći sopstvene i mogućnosti iz okruženja.

Evropa i regija

Energetski scenarij do 2050. godine, Energija i promjena klime, te Pregled energetske izvora u 21. vijeku samo su neke od studija urađenih od strane Svjetskog energetskog savjeta (World Energy Council – WEC) kroz koje se promovisu moguće energetske opcije sa posebnim akcentom na 3A održivi energetski razvoj (dostupnost – *Accessibility*, raspoloživost – *Availability*, prihvatljivost – *Acceptability*) i 3E (energija - *Energy*, okoliš - *Environment*, ekonomija - *Economy*). Pokazatelj 3A odražava stvarnu energetske situaciju kako na globalnom tako i na regionalnom nivou, dok pokazatelj 3E odražava neophodnost uspostavljanja ravnoteže između proizvodnje i potrošnje energije, uticaja na čovjekovu okolinu i ekonomičnosti.

Posebna pažnja danas se poklanja povećanju energetske efikasnosti čiji potencijali leže u kogeneracijskoj proizvodnji električne energije, primjeni savremenih tehnologija, smanjenju prenosnih i distributivnih gubitaka, te korištenju energetske efikasne uređaja (sa smanjenom potrošnjom električne energije) kod krajnjih kupaca, u zgradama, industriji i transportu. Paralelno s tim sve su veća ulaganja u izgradnju obnovljivih izvora energije (vjetar, sunce, biomasa, geotermalni izvori...).

Globalni rast potreba za energijom, a posebno za električnom energijom, te strukturalne i institucionalne promjene na energetskim i tržištima električne energije na području regiona Jugoistočne Evrope i Evropske Unije, stvaraju novi konkurentski okvir koji prevazilazi granice nacionalnih tržišta i ekonomija. Konkurentnost pojedinih kompanija teško je, u takvim uslovima razvijati, ako one zadržavaju lokalni fokus i ne tragaju za izvorima konkurentskih prednosti u regionalnim, odnosno globalnim razmjerama. Liberalizacija tržišta električne energije će privući i već privlači na prostor Jugoistočne Evrope nove konkurente koji ugrožavaju i sve više će ugrožavati položaj javnih kompanija.

Bosna i Hercegovina

Funkciju koordinacije entiteta u ispunjavanju međunarodnih obaveza BiH, kad je energetski sektor u pitanju, vrši Ministarstvo vanjske trgovine i ekonomskih odnosa u Vijeću ministara. To dovodi do spore reforme energetskog sektora, kašnjenja u realizaciji preuzetih obaveza, usporenog razvoja i neadekvatnog korištenja međunarodnih finansijskih izvora. Susjedne, a i ostale zemlje regije postižu brži napredak u reformama energetskog sektora, jer nisu opterećene unutrašnjim strukturnim i drugim problemima kao BiH.

Bosna i Hercegovina je potpisnik Ugovora o energetske zajednici jugoistočne Evrope. Ovaj ugovor će omogućiti elektroprivrednim kompanijama iz BiH lakši pristup tržištu zemalja u regiji, ali i kompanijama iz regije ulazak na tržište BiH.

Tržište električne energije u BiH je formalno otvoreno, jer svi kupci osim domaćinstava mogu steći status kvalifikovanog kupca, odnosno birati snabdjevača. Domaćinstva će taj status steći od 1. januara 2015. godine.

Društvo kao balansno odgovorna strana, u okviru svoje nadležnosti, u skladu sa važećim zakonima i propisima, aktima i odlukama regulatornih komisija za električnu energiju i aktima NOS-a kojima se uređuje tržište električne energije u BiH, vrši snabdijevanje svih svojih nekvalifikovanih (tarifnih) kupaca/potrošača električne energije, kojima je dužna osigurati snabdijevanje, uključujući i kvalifikovane kupce koji su se opredijelili biti snabdijevani kao tarifni kupci.

Pored tri elektroprivrede koje imaju licence za sve elektroprivredne djelatnosti (proizvodnja, distribucija, snabdijevanje i trgovina), značajan je broj drugih učesnika u sektoru koji posjeduju odgovarajuće licence.

Pravni okvir

JP Elektroprivreda BiH d.d. - Sarajevo je elektroprivredno društvo koje obavlja djelatnosti proizvodnje električne energije, distribucije električne energije; snabdijevanja električnom energijom; trgovanje, zastupanje i posredovanje na domaćem tržištu električne energije, kao i druge djelatnosti utvrđene Statutom, radi sticanja dobiti.

Društvo je jedinstven pravni subjekt, a po organizaciono tehnološkoj strukturi složen sistem i u skladu sa odredbama *Zakona o privrednim društvima* JP Elektroprivreda BiH d.d. - Sarajevo je dioničko društvo, a prema odredbama *Zakona o javnim preduzećima* posluje i kao javno preduzeće, tj. obavlja djelatnost od javnog društvenog interesa. JP Elektroprivreda BiH d.d. – Sarajevo je obveznik *Zakona o javnim nabavkama*.

Zakonom o finansijskoj konsolidaciji rudnika uglja u Federaciji Bosne i Hercegovine prema obračunatim, a neuplaćenim javnim prihodima u periodu od 2009. do 2015. godine uređena je finansijska konsolidacija rudnika uglja u FBiH, a sve radi pripreme realizacije prestrukturiranja elektroenergetskog sektora. Vlada Federacije BiH je na sjednici, održanoj 14.01.2009. godine, donijela Odluku o prenosu udjela Federacije BiH u rudnicima uglja u Federaciji BiH na JP Elektroprivreda BiH d.d. – Sarajevo.

Na osnovu člana 246. Zakona o privrednim društvima i člana 54. Statuta Društva, Skupština EPBiH je 12.05.2009. godine, donijela Odluku o preuzimanju udjela FBiH u privrednim društvima - rudnicima uglja u FBiH.

Na osnovu navedenih akata, dana 24.07.2009. godine, zaključeni su ugovori u svrhu regulisanja prava i obaveza Vlade Federacije BiH i JP Elektroprivreda BiH d.d. - Sarajevo. Potpisivanjem ugovora o prenosu udjela, Društvo je postalo vlasnik sedam rudnika uglja, čime je postalo Vladajuće društvo Koncerna EPBiH a rudnici kao zavisna društva ušli u sastav Koncerna EPBiH.

Društvo je na četrnaestoj skupštini Društva, održanoj 22.10.2009. godine, donijelo Odluku o odobravanju statuta zavisnih društva, koja se odnosi na slijedeća zavisna društva: RMU „Kakanj“ d.o.o. Kakanj, RMU „Breza“ d.o.o. Breza, Rudnik „Gračanica“ d.o.o. Gornji Vakuf - Uskoplje, RMU „Abid Lolić“ d.o.o. Travnik - Bila, Rudnici „Kreka“ u Tuzli, d.o.o., RMU „Đurdevik“ u Đurdeviku, d.o.o., RMU „Zenica“ d.o.o. Zenica i Eldis Tehnika d.o.o. Sarajevo.

Ugovori o vođenju poslova između Društva i rudnika kao zavisnih društava potpisani su 16.11.2009. godine. Potpisivanjem ugovora o vođenju poslova stvoreni su uslovi za rješavanje

pravnih, finansijskih, organizacionih, planskih i drugih neriješenih pitanja neophodnih za funkcionisanje Koncerna EPBiH.

Pored navedenih, postoje i društva sa kojima je Društvo od ranije u odnosu povezanih društava a to su: Eldis Tehnika d.o.o. (100%) sa kojom Društvo ima zaključen Ugovor o vođenju poslova, te Hotel ELBIH d.d. (85,2%), Iskraemeco Sarajevo d.o.o. (57,5%) i ETI Sarajevo d.o.o (49%) bez ugovora o vođenju poslova, s obzirom na Statutarnu odredbu zaključivanja ugovora o vođenju poslova sa društvima u 100% vlasništvu Društva, kao Vladajućeg društva.

Novi Zakon o električnoj energiji u FBiH objavljen je 29.08.2013. (Sl. novine FBiH br. 66) i stupio je na snagu 05.09.2013. Zakon donosi značajan obim izmjena i novih rješenja u odnosu na prethodni Zakon. Pri tome je najvažniji uticajni faktor bila obaveza BiH za usklađivanje zakonodavnog okvira sa pravnom stečevinom EU, a na osnovu Ugovora o energetske zajednici i Sporazuma o stabilizaciji i pridruživanju.

Novim Zakonom o električnoj energiji utvrđeno je da će prestrukturiranje postojećih elektroprivrednih preduzeća biti izvršeno u skladu s Programom o prestrukturiranju elektroenergetskog sektora u Federaciji BiH, na osnovu važećih propisa i uz saglasnost Parlamenta Federacije BiH. Program donosi Vlada Federacije BiH u roku od tri mjeseca od dana stupanja na snagu Zakona. Koncept prestrukturiranja EPBiH je elaboriran u Poglavlju 4.2 Prestrukturiranje.

3.1 Rizici

U narednom trogodišnjem periodu 2014.-2016. godina neupitno je postojanje određenih rizika u poslovanju EPBiH. Postavljanjem ciljeva, identifikacijom rizika i uspostavljanjem instrumenata za upravljanje rizicima, Društvo gradi sposobnost da efikasno reaguje na promjene. Zbog toga se Društvo opredjeljuje za proaktivno djelovanje i stalno preispitivanje ciljeva i planova i provođenje procesa prestrukturiranja kompanije.

Procjenjuje se da će EPBiH u posmatranom planskom periodu biti suočeno sa rizicima:

- velikih zaduženja i stvorenih obaveza rudnika uglja,
- niske produktivnosti rada,
- tarifikne politike i fluktuacije cijena na tržištu električne energije,
- kvarova proizvodnih postrojenja koji su na kraju životne dobi,
- nedovoljne isporuke uglja i loše hidrologije,
- pravnog okvira u kome posluje EPBiH posebno u oblasti dodjele koncesija i izdvajanja za lokalnu zajednicu,
- obezbjeđenja kreditnih sredstava za kapitalna ulaganja,
- naplate potraživanja od kupaca,
- nadolazeće konkurencije.

Potencijalni rizici za EPBiH predstavljaju velika zaduženja i obaveze rudnika, a paralelno s tim i potreba za značajnim investicionim ulaganjima u sve rudnike za dostizanje projektovane proizvodnje uglja odgovarajućeg kvaliteta uz rast produktivnosti.

Cijena električne energije za tarifikne kupce je određena tarifiknim stavovima od strane FERK-a što ujedno predstavlja potencijalni rizik budući da provedeni tarifikni postupak nije uzeo u obzir potrebna ulaganja u rudnike uglja, odnosno povećane troškove za poboljšanje standarda i sigurnosti rudara.

Najavljeno donošenje Zakona o koncesijama, pored već utvrđenih naknada na raznim nivoima prouzrokovat će dodatne izdatke za EPBiH. Izdvajanja po ovim osnovama ne mogu se planirati. Teret zanemarivanja ovog potencijalnog rizika odrazio bi se nametanjem dodatnih obaveza na teret EPBiH.

Uticaj politike i lokalnih zajednica uključujući i komplikovane procedure za izdavanje potrebnih dozvola za izgradnju predstavljaju potencijalni rizik za EPBiH.

Nerealiziranje zacrtanih ciljeva u pogledu izgradnje novih proizvodnih objekata, te zaostajanje u implementaciji novih proizvodnih tehnologija dovest će do smanjenja instaliranih proizvodnih kapaciteta u skorijem vremenu.

Potpunim otvaranjem tržišta, predviđenim početkom 2015. godine, EPBiH će biti izložena konkurenciji u prodaji električne energije. Recesija, „gašenje“ velikih industrijskih postrojenja u regionu će imati značajan uticaj na fluktuaciju veleprodajnih tržišnih cijena, a ulazak u pogon novih proizvodnih objekata u regionu će značajno povećati konkurenciju i uticati na mjesto i ulogu EPBiH na regionalnom tržištu.

4 STRATEŠKI PLANOVI I CILJEVI DRUŠTVA

4.1 Poslovna politika i ciljevi Društva

Planiranjem poslovnih aktivnosti u Društvu utvrđuju se aktivnosti kojim se obezbjeđuje skladan rad, održivi razvoj i uspješno poslovanje Društva kao cjeline, elektroprivrednih djelatnosti i podružnica Društva, a sve u cilju:

- sigurnosti u proizvodnji električne energije,
- sigurnosti u snabdijevanju kupaca električnom energijom,
- stvaranja uslova za optimalno korištenje proizvodnih i distributivnih kapaciteta i postizanja povoljnih ekonomskih efekata,
- poboljšanja poslovnih procesa uz povećanje produktivnosti i racionalizaciju troškova poslovanja,
- vođenja jedinstvene poslovne i razvojne politike radi kontinuiranog rasta vrijednosti Društva,
- racionalnog ulaganja u izgradnju i rekonstrukciju elektroenergetskih kapaciteta i razvoj poslovnih aktivnosti i
- poduzimanja mjera zaštite okoline i unapređenja sistema upravljanja okolinskim aspektima, te osiguranja implementacije načela održivog razvoja.

Poslovna politika EPBiH podrazumjeva opredjeljenost i odgovornost za razvoj i odgovorno ulaganje s ciljem da se postigne:

- sigurnost snabdijevanja,
- održivost i
- konkurentnost.

Realizacija ovih ciljeva omogućava:

- energetske nezavisnost, rast vlastite proizvodnje i korištenje domaćih resursa,
- održiv i okolinski prihvatljiv razvoj uz rast energetske efikasnosti i racionalno korištenje resursa i
- ekonomski razvoj.

Opšti ciljevi Društva, između ostalog, uključuju:

- Sigurno i pouzdano snabdijevanje električnom energijom u BiH,
- Kvalitet isporuke električne energije u skladu sa standardima kvaliteta,
- Povećanje poslovne efikasnosti i konkurentnosti,
- Transformacija djelatnosti snabdijevanja za poslovanje na otvorenom deregulisanom tržištu,
- Povećanje energetske efikasnosti u svim segmentima sistema proizvodnje, distribucije, snabdijevanja i korištenja energije,
- Optimalno korištenje domaćih izvora energije s ciljem dostizanja ekonomskog rasta i socijalne stabilnosti,
- Korištenje mogućnosti na regionalnom tržištu s ciljem iskorištenja izvoznih šansi,
- Energetski menadžment na okolinski prihvatljiv način,
- Zadovoljavanje interesa i potreba kupaca električne energije u liberaliziranom okruženju i
- Prestrukturiranje s ciljem poboljšanja poslovanja i ispunjavanja zahtjeva u okviru Energetske zajednice i standarda EU.

Ključni faktori koji utiču na planove i strukturu investicionog portfolia su:

- Stanje postojećih proizvodnih kapaciteta (stari i neefikasni termo blokovi su na kraju životnog vijeka),
- Potrebe za plasman uglja iz vlastitih rudnika (rast proizvodnje uglja je najvažniji predušlov za poboljšanje poslovanja rudnika),
- EU regulativa:
 - Liberalizacija tržišta i konkurencija,
 - Granične vrijednosti emisija,
 - Rast udjela obnovljivih izvora,
 - Poboljšanje energetske efikasnosti.

Planovi ulaganja EPBiH odražavaju navedenu politiku i kroz trogodišnji plan poslovanja predviđeno je pokretanje većeg broja kapitalnih projekata. Usmjeravanjem ulaganja sa rekonstrukcije i revitalizacije postojećih proizvodnih objekata na nove proizvodne objekte želi se postići pravovremeno uključivanje novih proizvodnih objekata u proizvodni portfolio EPBiH.

Na kvalitet isporuke utiče i stanje distributivne mreže te su predviđena dalja ulaganja u cilju poboljšanja i razvoja distributive mreže sa fokusom na reduciranja NN mreže, unificiranje naponskih nivoa, ugradnju naprednih mjerila i korištenje sistema pametne mreže. Sve to treba rezultirati daljem smanjenju gubitaka u mreži i poboljšati efikasnost u korištenju i distribuciji električne energije, te ispuniti zahtjeve koji se traže od operatora distribucije u pogledu pružanja usluga svim korisnicima mreže.

Osnov za ovakva opredjeljenja je starost i niska efikasnost postojećih blokova u termoelektranama, kao i strateško opredjeljenje da se grade elektrane na bazi obnovljivih resursa. Osim toga, ovim ulaganjima se, pored izgradnje zamjenskih objekata, teži povećanju instaliranih kapaciteta, dostizanju standarda kvaliteta isporuke u skladu sa Općim uslovima, sigurnom i stabilnom snabdijevanju kupaca električnom energijom, podizanju stepena iskorištenja raspoloživih resursa i energetske efikasnosti i zadovoljavanju okolinskih zahtjeva.

U tekućem trogodišnjem planskom periodu očekuje se početak gradnje većeg broja novih i zamjenskih elektrana. Riječ je o elektranama zasnovanim na obnovljivim izvorima (hidroelektrane, vjetroelektrane), te zamjenskim blokovima u postojećim termoelektranama koje bi koristile domaći ugalj.

Sa ekonomskog aspekta, uvažavajući potrebe rudarskog sektora, najvažniji i prioritetni cilj je realizacija izgradnje Bloka 7 u TE Tuzli, a nakon toga i Bloka 8 u TE Kakanj. Riječ je o zamjenskim projektima za postojeće blokove koji izvjesno moraju biti zaustavljeni zbog isteka životnog vijeka i ograničenja u pogledu okolinskih standarda u skladu sa EU regulativom za rad termoelektrana nakon 2017. godine. Pored toga, bez ovih kapaciteta rudnici bi ostali bez potrebnog plasmata uglja za termoelektrane, čime bi proizvodnja uglja bila reducirana na nivo koji bi onemogućio opstanak određenog broja rudnika i gubitak značajnog broja radnih mjesta.

Realizacijom ovih ulaganja biće ostvareni opšti ciljevi Društva, odnosno:

- rast proizvodnje električne energije radi kontinuiteta u snabdijevanju tarifnih i netarifnih kupaca,
- osiguranje kontinuiteta u isporuci toplotne energije,
- povećanje kapaciteta i obima proizvodnje na bazi obnovljivih resursa,
- povećanje ukupnog instalisanog kapaciteta i rast proizvodnje,

- postizanje veće efikasnosti i većeg udjela kombinovane proizvodnje toplotne i električne energije,
- poboljšanje kvaliteta isporuke električne energije i efikasnosti distribucije,
- obezbjeđenje plasmana za ugalj iz vlastitih rudnika,
- zadovoljavanje obaveza na osnovu Ugovora o energetske zajednici, odnosno direktiva EU koje se odnose na energetske sektor.

Najvažniji i prioritetni ciljevi za trogodišnji period:

- Gradnja novih proizvodnih kapaciteta (TE Tuzla blok7, HE Vranduk, VE Podveležje, male hidroelektrane),
- Prestrukturiranje i reorganizacija EPBiH u skladu sa zahtjevima Zakona o električnoj energiji i direktivama EU i Planom o prestrukturiranju EE sektora koji će donijeti Vlada FBiH (računovodstveno i upravljačko razdvajanje, nezavisnost djelatnosti distribucije),
- Poboljšanje poslovne efikasnosti i podizanje konkurentnosti radi poslovanja na otvorenom tržištu,
- Prilagođavanje djelatnosti snabdijevanja za poslovanje na otvorenom tržištu,
- Poboljšanje poslovanja rudnika i prestrukturiranje djelatnosti rudarstva,
- Priprema planova i investicionih odluka za nove rudarske kapacitete za zamjenske blokove i
- Priprema planova i investicionih odluka u pogledu ograničenja emisija iz postojećih postrojenja.

4.2 Prestrukturiranje

Bosna i Hercegovina je potpisnik Ugovora o uspostavi Energetske zajednice (*The Energy Community Treaty*) koji je na snazi od 1. jula 2006. godine kojim je preuzeta obaveza preuzimanja i implementacije pravne stečevine Evropske unije (EU) koja se odnosi i na tržište električne energije. Ovim ugovorom strane su se obavezale da između sebe uspostave zajedničko tržište električne energije koje će funkcionisati po standardima tržišta energije u EU i sa kojim će se u konačnici integrisati. Na taj način biće kreirano najveće interno tržište za električnu energiju na svijetu.

Osnovni cilj energetske zajednice, sa aspekta tržišta električne energije, je kreiranje stabilnog i jedinstvenog regulatornog okvira i tržišnog prostora koji obezbjeđuje pouzdano snabdijevanje električnom energijom i koje može privući investicije u sektore.

U 2011. godini pravna stečevina EU za članice energetske zajednice je proširena dijelom EU propisa koji sačinjavaju tzv. „Treći energetske paket“, koji su postali pravno obavezujući i za ugovorne strane Energetske zajednice, uz rok za transpoziciju u domaće zakonodavstvo i implementaciju u praksi do 1. januara 2015. godine.

Sa aspekta obaveza elektroprivrednih preduzeća u BiH i uspostave tržišta električne energije, najvažnija je Direktiva 2009/72/EC o zajedničkim pravilima unutrašnjeg tržišta električne energije od 13. jula 2009. koja utvrđuje zajednička pravila za proizvodnju, prenos, distribuciju i snabdijevanje električnom energijom, koja uključuju odredbe za zaštitu potrošača, sa ciljem da se poboljšaju i integrišu konkurentna tržišta za električnu energiju. Ona utvrđuje pravila koja se odnose na organizaciju i funkcionisanje elektroenergetskog sektora, pitanje razdvajanja mrežnih djelatnosti, otvoren pristup tržištu, uslove i postupke koji se primjenjuju pri raspisivanju tendera i izdavanju energetske dozvola, te na rad prenosnog i distributivnog sistema. Njom se takođe

utvrđuju obaveze u pogledu univerzalnih usluga i prava potrošača električne energije, kao i pojašnjavaju obaveze u vezi konkurencije, kao i uloga regulatornih tijela.

Zakon o električnoj energiji u FBiH (Službene novine FBiH br. 66) stupio je na snagu 05.09.2013. godine. Zakon donosi značajan obim izmjena i novih rješenja u odnosu na prethodni zakon. Pri tome je najvažniji uticajni faktor bila obaveza usklađivanja zakonodavnog okvira u BiH sa pravnom stečevinom EU, a na osnovu Ugovora o energetske zajednici, kao i Sporazuma o stabilizaciji i pridruživanju.

Zakonom o električnoj energiji utvrđeno je da će prestrukturiranje postojećih elektroprivrednih preduzeća biti izvršeno u skladu s Programom o prestrukturiranju elektroenergetskog sektora u Federaciji BiH, na osnovu važećih propisa i uz saglasnost Parlamenta Federacije BiH. Program donosi Vlada Federacije BiH u roku od tri mjeseca od dana stupanja na snagu zakona.

Ovaj Program biće povezan sa drugim aktivnostima koje će se dešavati u elektroenergetskom sektoru u BiH kao što su:

- Donošenje državnog zakona o elektroenergetskom sektoru u Bosni i Hercegovini,
- Uspostava i certificiranje operatora prenosnog sistema u smislu Direktive 2009/72,
- Vlasničko razdvajanje u pogledu operatora prenosnog sistema i ostalih djelatnosti,
- Funkcionisanje regulatornih komisija u zakonima predviđenom obimu, posebno u pogledu nezavisnosti i stvaranja pretpostavki za otvaranje tržišta električne energije i odvajanja reguliranih i tržišnih djelatnosti,
- Modernizacija i prestrukturiranje rudnika uglja.

Ključne promjene i obaveze koje proizilaze na osnovu odredbi Zakona o električnoj energiji u Federaciji BiH koje će biti obuhvaćene ovim programom, a time i planom prestrukturiranja EPBiH, su:

Funkcionalno razdvajanje svih djelatnosti što podrazumjeva:

- Računovodstveno razdvajanje svih djelatnosti tj. odvojeno vođenje poslovnih knjiga i sačinjavanje i objavljivanje odvojenih finansijskih izvještaja po djelatnostima, i
- Razdvajanje poslovnog upravljanja što znači odvojeno upravljanje (razdvojeno i nezavisno ostvarivanje međusobnih komercijalnih interesa), razdvajanje upravljačke strukture (lica u upravljačkoj strukturi jedne djelatnosti ne mogu biti u upravljačkoj strukturi vertikalno integrisanog društva) i izbjegavanje konflikta interesa (lica zaposlena u jednoj djelatnosti ne mogu obavljati poslove u drugoj djelatnosti).

Pravno razdvajanje i nezavisnost za djelatnost distribucije (pravni oblik, organizacija i donošenje odluka).

Računovodstveno razdvajanje djelatnosti snabdijevanja na regulisano i tržišno snabdijevanje.

Ovi zahtjevi znače da je osim računovodstvenog razdvajanja, potrebno i razdvajanje poslovnog upravljanja za sve djelatnosti (proizvodnja, distribucija, snabdijevanje, trgovina i ostale djelatnosti).

U djelatnosti distribucije promjene moraju biti još veće, odnosno potrebna je još veća nezavisnost, uključivo i pravni oblik, što znači da će postojeće elektroprivrede formirati zavisna društva koja će obavljati djelatnost distribucije i imati status operatora distributivnog sistema.

Prestrukturiranja elektroprivrednih kompanija odvijace se u više faza pri čemu prva faza treba biti realizacija osnovnih zahtjeva utvrđenih Zakonom (računovodstveno i upravljačko razdvajanje djelatnosti, formiranje preduzeća za Distribuciju-ODS). Vremenski okvir za ovu

fazu trebao bi da bude harmoniziran sa zahtjevom implementacije direktive, odnosno otvaranja tržišta za sve kupce do 01.01.2015. godine.

Nakon toga, u narednim fazama bi se potpuno implementiralo i zaživilo u praksi računovodstveno i upravljačko razdvajanje uz primjenu transfernih cijena između djelatnosti, te nastavljen proces modernizacije i poboljšanja poslovanja rudnika uglja uz implementaciju harmoniziranih organizacija, smanjenje broja zaposlenih i realizaciju ulaganja. Istovremeno, biće urađene detaljne analize i na osnovu njih će biti donesene odluke u vezi formiranja preduzeća za elektroprivredne djelatnosti, kao i u pogledu prestrukturiranja djelatnosti rudarstva, vodeći računa o odabranom statusu djelatnosti proizvodnje i budućim potrebama zamjenskih kapaciteta u termoelektranama.

4.3 Zaštita okoline/okoliša

Zaštita okoline/okoliša je komponenta poslovne politike EPBiH i njenih zavisnih društava. Razvojni planovi i programske aktivnosti bit će utemeljeni na načelima održivog razvoja i standardima zaštite okoline/okoliša.

U okviru upravljanja aktivnostima kontinuirano će se poduzimati organizacione i tehničke mjere u skladu sa državnim, federalnim i međunarodnim propisima i zahtjevima iz domena zaštite okoline i prirodnih resursa, te tehno-ekonomskim mogućnostima.

U kontekstu ostvarivanja okolinske politike i poslovnih rezultata, prioritetni zadaci razvojnih projekata biće:

- u okviru istraživanja, projektovanja i inženjeringa implementacija zakonskih normi i zahtjeva zaštite okoline i redukcije pritiska na klimatske promjene iz energetskog sektora (UNFCCC i Kyoto protokol),
- korištenje najboljih raspoloživih tehnika (BAT) i tehnologija, te okolinski podobnih materijala,
- optimiziranje proizvodnje električne i toplotne energije, usmjeravanje na kogeneraciju i kosagorjevanje,
- povećanje proizvodnje električne energije iz obnovljivih energetskih resursa,
- instaliranje opreme kojom će se obezbjediti visoka energetska efikasnost i racionalizacija korištenja neobnovljivih izvora energije,
- modernizacija rudnika, sigurna i održiva eksploatacija kvalitetnog uglja,
- izgradnja distributivnih sistema bez štetnih uticaja na stanovništvo, materijalne vrijednosti i okolinu uopšte.

Kontinuirano će se pratiti uticaji i učinci postojećih energetskih objekata na okolinu, a preventivnim i korektivnim mjerama će se smanjivati negativni uticaji do konačnog cilja - okolinske prihvatljivosti.

U tom kontekstu permanentno će se planirati i realizirati investiciona ulaganja u:

- modernizaciju tehničkih i tehnoloških pogonskih rješenja, koja će biti usaglašena sa normama i objedinjenim uvjetima zaštite okoline, koji su utvrđeni okolinskim dozvolama;
- rekultivaciju deponija produkata sagorjevanja iz termoelektrana, te napuštenih površinskih i jamskih kopova;
- povećanje energetske efikasnosti, smanjenje energetskih gubitaka u proizvodnji, distributivnoj mreži i rudnicima;
- kontinuiranu kontrolu, monitoring i smanjivanje emisije polutanata i štetnih supstanci u zrak, vode, zemljište, odnosno globalno u okolinu;

- procjenu rizika i mogućih incidentnih uticaja na okolinu. Planiranje i poduzimanje preventivnih, eventualno sanacionih mjera u cilju sigurnosti stanovništva i kvaliteta okoline;
- adekvatno upravljanje štetnim, opasnim i otpadnim materijama, kao i njihovoj ponovnoj upotrebi, reciklaži i konačnom zbrinjavanju na okolinski prihvatljiv način.

Menadžment i stručni kadrovi će se aktivno uključivati u procese transponiranja i implementacije legislative EU, utvrđenih međunarodnih obaveza, te u investicijske programe i finansijske potpore za održivi razvoj BiH u okviru evropskih integracija. Takođe, značajno je uključivanje u izradu strateških i planskih dokumenata iz domena energetskog sektora, zaštite i unapređenja okoline, korištenja prostora i prirodnih dobara FBiH, odnosno cijele BiH.

Negativne stavove i nepovjerenje stanovništva po pitanju tehno-ekonomske i okolinske prihvatljivosti programa energetskog razvoja FBiH, odnosno EPBiH treba eliminirati transparentnim radom i kontinuiranom komunikacijom sa lokalnim stanovništvom, izvršnim vlastima, međunarodnim i nevladinim organizacijama, medijima informiranja, te širom javnošću.

Imajući u vidu uslove privređivanja u okruženju, te kretanja na tržištu, planove proizvodnje i prodaje, planiranu realizaciju obaveza po licencama i Opštim uslovima za isporuku električne energije, za naredne tri godine se ne očekuje značajniji porast prodaje električne energije kupcima koji su do sada imali status tarifnih kupaca. Tržišna kretanja pokazuju da će veleprodajna cijena električne energije biti ispod nivoa ostvarenih tokom 2013. godine te je potrebno usmjeriti pažnju na kontinuiranu realizaciju programa štednje i racionalizacije poslovanja u svim oblastima i djelatnostima.

5 ELEKTROENERGETSKI BILANS

Elektroenergetski bilans EPBiH za period 2014. – 2016. godina predstavlja okvirni strateški energetska plan EPBiH u naredne tri godine koji je potreban u cilju sagledavanja potreba tarifnih kupaca električne energije, realizacije planiranih remonata i rekonstrukcija proizvodnih kapaciteta, te iskazivanja mogućeg bilansnog viška električne energije do onog nivoa koji obezbjeđuje optimalno iskorištenje proizvodnih kapaciteta i postizanje maksimalnih energetskekonomske efekata za EPBiH. Ovaj dokument predstavlja osnovnu podlogu za izradu Plana poslovanja EPBiH za period 2014. – 2016. godina.

Osnovna polazišta za izradu Elektroenergetskog bilansa za period 2014. – 2016. godina su:

- zadovoljavanje očekivanih potreba potrošnje električne energije, s tim da se kod planiranja potrošnje pošlo od pretpostavke da će EPBiH u periodu 2014.-2016. godina nastaviti isporuku električne energije svim postojećim kupcima;
- omogućavanje planiranih radova na redovnom godišnjem održavanju proizvodnih kapaciteta, uključujući kapitalne remonte bloka 3 u TE Tuzla i bloka 7 u TE Kakanj, odnosno redovne i produžene godišnje remonte na ostalim blokovima u termoelektranama;
- obezbjeđenje uslova za zastoje po jedne etape u HE Jablanica u trajanju od po 60 dana u 2014. i 2015. godini zbog rekonstrukcije upravljanja vodostanskih zatvarača;
- obezbjeđenje uslova za realizaciju generalnog remonta na agregatu A1 HE Grabovica od 01.04.2014. do 31.01.2015. godine;
- obezbjeđenje sigurnosti u planiranoj proizvodnji električne energije putem hladne rezerve kod termoelektrana;
- optimalna eksploatacija termo kapaciteta do nivoa raspoloživih količina uglja i
- optimalno iskorištenje prirodnih dotoka vode u akumulacije hidroelektrana.

Podloge za izradu Elektroenergetskog bilansa za period 2014. – 2016. godina bile su slijedeće:

- prognoza **bruto distributivne potrošnje**, koja je urađena na bazi objektivizacije procjene pojedinih distributivnih podružnica, sa godišnjim porastom od 1,1% u 2014., 1,2% u 2015. i 0,9% u 2016. godini, uz uvažavanje ciljnih distributivnih gubitaka od najmanje 9,73% u 2014., 9,69% u 2015. i 9,65% u 2016. godini u odnosu na bruto distributivnu potrošnju;
- prognoza **potrošnje kod direktnih potrošača** urađena je na bazi dostavljenih podataka, uz napomenu da je za kupca KTK Visoko bio na raspolaganju samo plan potrošnje za 2014. godinu, pa je ista potrošnja energije planirana za 2015. i 2016. godinu. Ukupna potrošnja direktnih potrošača u 2014. godini manja je za 6,8% u odnosu na procjenjenu potrošnju iz 2013. godine, pri čemu je planiran porast potrošnje direktnih potrošača od 0,9% u 2015. i 5% u 2016. godini.
- **obaveze po osnovu gubitaka prijenosa** planirane su u skladu sa očekivanim nivoom gubitaka koje odgovaraju metodologiji NOS BiH i te obaveze su predstavljene sa porastom od 130 GWh u 2014. godini na 136,5 GWh u 2016. godini;
- procjena **proizvodnje malih hidroelektrana koje su u vlasništvu EPBiH** ostaje na nivou planske proizvodnje iz prethodnih godina s obzirom na činjenicu da nije predviđen ulazak u pogon novih distributivnih hidroelektrana do 2017. godine;
- procjena **kupovine električne energije od malih HE i industrijskih termoelektrana** urađena je na bazi raspoloživih podataka dostavljenih od elektrodistributivnih podružnica;
- zastoje proizvodnih objekata radi obavljanja **rekonstrukcija i remonata** planiran je:

- kod **HE Jablanica** zastoj obje etape u trajanju od 60 dana po etapi radi rekonstrukcije upravljanja vodostanskih zatvarača u 2014 i 2015. godini, te jednomjesečni zastoj agregata A3 radi remonta u 2016. godini;
- kod **HE Grabovica** zastoj agregata A1 u trajanju od devet mjeseci radi zamjene sistema regulacije, upravljanja i remonta u 2014. godini i jedan mjesec u 2015. godini, zastoj agregata A2 u trajanju od dva mjeseca radi remonta agregata u 2015. godini i zastoj agregata A2 u trajanju od tri mjeseca u 2016. godini radi zamjene sistema turbinske regulacije i upravljanja, te remonta agregata;
- kod **HE Salakovac** zastoj agregata radi realizacije redovnih godišnjih remonata;
- kapitalni remont na bloku 7 u **TE Kakanj** u trajanju od tri mjeseca u periodu od 1. septembra do 30. novembra 2014. godine, te redovni godišnji remont blokova u ovoj termoelektrani;
- kapitalni remont bloka 3 u **TE Tuzla** u trajanju od 70 dana u periodu 11. juna do 20. augusta 2014. godine, te redovni godišnji remont blokova u ovoj termoelektrani;
- plan isporuka **tehnološke pare i energije za grijanje** iz termoelektrana urađen je na bazi procijenjenih potreba za zadovoljenje toplotnog konzuma, pri čemu je planirano povećanje toplotnog konzuma i tehnološke pare u TE Tuzla u 2015. godini za 3,2%. i u 2016. godini za 2,3%. U TE Kakanj predviđeno je povećanje isporuke toplotne energije za grijanje za 1,9% u 2015. godini i 1% u 2016. godini;
- podaci o **moгуćnostima rudnika za isporuku uglja termoelektranama** i toplotne vrijednosti pojedinih vrsta uglja za 2014., 2015. i 2016. godinu uzeti su na bazi dostavljenih podataka, kao i saznanja s kojim raspolaže EPBiH o realnim proizvodnim mogućnostima rudnika, te do sada ostvarenim toplotnim vrijednostima pojedinih vrsta uglja, što će u svakom slučaju biti predmet daljeg analiziranja i ažuriranja planova;
- za **tehničko-energetske karakteristike blokova** u termoelektranama uzete su procijenjene godišnje vrijednosti jednake za sve tri godine kod TE Tuzla, dok su za TE Kakanj uzete procijenjene vrijednosti za svaku godinu bazirane na ostvarenju iz proteklog perioda, kao i starosti blokova u ovoj termoelektrani.

Kod izrade Elektroenergetskog bilansa za period 2014. – 2016. godina korišteni su:

- kriteriji iz *Pravilnika o pripremi i realizaciji elektroenergetskog bilansa* i ostalih relevantnih dokumenata;
- kriteriji za plansku raspoloživost termo blokova i plan proizvodnje blokova u hladnoj rezervi saglasno *Pravilniku o pripremi i realizaciji elektroenergetskog bilansa*;
- minimalan nivo operativne rezerve (hladna rezerva u termoelektranama) planiran je u okvirima potrebne raspoložive snage od cca 80 MW na pragu, što iznosi najmanje 10% od ukupno angažovane snage termoelektrana, koja neće dovesti u pitanje snabdijevanje tarifnih kupaca, kao i realizaciju ugovorenih aranžmana;
- planirana je eksploatacija hidroelektrana na poželjnim kotama i na bazi planiranog rada HE Rama u 2014. i 2015. godini, odnosno na bazi očekivanog rada u 2016. godini, obzirom da nisu dostavljeni zvanični podaci za njenu planiranu proizvodnju u ovoj godini.

Osim navedenih kriterija, kod planiranja rada termoelektrana uzeto je u obzir i ograničenje da se radovi na revitalizaciji i redovnom godišnjem održavanju termo blokova istovremeno mogu obavljati najviše na dva bloka, zbog realizacije svih zahtjeva koji se postavljaju pred EPBiH.

GWh

Elektroenergetski bilans	Procjena		Plan	
	2013	2014	2015	2016
HIDROELEKTRANE	1.929,4	1.478,4	1.466,1	1.466,8
VJETROELEKTRANE	0,0	0,0	0,0	0,0
TERMoeLEKTRANE	5.630,0	5.914,4	5.769,6	5.764,5
PROIZVODNJA	7.559,5	7.392,8	7.235,7	7.231,3
Promjena u %		-2,2%	-2,1%	-0,1%
Nabavka	352,1	382,4	387,5	390,4
RASPOLOŽIVO	7.911,6	7.775,1	7.623,3	7.621,7
DISTRIBUCIJA bruto	4.397,8	4.447,7	4.499,6	4.540,5
Promjena u %		1,1%	1,2%	0,9%
- Neto distribucija	3.979,0	4.015,0	4.063,4	4.102,1
- Distributivni gubici	418,8	432,7	436,2	438,4
- Distributivni gubici u %	9,5	9,7	9,7	9,7
DIREKTNI	462,0	430,4	434,5	456,1
Gubici prenosa	133,4	130,0	133,2	136,5
UKUPNA potrošnja	4.993,2	5.008,1	5.067,3	5.133,2
Promjena u %		0,3%	1,2%	1,3%
Tarifna prodaja	4.441,0	4.445,4	4.497,9	4.558,2
Promjena u %		0,9%	1,2%	1,3%
Netarifna prodaja	2.918,4	2.767,0	2.555,9	2.488,6
Promjena u %		-5,2%	-7,6%	-2,6%
Udio od ukupne prodaje u %	39,7%	38,4%	36,2%	35,3%
Ukupna prodaja	7.359,4	7.212,4	7.053,8	7.046,8
Promjena u %		-2,0%	-2,2%	-0,1%
UKUPNE POTREBE	7.911,6	7.775,1	7.623,3	7.621,7
Nabavke uglja (000 t)	Procjena		Plan	
	2013	2014	2015	2016
Lignit	2.640	2.528	2.515	2.460
Mrki 1.	695	670	680	670
Mrki 2.	849	885	780	810
TE TUZLA	4.184	4.083	3.975	3.940
TE KAKANJ	2.283	2.098	2.005	2.000
UKUPNO	6.467	6.181	5.980	5.940

Uslovi i mjere, odnosno pretpostavke, za realizaciju elektroenergetskog bilansa su:

- ostvarenje planiranih dotoka vode uz proizvodnju hidroelektrana na planskim nivoima akumulacija (poželjnim kotama);
- obezbjeđenje planiranih količina uglja potrebnog kvaliteta i tečnih goriva za potpalu kotlova, pri čemu ugovori sa rudnicima trebaju biti fleksibilni tako da se u slučaju veće/manje proizvodnje termoelektrana od planirane može obezbijediti i omogućiti povećana/smanjena isporuka uglja do nivoa $\pm 10\%$ od ugovorenih količina na godišnjem nivou;
- ostvarenje pogonske spremnosti elektrana u skladu sa planiranom raspoloživošću, te realizacija dinamičkog plana (početak i trajanje) remonata u elektranama;
- striktno pridržavanje plana remonata, a za svaku eventualnu promjenu pravovremeno traženje saglasnosti u skladu sa Pravilnikom o pripremi i realizaciji elektroenergetskog bilansa.

6 FINANSIJSKI PLAN

PLANIRANI FINANSIJSKI REZULTAT EPBiH ZA PERIOD 2014 - 2016 GODINA

000 KM

PS	PREDRAČUN BILANSA USPJEHA	Plan	Procjena	Plan	Plan	Plan
6.1.	po planskim stavkama	2013.	2013.	2014.	2015.	2016.
I	PRIHODI					
1	Prihodi od prodaje el. energije i pom. usluga	932.948	936.606	905.897	906.859	909.038
	-prihod od prodaje tarifnim kupcima i UJS*	667.043	651.232	658.117	665.861	673.985
	-prihod od prodaje drugim kupcima u BiH	100.229	170.902	189.643	149.635	143.704
	-prihod od izvoza el. energije	161.557	109.453	53.020	87.103	87.089
	-prihod od prodaje pomoćnih usluga	4.120	5.019	5.117	4.260	4.260
2	Prihod od prodaje sporednih i nus proizvoda	16.938	14.771	17.089	17.565	17.948
	-prihod od tehnološke pare	3.352	3.494	3.482	3.621	3.621
	-prihod od toplotne energije	12.085	9.498	11.724	11.958	12.276
	-prihod od prodaje nus proizvoda	1.501	1.780	1.883	1.986	2.052
3	Prihodi od prodaje materijala i usluga	24.006	21.747	20.625	19.849	19.915
	- prihod od naknada priključenja	16.650	14.670	14.125	13.626	13.690
	- ostali prihod od prodaje mater. i usluga	7.356	7.077	6.500	6.223	6.225
4	Prihod od finansiranja	10.999	16.247	10.024	7.919	6.978
5	Ostali prihodi	12.829	17.933	16.716	16.004	14.566
	UKUPNO PRIHODI (1 do 5)	997.720	1.007.303	970.351	968.196	968.446
II	TROŠKOVI I RASHODI					
8	Materijal za proizvodnju el. energije	383.203	374.187	380.934	375.415	374.688
9	Materijal za održavanje	20.347	15.561	17.184	17.185	17.160
10	Ostali troškovi materijala	6.875	7.005	6.585	6.595	6.595
11	Troškovi prevoza uglja	26.553	25.339	28.131	27.542	27.331
12	Usluge održavanja	21.319	16.650	17.550	16.929	16.429
13	Sistemske studije	1.188	38	653	729	729
14	Premije osiguranja	4.408	4.650	4.604	4.604	4.604
15	Drugi troškovi usluga	7.637	6.001	9.861	12.311	14.138
16	Troškovi amortizacije	165.358	159.684	165.887	166.666	165.242
17	Troškovi prenosa el. energije i pom. usluga	47.272	45.263	44.595	45.074	45.537
18	Plate i naknade plata	158.454	157.311	156.385	155.585	154.789
19	Drugi troškovi rada	28.587	29.340	28.739	28.218	28.022
20	Vodoprivredne naknade	18.061	23.151	18.407	18.277	18.282
21	Dažbine za zemljište i ostalo	17.591	17.094	16.676	16.592	16.572
22	Drugi troškovi poslovanja	8.957	7.351	9.257	9.052	9.197
23	Finansijski troškovi i rashodi	4.177	9.602	6.230	6.644	6.566
24	Drugi rashodi	59.062	67.300	52.076	52.280	51.861
25	Troškovi rezervisanja	8.345	6.326	3.600	3.452	3.292
	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI (8 do 25)	987.396	971.854	967.355	963.149	961.034
	Dobit	10.324	35.449	2.996	5.047	7.411

*uključeni su i iznosi prihoda koji se odnose na ranije tarifne kupce koji su nakon 3. tarifnog postupka stekli ili će steći status kvalifikovanog kupca kojima će EPBiH biti javni snabdjevač, a ova pozicija uključuje i neovlaštenu potrošnju te prihod po osnovu podsticane proizvodnje iz obnovljivih izvora

Predračun finansijskog rezultata poslovanja Društva za period 2014.-2016. urađen je na bazi

- Elektroenergetskog bilansa za period 2014-2016. godina,
- Smjernica za izradu trogodišnjeg plana EPBiH za period 2014-2016.godina,
- procjene finansijskog rezultata za 2013. godinu.
- važećih zakonskih propisa u momentu izrade Plana

Predračun bilansa uspjeha Društva predstavlja strukturiran prikaz finansijske uspješnosti poslovanja, koji se zasniva na osnovnim ekonomskim pokazateljima procjene prihoda, troškova i rashoda, Regulatornom kontnom planu (FERK), te pokazateljima kretanja prihoda, troškova i rashoda za planski period. Iskazani planirani finansijski rezultat JP EPBiH po godinama trogodišnjeg perioda predstavlja konsolidaciju planiranih prihoda, troškova i rashoda djelatnosti (*Proizvodnja, Distribucija, Snabdjevanje I reda, Snabdjevanje II reda i Trgovina*) i na nivou Društva. Prihodi, troškovi i rashodi su grupisani u planske stavke, dok su glavne stavke prihode dodatno raščlanjene po grupama.

Planovi za sve tri godine su horizontalno razrađeni po djelatnostima, po organizacionim cjelinama unutar djelatnosti (po pripadnosti podružnicama), zatim po podružnicama kao i po organizacionim cjelinama u Direkciji. Također, pored planskih stavki, planovi su vertikalno razrađeni i po vrstama i strukturi prihoda, troškova i rashoda do nivoa trocifrenih i osmocifrenih konta u skladu sa važećim kontnim planom koji se primjenjuje u Društvu.

Na narednim stranicama su detaljnije pojašnjeni prihodi, troškovi i rashodi planirani za 2014. godinu kao prvu godinu planskog perioda, dok su nakon toga data osnovna obilježja planiranih prihoda, troškova i rashoda za preostale dvije godine planskog perioda.

PLANIRANI FINANSIJSKI REZULTAT EPBiH ZA 2014. GODINU PO DJELATNOSTIMA

							hilj. KM
PREDRAČUN BILANSA USPJEHA		Djelatnost	Djelatnost	Djelatnost	Djelatnost	Direkcija	Plan
6.1.		Proizvod.	distribucije	snabdjev. I reda	snabd. II reda i trg.	Funkcije potpore	2014
I	PRIHODI						
1	Prihodi od prod. el. energije i pom. usluga*	0	1.225	656.892	247.780	0	905.897
	-prihod od prodaje tarifnim kupcima EPBiH		1.225	656.892			658.117
	-prihod od prodaje drugim kupcima u BiH				189.643		189.643
	-prihod od izvoza el. energije				53.020		53.020
	-prihod od prodaje pomoćnih usluga				5.117		5.117
2	Prihod od prodaje spored. i nus proizvoda	17.089	0	0	0	0	17.089
	-prihod od tehnološke pare	3.482					3.482
	-prihod od toplotne energije	11.724					11.724
	-prihod od prodaje nus proizvoda	1.883					1.883
3	Prihodi od prodaje materijala i usluga	2.429	17.476	0	0	720	20.625
	- prihod od naknada priključenja		14.125				14.125
	- ostali prihod od prodaje mater. i usluga	2.429	3.351	0	0	720	6.500
4	Prihod od finansiranja	69	108	2.767	40	7.040	10.024
5	Ostali prihodi	3.464	9.748	2.922	0	582	16.716
UKUPNO PRIHODI (1 - 5)		23.051	28.556	662.582	247.820	8.342	970.351
II	TROŠKOVI I RASHODI						
8	Materijal za proizvodnju el. energije	380.934	0	0	0	0	380.934
9	Materijal za održavanje	10.163	6.806	165	0	51	17.184
10	Ostali troškovi materijala	1.951	3.332	770	30	502	6.585
11	Troškovi prevoza uglja	28.131	0	0	0	0	28.131
12	Usluge održavanja	10.465	4.447	180	11	2.446	17.550
13	Sistemske studije	0	0	0	0	653	653
14	Premije osiguranja	2.082	2.305	146	4	67	4.604
15	Drugi troškovi usluga	1.938	1.945	3.322	39	2.617	9.861
16	Troškovi amortizacije	111.273	50.396	591	32	3.595	165.887
17	Trošk. prenosa el. energije i pom. usluga	0	0	40.179	4.416	0	44.595
18	Plate i naknade plata	61.130	69.002	13.059	1.058	12.136	156.385
19	Drugi troškovi rada	10.948	13.066	2.469	142	2.114	28.739
20	Vodoprivredne naknade	18.104	224	40	3	37	18.407
21	Dažbine za zemljište i ostalo	9.734	2.644	2.676	141	1.480	16.676
22	Drugi troškovi poslovanja	4.140	2.360	1.021	59	1.677	9.257
23	Finansijski troškovi i rashodi	1.691	2.511	245	20	1.763	6.230
24	Drugi rashodi	2.327	2.165	34.149	13.316	119	52.076
25	Troškovi rezervisanja	929	897	132	10	1.631	3.600
UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI (8-25)		655.941	162.099	99.144	19.281	30.890	967.355
Dobit							2.996

* Plan prihoda od el. energije i pomoćnih usluga dat je po planiranom fakturisanju djelatnosti, a planska raspodjela ovih prihoda na djelatnosti izvršit će se naknadno (po usvajanju akata koji regulišu ovu materiju)

BILJEŠKE UZ PREDRAČUN BILANSA USPJEHA ZA 2014. GODINU

Bilješka I - Ukupan prihod

Planirani ukupan prihod Društva za 2014. godinu iznosi 970.351 hilj. KM i čine ga sljedeće:

- *Prihod od prodaje električne energije i pomoćnih usluga* u iznosu od 905.897 hilj. KM,
- *Prihod od prodaje sporednih i nus proizvoda* u iznosu od 17.089 hilj. KM,
- *Prihod od prodaje materijala i usluga* u iznosu od 20.625 hilj. KM,
- *Prihodi od finansiranja* u iznosu od 10.024 hilj. KM,
- *Ostali prihodi* u iznosu od 16.716 hilj. KM.

Najveći dio planiranog prihoda čini prihod od prodaje električne energije i pomoćnih usluga na koji se odnosi 93,4% planiranih prihoda za 2014. godinu.

Prihod od prodaje električne energije i pomoćnih usluga planiran je u iznosu od 905.897 hilj. KM i čine ga:

- prihod od prodaje električne energije tarifnim i kvalifikovanim kupcima (po osnovu usluge javnog snabdjevača – UJS) EPBiH u iznosu od 658.117 hilj. KM,
- prihod od prodaje električne energije drugim kupcima (na tržištu) u BiH u iznosu 189.643 hilj. KM
- prihod od izvoza električne energije u inostranstvo u iznosu od 53.020 hilj. KM
- prihod od prodaje pomoćnih usluga u iznosu od 5.117 hilj. KM.

Prihod od prodaje električne energije tarifnim kupcima i kvalifikovanim kupcima planiran je na osnovu bilansne neto potrošnje od 4.445 GWh gdje se 4.015 GWh odnosi na kupce na distributivnoj mreži dok se preostalih 430 GWh odnosi na kupce na 110 kV mreži (tzv. direktni kupci). Planirani prihod od tarifnih i kvalifikovanih kupaca ima sljedeću strukturu

- direktni kupci (kvalifikovani kupci na 110 kV mreži): 46.601 hilj. KM, uz prosječnu cijenu od 10,83 F/kWh
- distributivni kupci (tarifni i kvalifikovani kupci na distributivnoj mreži): 603.991 hilj. KM, uz prosječnu prodajnu cijenu od 15,04 F/kWh
- prihod od neovlaštene potrošnje: 1.225 hilj. KM (planirano kod djelatnosti *Distribucije*)
- prihod po osnovu *cut-off*-a u iznosu 6.300 hilj. KM (koji korespondira sa planiranim rashodima po ovom osnovu)

Najveći dio planirane prodaje električne energije kupcima odnosi se na kategoriju *Domaćinstva* gdje se planira ostvariti 290.206 hilj. KM prihoda, uz prosječnu prodajnu cijenu od 14,01 F/kWh. U odnosu na procjenu za 2013.godinu, planirano je povećanje neto potrošnje tarifnih i kvalifikovanih (uključujući i UJS) kupaca za oko 0,4%, a time i povećanje prihoda od tarifnih kupaca za cca 0,9%.

Prihod od prodaje drugim kupcima (na tržištu) u BiH planiran je u iznosu od 189.643 hilj. KM (planirana prodajna količina 2.146,5 GWh, prosječna cijena 8,84 F/kWh) gdje se na osnovu bilateralnih ugovora i kratkoročne prodaje planira ostvariti prihod od 170.048 hilj. KM (prosječna prodajna cijena 8,65 F/kWh) dok ostatak od 19.595 hilj. KM (sa prosječnom prodajnom cijenom od 10,83 F/kWh) predstavlja planski prihod od isporuka po osnovu zaključenih ugovora o poslovno-tehničkoj suradnji (UPTS) sa drugim elektroprivredama u BiH (EP HZHB i ERS).

Prihod od izvoza električne energije planiran je u iznosu od 53.020 hilj. KM gdje se za količinu od 612,5 GWh planira prosječna cijena od 8,66 F/kWh. Prihod po osnovu izvoza električne

energije planiran je na osnovu bilansnih količina i prognoze prodajnih cijena za dugoročnu i kratkoročnu prodaju.

Planirana ukupna prodaja električne energije za 2014. godinu iznosi 7.204,4 GWh što prihodovno iznosi 893.255 hilj. KM, a ukupna prosječna prodajna cijena iznosi 12,40 F/kWh. Od ove planirane prodaje se:

- na tarifne i kvalifikovane kupce EPBiH odnosi 61,7% količine i 72,9% prihoda
- na druge kupce (tržište) EPBiH odnosi 29,8% količine i 21,2% prihoda
- na inostrane kupce odnosi 8,5% količine i 5,9% prihoda.

U nastavku je dat tabelarni pregled *Strukture planirane prodaje električne energije* u 2014.godini

STRUKTURA PRODAJE ELEKTRIČNE ENERGIJE	2014. godina Plan			
	energija	cijena	prihod	udio u
	GWh	F/kWh	mil. KM	prihodu %
<i>Tarifni i kvalifikovani kupci</i> djel Snabdj. 1 reda				
Kupci na 110 kV (UJS)	430,4	10,83	46,601	5,2
Distributivni kupci:				
– 35 kV (UJS)	317,3	11,40	36,177	4,1
– 10 kV	755,4	14,98	113,182	12,7
– domaćinstva	2071,6	14,01	290,206	32,5
– ostali 0,4	791,1	19,14	151,440	16,9
– javna rasvjeta	79,6	16,32	12,987	1,5
Distributivni kupci	4.015,0	15,04	603,991	67,7
UKUPNO tarifni i kvalifikovani kupci	4.445,4	14,64	650,592	72,9
<i>Prodaja na tržištu :</i> djel Trgov.i Snb. 2 reda				
Kupci u BiH	2.146,5	8,84	189,643	21,2
Izvoz električne energije	612,5	8,66	53,020	5,9
UKUPNO prodajana na tržištu	2.759,0	8,80	242,663	27,1
UKUPNO PRODAJA	7.204,4	12,40	893,255	100,0

gornja tabela ne uključuje planirane prihode po osnovu neovlaštene potrošnje i cut-off-a

Prihod od prodaje pomoćnih usluga planiran je u iznosu od 5.117 hilj. KM, a čine ga:

- prodaja rezerve snage na tržištu BiH.....857 hilj. KM
- usluga kapaciteta za sekundarnu regulaciju.....1.236 hilj. KM
- usluga kapaciteta za tercijarnu regulaciju.....2.544 hilj. KM
- prihod od prekomjerno preuzete reaktivne energije.....480 hilj. KM

2. Prihod od prodaje sporednih i nus proizvoda je planiran (i to u termoelektranama) u iznosu od 17.089 hilj. KM gdje je planiran:

- prihod od prodaje tehnološke pare u iznosu 3.482 hilj. KM
- prihod od isporuke toplotne energije (za grijanje Tuzle, Lukavca i Kaknja) 11.724. hilj. KM.
- prihod od prodaje nus proizvoda (uglavnom šljaka i pepeo) 1.883 hilj. KM.

3. Prihod od prodaje materijala i usluga je planiran za 2014.godinu u iznosu 20.625 hilj. KM, a obuhvata sljedeće elemente:

- prihode od naknade priključenja na distributivnu mrežu u iznosu 14.125 hilj. KM (planirano kod djelatnosti distribucije)

- razne druge prihode od prodaje usluga (pretežno u djelatnosti distribucije), elektroenergetske saglasnosti, zakupnine, prodaja tenderske dokumentacije i drugo u znosu od 6.500 hilj. KM

4. Prihodi od finansiranja planirani su u iznosu 10.024 hilj. KM i najvećim dijelom se odnose na kamatne prihode planirane po osnovu oročenja i deponovanja novčanih sredstava Društva u poslovnim bankama. Također, na ovoj stavci planirani su prihodi po osnovu zateznih kamata zbog neblagovremenog plaćanja računa za isporučenu električnu energiju, kamata po osnovu reprograma potraživanja, kamate po osnovu pozajmica rudnicima, te drugi finansijski prihodi.

5. Ostali prihodi planirani su u iznosu od 16.716 hilj. KM, a najvećim dijelom se odnose na odgođeni prihod po osnovu amortizacije doniranih stalnih sredstava (ukupno 8.379 hilj. KM), te na prihode od naplaćenih otpisanih potraživanja (ukupno 2.993 hilj. KM). Pored toga, u ovu plansku stavku čine i prihodi od kazni i penala, prihodi od osiguravajućih društava po osnovu naplaćenih šteta, prihodi od prodatih stalnih sredstava i materijala sa demontiranih stalnih sredstava, prihodi iz ranijih godina i slično.

Bilješka II– Ukupni troškovi i rashodi

Ukupni troškovi i rashodi planirani su u iznosu od 967.355 hilj. KM, a očekuje se da će biti manji nego u odnosu na procjenu za 2013. godinu.

8. Materijal za proizvodnju električne energije planiran je u iznosu od 380.934 hilj. KM (u TE Tuzla planirani troškovi 243.247 hilj. KM, u TE Kakanj planirano 137.687 hilj. KM) i čine ga troškovi uglja za proizvodnju električne energije, tehnološke pare i toplotne energije, kalo i rastur uglja, troškovi hemikalija, industrijske vode, analize uglja, troškovi tečnih goriva za potpalu i podršku vatri i sl. Troškovi uglja za proizvodnju električne energije su najznačajniji trošak unutar ove stavke, a planirani su na osnovu planirane proizvodnje električne energije u termoelektranama, specifičnog utroška topline uglja te važeće cijene topline uglja uz uvažavanje skale premiranja i penaliziranja kvaliteta uglja.

9. Materijal za održavanje obuhvata troškove planirane u iznosu 17.184 hilj. KM, a istim su obuhvaćeni troškovi materijala i rezervnih dijelova za održavanje (redovno i investiciono) sredstava u tehnički ispravnom stanju kako bi ova sredstva mogla obavljati svoju funkciju u okviru predviđenog vijeka trajanja čime se postiže pogonska spremnost proizvodnih postrojenja i distributivne mreže. Od planskog iznosa se 10.163 hilj. KM (ili 59,1%) odnosi na djelatnost *Proizvodnje*, zatim 6.806 hilj. KM (ili 39,6%) na djelatnost *Distribucije*, a ostatak se odnosi na ostale djelatnosti. Ovi troškovi su u 2014. godini veći u odnosu na procjenu 2013. godine jer je planirano povećanje aktivnosti na tekućem održavanju kao i kapitalni remont blokova u TE Tuzla i TE Kakanj.

10. Ostali troškovi materijala planirani su u iznosu 6.585 hilj. KM, a obuhvataju utrošeni kancelarijski materijal, utrošenu električnu energiju, utrošeno gorivo i mazivo za vozila i otpis HTZ opreme (kod stavljanja u upotrebu) itd. Planski troškovi na ovoj stavci su nešto manji u odnosu na procijenjeno ostvarenje za 2013. godinu. Naime, očekuje se smanjenje troškova kancelarijskog materijala zbog djelimične promjene u vezi štampanja računa gdje će se smanjiti obim štampanja u vlastitoj režiji, a povećati učešće broja računa koji će se štampati i dostavljati putem pošte.

11. Troškovi prevoza uglja planirani u 2014. godini iznose 28.131 hilj. KM. Predračun ovih troškova izvršen je na osnovu potrebnih količina uglja u tonama (po EEB-u za 2014. godinu

potrebe iznose hilj. tona) i procenjenih cijena prevoza uglja, uvažavajući strukturu nabavke po rudnicima i po vrsti prevoza (željeznički, drumski) koji će se koristiti kod prevoza.

12. Usluge održavanja planirane su u iznosu od 17.550 hilj. KM. Ove usluge obuhvataju održavanje (redovno i investiciono) opreme i građevina, sječu šume, iskop i zatrpavanje kanala kod polaganja kablova za el. mrežu, održavanje vozila, usluge održavanja računara i softvera. Ovi troškovi planirani su uz povećanje u odnosu na procjenu ostvarenja za 2013. godinu, prvenstveno zbog većih troškova usluga održavanja softvera i hardvera te planiranih aktivnosti na redovnom održavanju proizvodnih kapaciteta kao i obavljanju kapitalnih remonata na bloku 7 u TE Kakanj i bloku 3 u TE Tuzla.

13. Sistemske studije planirane u iznosu od 653 hilj. KM. Planirane su brojne studije vezane za poslovanje Društva kao što su studije o mogućnostima korištenja otpadne drvene i poljoprivredne biomase u termoelektranama, studija o uticaju kvaliteta uglja na troškove proizvodnje električne energije, studije u vezi okoliša, studija mogućnosti proizvodnje toplinske energije i snabdjevanja Sarajeva toplinskom energijom iz TE Kakanj, studije u vezi IKT-e sistema i druge.

14. Troškovi premija osiguranja planirani su u iznosu od 4.604 hilj. KM i to na osnovu procjene ovih troškova na temelju važećih ugovora o osiguranju. Najveći dio troškova osiguranja se odnosi na premije za osiguranje stalnih sredstava u djelatnostima proizvodnje i distribucije, a manji dio planiranih troškova odnosi se na osiguranja od odgovornosti prema trećim licima, osiguranje vozila i zaposlenih.

15. Drugi troškovi usluga planirani su u iznosu od 9.861 hilj. KM, a obuhvataju troškove poštanskih i telekomunikacionih usluga, troškove službenih putovanja, reprezentaciju, troškove troškove bankarskih usluga, troškove zakupa, troškove reklame i sponzorstva itd. Povećanje ovih troškova u 2014 u odnosu na procjenu ostvarenja za 2013. godinu odnosi se najvećim dijelom na troškove servisiranja održavanja i najma opreme sistema tehničke zaštite EPBiH (ukupni iznos planiranih troškova 705 hilj. KM), kao i povećanih troškova na ime sponzorstva i reklame u (zbirno iznose 1.627 hilj. KM). Također, značajan je i rast troškova otpreme pošte u okviru djelatnosti snabdjevanja I reda u iznosu 2.712. hilj. KM gdje će se povećati obim dostave računa kupcima putem pošte.

16. Troškovi amortizacije planirani su u iznosu od 165.887 hilj. KM i odnose se na predračun troškova amortizacije stalnih sredstava shodno Računovodstvenoj politici Društva odnosno amortizacionim stopama i osnovicama za obračun amortizacije. U strukturi planiranih troškova amortizacije dominantno mjesto zauzima djelatnost *Proizvodnje* na koju se odnosi 67,1% planiranih troškova amortizacije dok se na djelatnost *Distribucije* odnosi 30,4% planskih troškova. Ovi troškovi biće uvećani u odnosu na prethodne godine obzirom na izvršena značajna investiciona ulaganja u proizvodnoj i distributivnoj djelatnosti tokom zadnjih godina. Najveći dio planiranih troškova amortizacije odnosi se na amortizaciju opreme i građevinskih objekata.

17. Troškovi prenosa električne energije i pomoćnih usluga planirani su u iznosu 44.595 hilj. KM. Proračun ovih troškova izvršen je prema planiranom/bilansiranom preuzimanju električne energije sa prenosne mreže i važećim tarifama određenim od strane DERK-a. Od planiranih troškova se

- 40.179 hilj. KM odnosi na troškove prenosa el. energije u vezi tarifnih i kvalifikovanih kupaca (od toga 4.403 hilj. KM za troškove na ime energije isporučene kvalifikovanim kupcima na 110 kV naponu, te 35.776 KM za troškove prenosa u vezi isporuka kupcima na distributivnoj mreži)
- 4.416 hilj. KM odnosi na troškove pomoćnih usluga

Važno je istaći da se troškovi prenosa (i tarife za rad NOS-a) obračunavaju i plaćaju (od strane EPBIH) za energiju koju potroše krajnji kupci.

18. Troškovi plata i naknada plata planirani su u iznosu od 156.385. hilj. KM. i planirane su na bazi minimalne satnice (2,45 KM) utvrđene Kolektivnim ugovorom te na osnovu pretpostavke da će u 2014. godini na snazi ostati stope doprinosa i poreza koje su važile u momentu izrade Plana te da neće biti porasta nivoa i prosjeka plata te bitnijih promjena broja zaposlenih. Pored ovih troškova, za plate po osnovu rada zaposlenika EPBiH na investicionim projektima Društva planiran je iznos od 3.671 hilj. KM što daje ukupnu planiranu bruto masu za plate u iznosu 160.056 hilj. KM.

19. Drugi troškovi rada planirani su u iznosu 28.739 hilj. KM i najvećim dijelom obuhvataju naknade (u bruto iznosu, uključujući poreze i doprinose na oporezivi iznos) koje se isplaćuju zaposlenicima po osnovu Pravilnika o radu Društva (naknade za topli obrok i prevoz, regres, naknade za smrtne slučajeve itd.). Naknada za topli obrok planirana je u prosječnom iznosu od 15 KM dnevno, srazmjerno broju dana provedenih na poslu dok su troškovi naknade za prevoz radnika i regresa za godišnji odmor planirani (sukladno aktima Društva) prema važećim cijenama prevoza, očekivanoj prosječnoj neto plati Društva u 2013. godini i broju zaposlenika koji ostvaruju prava na te naknade. Na ovoj stavci planirani su i troškovi na ime podsticajnih otpremnina u iznosu 1.600 hilj. KM kao i troškovi stipendija, naknada pripravniciima-volonterima te naknade članovima organa Društva i sl.

20. Troškovi vodoprivrednih naknada su planirani u iznosu 18.407 hilj. KM na osnovu zakonskih propisa koji regulišu ovu oblast i važećih stopa, na osnovu podataka iz Elektroenergetskog bilansa za 2014. godinu, planiranih izdataka za plate (vezano za opću vodoprivrednu naknadu) te podataka o ekvivalentnom broju stanovnika (vezano za naknadu za zaštitu voda). Najveći dio ovih troškova se odnosi na djelatnost proizvodnje i to posebno podružnicu HE na Neretvi kod koje planirani troškovi doprinosa za korištenje hidroakumulacionih objekata iznose 14.140 hilj. KM (zakonska stopa 0,01 KM po proizvedenom kWh) što je najveći trošak u okviru ove stavke.

21. Dažbine za zemljište i ostalo planirane su u ukupnom iznosu od 16.676 hilj. KM, a u skladu sa važećim zakonskim propisima i osnovama za obračun poreza, naknada doprinosa i članarina dok su troškovi administrativnih i drugih taksi planirani prema procjeni za plansku godinu. Ovi troškovi sadrže naknadu za zagađenje zraka (planirano kod TE u ukupnom iznosu 6.149 hilj. KM) doprinose za građevinsko zemljište, članarine komorama i elektroprivrednim udruženjima, doprinose i poreze koji ne zavise od poslovnog rezultata, razne naknade regulatornim agencijama (DERK, FERK, RAK), naknade za rad NOS-a i slično.

22. Drugi troškovi poslovanja planirani su za 2014. godinu u iznosu od 9.257 hilj. KM, a obuhvataju izdatke za zdravstvene usluge, usluge za stručno usavršavanje, pretplatu za stručna i službena izdanja, troškove konsultantskih, revizorskih i advokatskih usluga, zatim komunalnih i neproizvodnih usluga, usluge u vezi protivpožarne zaštite i zaštite na radu te razne ostale usluge. Glavni razlozi planiranog povećanja troškova na ovoj stavci su:

- troškovi obaveznog zdravstvenog pregleda radnika
- povećanje troškova zaštitarskih usluga
- povećanje troškova usluga čišćenja
- povećanje troškova poribljavanja

23. Finansijski troškovi i rashodi planirani su u iznosu 6.230. hilj KM, a odnose se na kamate po kreditima banaka (2.916 hilj. KM), troškove kamata aktuara (1.662 hilj KM) kao i rashode od zateznih kamata i ostale finansijske rashode.

24. Drugi rashodi planirani su u iznosu od 52.076 hilj. KM, a najveći dio (72,7%) planiranog iznosa odnosi se na troškove nabavke električne energije (uključujući i proizvodnju iz obnovljivih izvora) koji su planirani u iznosu 37.879 hilj. KM, rashodi po osnovu šteta i naknada šteta, rashodi po osnovu otpisa potraživanja od kupaca, rashodi po osnovu otpisa zaliha i smanjenja vrijednost stalnih sredstava. Planirani troškovi nabavke električne energije imaju sljedeću strukturu:

- 7.511 hilj. KM za kratkoročne nabavke el. energije zbog sanacije poremećaja u sistemu
- 15.998 hilj. KM za prijem po osnovu UPTS na distributivnoj mreži
- 5.801 hilj. KM za prijem po osnovu UPTS na 110 kV mreži
- 8.569 hilj. KM za nabavku el. energije iz obnovljivih izvora

25. Troškovi rezervisanja planirani su u iznosu od 3.600. hilj. KM i odnose se na rezervisanja na ime započetih sudskih sporova (1.500 hilj. KM), rezervisanja po aktuarskim obračunima za buduće isplate zaposlenicima po osnovu jubilarnih nagrada i otpremnina (kod odlaska u penziju) i isplate naknada za smrtne slučajeve penzionisanih zaposlenika (1.587 hilj. KM) te ostalih rezervisanja za rizike i troškove u iznosu od 513 hilj. KM. Nisu planirani troškovi na ime akturskih gubitaka (kao što nisu planiranih ni prihodi po osnovu aktuarskih dobitaka)

Bilješka III– Proizvodna cijena koštanja električne energije za 2014. godinu

Planska proizvodna cijena koštanja električne energije na pragu elektrana iznosi 8,63 F/kWh. Planska cijena za hidroelektrane iznosi 4,54 F/kWh, za termoelektrane ista iznosi 9,58 F/kWh

Cijene koštanja su izračunate metodom divizione kalkulacije u kombinaciji sa kalkulacijom s nus proizvodima. Planska proizvodna cijena koštanja podružnica računata je na bazi njihovih pripadajućih troškova, dok je u cijenu koštanja proizvodne djelatnosti uključen pripadajući dio troškova Direkcije EPBiH (proizvodni sektor i dio troškova funkcija potpore).

Kao osnov za predračun planskih cijena poslužile su planske količine proizvodnje iz Elektroenergetskog bilansa te planirani prihodi i troškovi za 2014. godinu.

Bilješka IV– Finansijski rezultat

Planirana dobit za 2014. godinu iznosi 2.996 hilj. KM što je znatno manje u odnosu na dobit koja se procjenjuje za 2013. godinu.

U odnosu na 2013. godinu glavne negativne okolnosti po rezultat poslovanja u 2014. godini su:

- normalna hidrološka situacija (u odnosu na veoma povoljnu u 2013. godini),
- povećanje troškova amortizacije,
- manje cijene za netarifnu prodaju i
- pad finansijskih prihoda (obzirom da nisu planirani efekti po osnovu kursnih razlika koji će biti veoma pozitivni u 2013. godini)

Obzirom na planiranu normalnu hidrološku situaciju, očekuje se manji obim netarifne prodaje, a samim tim i manji iznos prihoda po osnovu prodaje električne energije. Također, iz istog razloga očekuje se u 2014. godini povećanje troškova proizvodnje (kako ukupnih tako i prosječnih jediničnih), obzirom da daleko veće učešće u strukturi proizvodnje imaju termoelektrane.

BILJEŠKE UZ PREDRAČUN BILANSA USPJEHA JP EPBIH ZA 2015 i 2016 GODINU

Predračun planiranih prihoda, troškova i rashoda za 2015. i 2016 godinu je u osnovi približan iznosima za 2014. godinu, a glavne razlike u odnosu na tu godinu proističu iz:

- različitih elemenata prihoda, troškova i rashoda koji se baziraju na veličinama iz EEB (prodaja, količina i struktura proizvodnje el. energije, količine nabavke el.energije itd.),
- povećanja troška amortizacije zbog planiranih ulaganja i kolaudacije objekata koji su trenutno u fazi izgradnje,
- razlika u obimu netarifne prodaje, obzirom na proizvodne mogućnosti,
- procijenjenog trenda rasta prodaje tarifnim kupcima, odnosno kupcima koji će tokom planskog perioda steći status kvalifikovanog kupca (kojima ćemo pružati uslugu javnog snabdjevača),
- očekivanog smanjenja finansijskih prihoda obzirom na planirano korištenje oročenih sredstava u ulagačke aktivnosti.

Predračun gotovinskog toka za period 2014.-2016.			u mil. KM
	2014	2015	2016
PRILIVI SREDSTAVA IZ POSLOVNE AKTIVNOSTI			
Prilivi po osnovu prodaje el. energije i pom. usluga	886,6	887,4	889,4
Prilivi po osnovu tehnol.pare, toplotne energije, šljake i pepela	15,6	16,0	16,4
Prilivi od prodaje materijala i usluga (priklučci,tenderi, ee sagl...)	20,6	19,8	19,9
Ostali prilivi (kamate, naplaćena potraživanja i sl.)	16,9	14,2	11,9
I UKUPNO PRILIVI iz poslovne aktivnosti	939,7	937,4	937,6
ODLIVI SREDSTAVA IZ POSLOVNE AKTIVNOSTI			
Materijal za proizvodnju (uključujući prevoz uglja)	415,2	409,0	408,1
Materijal i usluge održavanja	34,7	34,1	33,6
Ostali materijali i usluge (uključen prenos el.en.)	75,6	78,4	80,8
Odlivi po osnovu zaposlenih (plate, naknade zaposlenim i sl.)	185,1	183,8	182,8
Razne dažbine (vodoprivr. naknade, porezi, naknade i sl.)	35,1	34,9	34,9
Ostali odlivi (rezervisanja, nabavka el. energije i dr.)	44,6	44,9	45,0
- po osnovu nabavke el.energije	38,0	38,4	38,8
- isplate po osnovu sudskih sporova	2,0	1,9	1,7
- isplate po osnovu jubilarnih nagrada, otpremnina (aktuar)	3,2	3,2	3,2
- ostalo (usluge, roba, štete)	1,4	1,4	1,3
II UKUPNO ODLIVI iz poslovnih aktivnosti	790,3	785,1	785,1
III NETO GOTOVINSKI TOK IZ POSLOVNE AKTIVNOSTI (I-II)	149,4	152,3	152,4
PRILIVI SREDSTAVA IZ ULAGAČKE AKTIVNOSTI			
Prodaja stalnih sredstava i otuđenje udjela			
Ostali prilivi iz ulagačke aktivnosti			
IV UKUPNO PRILIVI iz ulagačke aktivnosti	0,0	0,0	0,0
ODLIVI SREDSTAVA IZ ULAGAČKE AKTIVNOSTI			
Sticanje stalnih sredstava	205,4	185,7	179,7
V UKUPNO ODLIVI iz ulagačke aktivnosti	205,4	185,7	179,7
VI NETO GOTOVINSKI TOK IZ ULAGAČKE AKTIVNOSTI (IV-V)	-205,4	-185,7	-179,7
PRILIVI SREDSTAVA IZ FINANSIJSKE AKTIVNOSTI			
Povrat pozajmljenih sredstava (povrat pozajmica od rudnika)	1,9	1,9	0,8
Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti (umanjenje postojećih oročenih depozita)	56,4	48,4	40,3
VII UKUPNO PRILIVI iz finansijskih aktivnosti	58,3	50,2	41,1
ODLIVI SREDSTAVA IZ FINANSIJSKE AKTIVNOSTI			
Vraćanje uzetih kredita (odnosi se na postojeće kredite)	15,7	15,7	12,1
Neto isplata dividendi (umanjeno za potraž. od vlasnika po osnovu subvencija)	0,6	0,1	0,7
Ostali odlivi iz finans. aktivnosti (pozajmice rudnicima za podstic. otpremnine i dr)	1,0	1,0	1,0
VII I UKUPNO ODLIVI iz finansijskih aktivnosti (VII-VIII)	17,3	16,8	13,8
IX NETO GOTOVINSKI TOK IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI	41,0	33,4	27,3
X Neto povećanje (smanjenje) gotovine (III+VI+IX)	-15,0	0,0	0,0
Procjenjeno stanje gotovine na 31. 12 2013. g. 45 mil KM, procjenjeno stanje oročenih depozita 161,2 mil. KM			
Stanje gotovine na početku godine	45,0	30,0	30,0
Stanje gotovine na kraju godine	30,0	30,0	30,0

Raspodjela planirane dobiti

Članom 37. i 38. Zakona o javnim preduzećima Uprava Javnog preduzeća predlaže raspored dobiti u jednoj finansijskoj godini i raspored dobiti po godinama trogodišnjeg planskog perioda, vodeći računa o preporukama Odbora za reviziju, ukupnim finansijskim obavezama Javnog preduzeća u godini koja slijedi, kao i o iznosu kapitalnih izdataka, te drugim investicijama neophodnim za pravilno održavanje i razvoj preduzeća.

Članom 40. Zakona o javnim preduzećima Odluku o raspodjeli dobiti donosi Skupština Društva po prijedlogu Uprave, uz prethodno pribavljeno mišljenje Odbora za reviziju i Nadzornog odbora.

Uprava predlaže Nadzornom odboru da se planirana dobit po godinama planskog perioda rasporedi na sljedeći način:

O P I S	2014. hilj. KM / udio	2015. hilj. KM / udio	2016. hilj. KM / udio
1. planirana dobit	2.996	5.047	7.411
1.1. fond rezervi	599,2 / 20%	1.009,4/ 20%	1.482,2/ 20%
1.2. raspolaganje za investicije	/ %	1.009,4/ 20%	1.482,2/ 20%
1.3. dividende	2.396,8 / 80%	3.028,2/ 60%	4.446,6/ 60%

* fond rezervi je 20% planirane dobiti

7 PLAN LJUDSKIH RESURSA

U skladu sa temeljnim opredjeljenjima utvrđenim Politikom upravljanja ljudskim resursima, Društvo će u periodu 2014-2016. godina, prvenstveno zapošljavanjem kvalitetnih kadrova, motiviranjem i obukom zaposlenih, obezbijediti postizanje planskih rezultata i ostvarenje ciljeva Društva.

U toku planskog perioda će se značajno unaprijediti procesi upravljanja ljudskim resursima, te uvesti savremene metode upravljanja i razvoja ljudskih resursa, uz korištenje savremenih informacionih tehnologija (SAP).

U pogledu broja zaposlenika i troškova radne snage predviđeno je da se tokom planskog perioda zadovolje kriteriji da se koeficijenti produktivnosti po zaposleniku minimalno zadrže na dostignutom nivou uz zadovoljenje uslova da ukupni troškovi radne snage ne prelaze planirani iznos za 2013. godinu.

Plan ljudskih resursa 2014.-2016. godina

Djelatnosti	Stanje 31.12.2013.		Plan 2014.					Plan 2015.					Plan 2016.				
	N	P	prestanak	Novi prijemi			Plan 31.12.2014.	prestanak	Novi prijemi			Plan 31.12.2015.	prestanak	Novi prijemi			Plan 31.12.2016.
				N	O	P			N	O	P			N	O	P	
PROIZVODNJA	1788	18	41	52*	45	27*	1799	69	66	39	18	1796	55	60	39	11	1801
DISTRIBUCIJA	2364	22	67	86	233	70	2383	84	71	96	25	2370	83	67	108	23	2354
SNABDIJEVANJE 1. reda	382	0	10	21	18	6	393	11	9	18	7	391	5	1	19	1	387
Trgovina i snabd. 2. reda	23	0	1	3	0	0	25	0	0	0	0	25	0	0	0	0	25
FUNKCIJE POTPORE	310	5	5	13	2	18	318	7	7	0	6	318	10	10	0	6	318
UKUPNO EPBIH	4867	45	124	175	298	121	4918	171	153	153	56	4900	153	138	166	41	4885

N-neodređeno, O-određeno, P-pripravnici *planirano zapošljavanje 5 pripravnika u 2014. godini i sadržano u koloni P i N

Na osnovu navedenih kriterija za planiranje u planovima djelatnosti i u Operativnom programu Direkcije će biti detaljno razrađeni planovi ljudskih resursa. Planovi će sadržavati konkretan pregled radnih mjesta koja će biti popunjavana, vrstu zapošljavanja (određeno, neodređeno), plan prijema pripravnika, kao i dinamiku realizacije. U Operativnom programu Direkcije biće razrađen plan za funkcije potpore (zajedničke funkcije Društva), a u planovima djelatnosti biće razrađeni planovi djelatnosti uključujući i odgovarajuće sektore u Direkciji.

Planovi ljudskih resursa će se u toku planskog perioda analizirati i po potrebi revidirati u skladu sa promjenama koje budu rezultat prestrukturiranja (u organizacijskom, pravnom i računovodstvenom smislu), te u skladu sa rezultatima realizacije novih poslovnih mogućnosti.

Broj zaposlenih u organizacionim jedinicama koje će voditi izgradnju novih proizvodnih jedinica će se odrediti nakon donošenja odluke o njihovoj izgradnji i određivanja metodologije upravljanja tim projektima.

U cilju poboljšanja nepovoljne starosne strukture, zapošljavanje novih zaposlenika u Društva će se vršiti prvenstveno iz reda mladih i to onih koji su uspješno obavili pripravnčki staž, a koji su pokazali najbolje rezultate.

Zapošljavanje u Društvu, odnosno u vladajućem društvu i budućim zavisnim Društvima iz oblasti elektroprivrednih djelatnosti koja će se formirati kao rezultat procesa prestrukturiranja Društva, će se vršiti prvenstveno iz postojećih ljudskih resursa, internim raspoređivanjem zaposlenika, kako bi se obezbijedila koncentracija najstručnijeg i najkvalitetnijeg kadra. Zapošljavanje novih zaposlenika izvan Društva će se vršiti u slučajevima kada se ne može obezbijediti interno raspoređivanje odgovarajućih kadrova unutar Društva.

U slučajevima neplaniranih prestanaka ugovora o radu, zapošljavanje novih zaposlenika će se vršiti samo ukoliko je to neophodno da bi se obezbijedilo nesmetano odvijanje procesa rada.

U slučaju privremene spriječenosti za rad (bolovanja) zaposlenika u trajanju dužem od 42 dana i odsustva zaposlenika sa posla usljed korištenja porodiljskog odsustva, može se izvršiti zapošljavanje novog zaposlenika na određeno vrijeme, ali samo ako ne postoji mogućnost angažovanja drugih zaposlenika i najduže do povratka zaposlenika sa bolovanja, odnosno porodiljskog odsustva, uz poštivanje opredjeljenja da se koeficijenti produktivnosti po zaposleniku minimalno zadrže na dostignutom nivou uz zadovoljenje uslova da troškovi radne snage ne prelaze planirani iznos za 2013. godinu.

Kroz provođenje podsticajnih otpremnina ili drugih odgovarajućih mjera, djelovaće se u cilju poboljšanja nepovoljne starosne strukture zaposlenih, racionalizacije broja zaposlenih i rješavanja problema izazvanih postojanjem velikog broja zaposlenika sa preostalom radnom sposobnošću – invalidi II kategorije invalidnosti, koji je naročito izražen u podružnicama Društva, kao i na određene kategorije zaposlenika koje kroz proces prestrukturiranja i reinženjeringa budu identifikovane kao ciljne kategorije na koje trebaju biti usmjerene podsticajne otpremnine ili druge odgovarajuće mjere.

Uzimajući u obzir da je obrazovanje jedan od najvažnijih segmenata upravljanja i razvoja ljudskih resursa, najefikasniji način ostvarenja konkurentnih prednosti i temeljna pretpostavka ulaska u tržišnu utakmicu, a uvažavajući poslovnu i razvojnu politiku Društva, aktivnosti obučavanja zaposlenih u planskom periodu će se fokusirati na slijedeće oblasti:

- menadžerska znanja i sposobnosti,
- multisektorska znanja neophodna za rekonstrukciju i izgradnju novih objekata,
- savremene tehnologije i nove metode rada u elektroenergetici i rudarstvu,
- tržište električne energije,
- kreiranje i primjena mjera upravljanja potrošnjom,
- energetska efikasnost,
- kvalitet u elektroprivrednoj i rudarskoj djelatnosti,
- uspostavljanje sistema upravljanja sigurnošću informacija i
- unapređenje znanja iz oblasti zaštite okoline.

Potrebe za stručnim i profesionalnim razvojem zaposlenika će se realizovati i upućivanjem zaposlenika na seminare, konferencije, kurseve, obučavanje za sticanje/produžavanje važenja licenci, certifikata, stručnih i drugih ispita, kao i upućivanjem na postdiplomski studij i druge vidove obučavanja.

U skladu sa aktima Društva, krovno sa nivoa Društva će se voditi aktivnosti koje se odnose na stipendiranje studenata (putem javnog konkursa) i finansiranje postdiplomskih studija i doktorata (putem internog konkursa). Programa obučavanja na nivou Društva koji se utvrđuje na osnovu potreba procesa rada i rezultata anketa će se realizovati centralizovano sa nivoa Društva.

Osim standardnih metoda obučavanja zaposlenika, u planskom periodu će se uvesti i nove metode obučavanja zaposlenika korištenjem rješenja iz oblasti učenja na daljinu.

8 PLAN ULAGANJA

8.1 Politika ulaganja

Društvo će u narednom planskom periodu nastojati ispuniti planirani nivo ulaganja u cilju ostvarenja definisanih poslovnih ciljeva. Postepenim usmjeravanjem ulaganja sa rekonstrukcije i revitalizacije postojećih proizvodnih objekata na nove proizvodne objekte želi se postići pravovremeno uključivanje novih proizvodnih objekata, sa savremenim tehnološkim procesima proizvodnje električne energije u proizvodni portfolio EPBiH.

Ovim ulaganjima se pored izgradnje zamjenskih objekata teži povećanju instalisanih kapaciteta, dostizanju standarda kvaliteta isporuke u skladu sa Općim uslovima, sigurnom i stabilnom snabdijevanju kupaca električnom energijom, podizanju stepena iskorištenja raspoloživih resursa i energetske efikasnosti i zadovoljavanju okolinskih zahtjeva.

Politika ulaganja je:

- U proizvodnji smanjivati ulaganje u postojeće objekte koji su pri kraju životne dobi, a intenzivirati ulaganje u nove projekte kroz kapitalne investicije;
- U distribuciji održati nivo ulaganja u skladu sa raspoloživim sredstvima, uz korištenje tekućih i po potrebi novih kreditnih sredstava, kao i uz ciljano smanjenje postojećih zaliha materijala predviđenog za nove objekte;
- Ostala (zajednička) ulaganja postepeno reducirati i svesti ih samo na sistemsku infrastrukturu;
- Realizirati odluke o dokapitalizaciji rudnika, te pripremiti plan ulaganja za naredni period u skladu sa dugoročnim planovima razvoja termokapaciteta i prestrukturiranja rudnika.

8.2 Prioriteti ulaganja

Kvantifikacija najvažnijih strateških ciljeva EPBiH kroz plan ulaganja:

–**Izgradnja novih zamjenskih termo kapaciteta i novih proizvodnih kapaciteta iz obnovljivih izvora:**

- iznos ulaganja: 1,3 milijardi KM,
- broj projekata početak gradnje: 10 (prioritetno 7)
- broj projekata koji ulaze u proizvodnju do kraja planskog perioda: 2

–**Prestrukturiranje rudnika:**

- Ulaganje od 122,2 miliona KM po već donesenim odlukama
- Realizacija projekta integrisanog informacionog sistema-ERP od 7 miliona KM
- Razvoj telefonskog sistema od 3 miliona KM

Pojedinačni projekti koji imaju najveći prioritet ili minimalni cilj koji treba realizirati:

–**Početak gradnje novih kapitalnih projekata:**

- TE Tuzla Blok 7
- TE Kakanj Blok 8
- HE Vranduk
- HE Janjići
- mHE na Neretvici

- VE Podveležje
- HE Una Kostela Aneks
- **Realizacija ulaganja u distributivne objekte** (dostizanje standarda kvaliteta) u planiranom iznosu
- **Završetak rekonstrukcije poslovne zgrade** – sjedišta EPBiH

Nove elektrane koje bi trebale biti završene i stavljene u pogon prije isteka planskog perioda su:

- VE Podveležje i mHE na Neretvici (I faza).

Realizacija planiranih ulaganja po djelatnostima u 2014. godini, vršiće se usmjeravanjem ulaganja po prioritetu razvojnih projekata i po ranijim ulaganjima za koja su već donesene investicione odluke.

U oblasti **proizvodne djelatnosti** za 2014. godinu ističu se projekti: kapitalni remont bloka 3, revitalizacija bloka 6, izgradnja silosa za pepeo u TE Tuzla, zatim u TE Kakanj radovi na bloku 7 i projekat kogeneracije, dok u HE na Neretvi prioriteti su generalni remont agregata 1 i 2 HE Grabovica i rekonstrukcija 35 kV postrojenja HE Jablanica, HE Grabovica i HE Salakovac.

U dijelu ulaganja **djelatnosti distribucije** u 2014. godini izdvajaju se oblasti: elektrodistributivni objekti, priključenje na distributivnu mrežu i ROMM i AMR.

U **djelatnosti snabdijevanja i trgovine** u 2014. godini prioritet su rekonstrukcija i opremanje Dispečerskog centra, SCADA, SDNiU i softver za snabdijevanje.

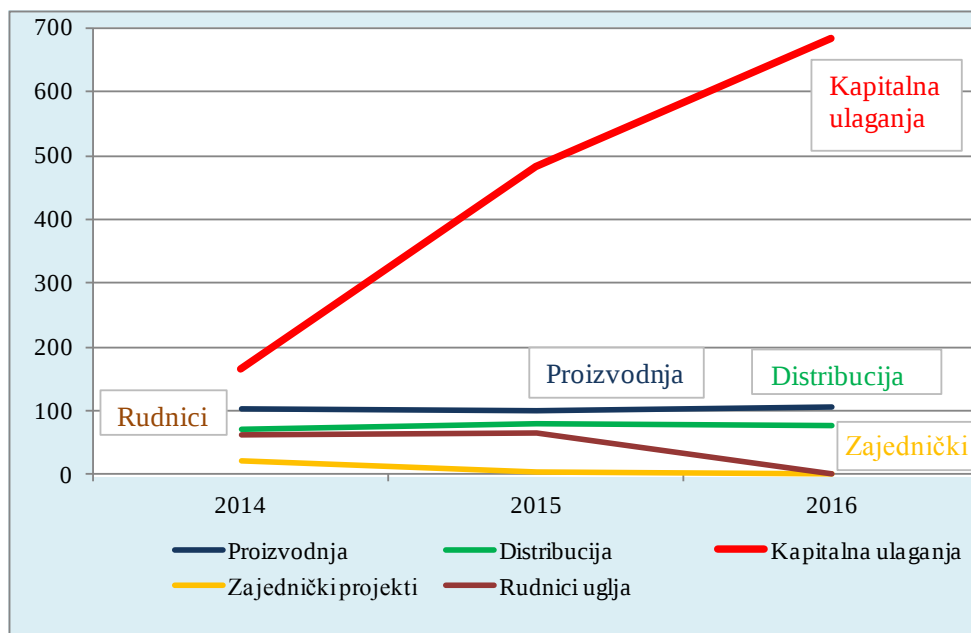
U oblasti **kapitalnih ulaganja** sa nivoa društva prioriteti su dati u strateškim ciljevima EPBiH.

Ulaganja u **zajedničke projekte** odnose se na ulaganja u IKT (Direkcija i zajednički IKT projekti) za infrastrukturu, tehničke sisteme upravljanja, licence, razvojne projekte itd.

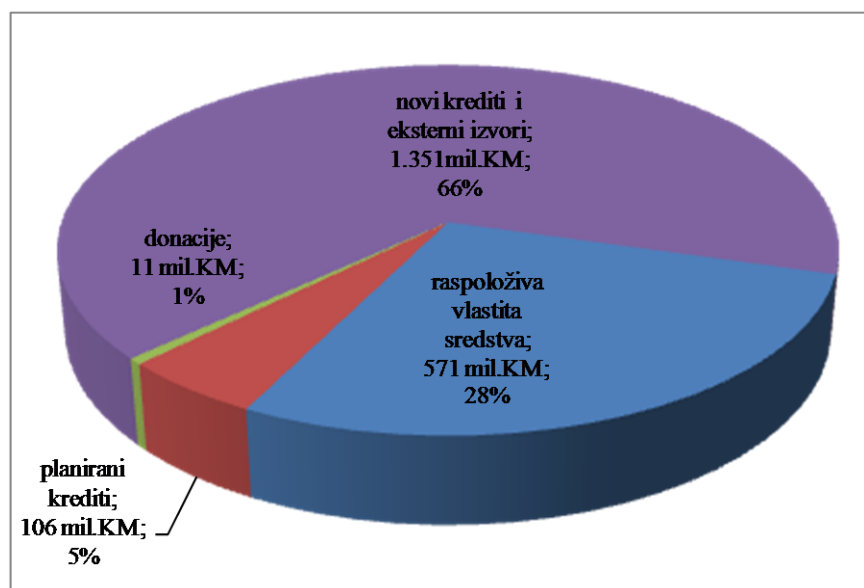
Rezultat ovakve politike ulaganja je vidljiv kroz suštinske promjene strukture ulaganja koje se vide na grafičkom prikazu dinamike. Kapitalna ulaganja u prvoj godini iznose 39%, a u trećoj godini oko 79% godišnjih ulaganja. Posmatrajući sveukupno ulaganje u tri godine 65% se odnosi na nove kapitalne projekte.

Strukturu sredstava za ulaganje u trogodišnjem periodu čine:

- Raspoloživa vlastita sredstva od 570,8 mil. KM koja proizilaze iz planiranog gotovinskog toka iz poslovnih aktivnosti i stanja novčanih sredstava sa krajem 2013. godine
- Planirana kreditna sredstva iznose 106,0 mil. KM
- Donacije 10,7 mil. KM
- Potrebni novi krediti i eksterni izvori 1.350,6 mil. KM, od čega za kapitalna ulaganja 832,9 mil. KM



Raspoloživa vlastita sredstva za ulaganje u narednom periodu procijenjena su na osnovu predračuna gotovinskog toka, pri čemu se, između ostalog, vodilo računa o obavezama na ime dokapitalizacije rudnika i servisiranja kredita, kao i optimalnom korištenju oročenih depozita. Na taj način dobivena su raspoloživa vlastita sredstva u iznosu od 570,8 miliona KM.



Ukupne investicione potrebe u trogodišnjem periodu iznose 2,0 milijardi KM, za koje je planirano da se obezbijede sredstva iz novih kredita i eksternih izvora u iznosu od 1.456,6 miliona KM, prije svega za potrebe kapitalnih ulaganja. Na taj način bi u strukturi kapitalnih ulaganja udio eksternih sredstava iznosio 63%.

Tokom planskih godina, zavisno od sticanja uslova za realizaciju pojedinih projekata, donosiće se odluke o novim izvorima finansiranja ili revidiranju planova

Plan ulaganja - raspoloživa sredstva					
Ulaganja po djelatnostima					hilj. KM
	2014.	2015.	2016.	Ukupno	udio
I Djelatnost proizvodnja - planirana ulaganja	102.435	99.922	106.895	309.252	15,2%
Ia Planirana ulaganja za projekte djel. proizv.	100.112	96.303	106.779	303.194	
Ib Planirana ulaganja za IKT projekte u djel. proizv.	2.323	3.619	116	6.058	
1 Vlastita sredstva - amortizacija	111.250	111.401	109.173	331.824	
2 Planirani krediti (odsumporavanje)	0	30.000	70.000	100.000	
3 Povrat postojećih kredita	8.815	8.308	5.237	22.361	
4 Saldo (1+2-3)-I	0	33.171	67.041	100.211	
II Djelatnost distribucija - planirana ulaganja	71.518	79.816	77.060	228.394	11,2%
Ila Planirana ulaganja za projekte djel. distr.	63.576	74.153	74.930	212.659	
Ilb Planirana ulaganja za IKT projekte u djel. distr.	7.942	5.663	2.130	15.735	
1 Vlastita sredstva - amortizacija	50.367	50.842	51.647	152.856	
2 Vlastita sredstva - priključci	14.125	13.626	13.690	41.441	
3 Planirani krediti	0	1.971	4.041	6.012	
4 Donacije	0	1.674	1.521	3.195	
5 Povrat postojećih kredita	5.916	5.940	5.969	17.825	
6 Saldo (1+2+3+4-5)-II	-12.942	-17.643	-12.130	-42.715	
III Djelatnost snabdijevanje - planirana ulaganja	3.682	4.747	629	9.058	0,4%
IIIa Planirana ulaganja za projekte djel. snabdij.	1.817	547	529	2.893	
IIIb Planirana ulaganja za IKT projekte u djel. snabdij.	1.865	4.200	100	6.165	
1 Vlastita sredstva - amortizacija	581	558	558	1.698	
2 Saldo 1-III	-3.101	-4.189	-71	-7.360	
IV Kapitalna ulaganja planirana	164.670	483.438	684.230	1.332.338	65,4%
1 Vlastita sredstva - amortizacija	0	0	0	0	
2 Planirani krediti (strateški partneri i sl.)	72.800	323.850	436.230	832.880	
3 Donacije	5.970	1.500	0	7.470	
4 Saldo (1+2+3)-IV	-85.900	-158.088	-248.000	-491.988	
V Zajednički projekti ukupno ulaganja	20.740	4.575	1.481	26.796	1,3%
Va IKT (Direkcija i zajednički projekti IKT-a)	11.224	3.585	1.169	15.978	
Vb PTZ (nastavak rekonstrukcije)	4.746	0	0	4.746	
Vc Ostalo	4.770	990	312	6.072	
1 Vlastita sredstva - amortizacija	3.689	3.864	3.864	11.418	
2 Povrat postojećih kredita	1.003	1.495	902	3.400	
3 Saldo (1-2) - V	-18.053	-2.205	1.481	-18.778	
VI Planirana Dokapitalizacija rudnika	62.282	67.101	2.799	132.182	6,5%
VIa Dokapitalizacija po već donesenim odlukama	59.282	61.101	1.799	122.182	
VIb Integrisani informacioni sistem-ERP	2.000	5.000	0	7.000	
VIc Razvoj telefonskog sistema	1.000	1.000	1.000	3.000	
1 Saldo - VI	-62.282	-67.101	-2.799	-132.182	
Ukupno ulaganje (I+II+III+IV+V+VI)	425.327	739.599	873.094	2.038.020	100%
VII Struktura ulaganja	2014.	2015.	2016.	Ukupno	udio
a Vlastita sredstva - amortizacija	165.888	166.665	165.242	497.796	
b Vlastita sredstva - priključci	14.125	13.626	13.690	41.441	
c Vlastita sredstva - razoročenje	56.420	48.360	40.300	145.080	
d Korekcija za nenaplaćeni dio priliva po raznim osnovama	-15.340	-27.196	-27.441	-69.977	
e Povrat postojećih kredita	-15.734	-15.742	-12.109	-43.585	
1 Raspoloživa vlastita sredstva (a+b+c+d+e)	205.359	185.713	179.683	570.755	28,0%
2 Donacije	5.970	3.174	1.521	10.665	0,5%
3 Krediti (I2 + II3 + IV2)	72.800	355.821	510.271	938.892	46,1%
4 Saldo ukupno (nedostajuća sredstva)	141.198	194.891	181.619	517.708	25,4%
Izvori ulaganja (1+2+3)	425.327	739.599	873.094	2.038.020	100%

Da bi se realizovala planirana ulaganja potrebno je obezbijediti nedostajuća sredstva u iznosu 1.456,6 miliona KM, putem eksternih izvora (kredit, projektni partneri, i dr.), od čega se 832,9 miliona KM odnosi na potrebne eksterne izvore za nova kapitalna ulaganja.

Izvori tekućih kreditnih sredstava su međunarodne finansijske institucije (WB, EBRD, EIB, KfW), a i za nove kredite izvori bi dominantno trebale da budu navedene institucije, a eventualno i razne državne izvozne agencije zavisno od načina realizacije pojedinih projekata. Za realizaciju najvećih projekata (blokovi u termoelektranama) inicijalno su planirana vlastita i eksterna sredstava, a zavisno od politike Vlade FBiH i dodatnih analiza mogući su različiti pristupi realizacije putem nekog od oblika zajedničkog poduhvata sa strateškim partnerima.

U planskom periodu predviđeno je da se oročena sredstva koriste za ulagačke aktivnosti, uključivo i za ulaganja planirana na osnovu odluka o dokapitalizaciji rudnika.

Međutim, postoji značajan stepen neizvjesnosti u pogledu realizacije planirane dinamike trošenja sredstava usljed okolnosti na koje EPBiH može imati mali uticaj (dozvole, saglasnosti, procedure finansijskih institucija, odluke Vlade, odluke lokalnih zajednica, postupci javnih nabavki, žalbe, revizije, itd.). Zbog toga, EPBiH će na osnovu kontinuiranih analiza i projekcija gotovinskih tokova pažljivo planirati dinamiku i optimizirati korištenje oročenih sredstava na kratkoročnim depozitima, kao i donositi odluke o eventualnom ulaganju u kupovinu trezorskih zapisa.

Iznos sredstava za potrebe mogućih ulaganja u vrijednosne papire izdate od strane FBiH ograničava se na maksimalni iznos do 10 mil. KM za 2014. godinu.

Ovo ulaganje bi se izvršilo u slučaju da postoje viškovi raspoloživih sredstava i ako analize pokažu isplativost ovakvog ulaganja i to na način da Uprava predlaže, a NO odobrava ovakav plasman.

8.3 Ulaganja u Djelatnosti proizvodnje

Planirana ulaganja u djelatnost proizvodnje za period 2014.-2016. god. imaju za cilj:

- Produženje životne dobi za termo blokove,
- Obezbjedenje sigurne proizvodnje uglja, potrebnog kvaliteta,
- Povećanje sigurnosti i pouzdanosti proizvodnje električne energije, tehnološke pare toplotne energije i uglja,
- Ulaganja u smanjenje negativnog uticaja na okolinu,
- Povećanje energetske efikasnosti i raspoloživosti,
- Smanjenje proizvodnih troškova.

Planom ulaganja u proizvodnu djelatnost obuhvaćena su i ulaganja za ostale potrebe kao što su informacioni i telekomunikacioni sistemi i softveri, alati, vozila, uredska oprema i objekti, čija je namjena poboljšanje kvaliteta, efikasnosti i sigurnosti postrojenja i rada zaposlenih.

U Planu ulaganja za period 2014.-2016. god. posebno se iskazuju:

- planska sredstva po osnovu prenesenih projekata za koje je započet i toku postupak nabave,
- planska sredstva po osnovu prenesenih djelimično realizovanih projekata, u iznosima potrebnim za završetak projekata,
- planska sredstva za nova ulaganja u planskom periodu.

Ukupna ulaganja u djelatnosti proizvodnje u periodu 2014.-2016. godina iznose 309,3 mil. KM, od čega se na vlastita sredstva odnosi 209,3 mil. KM, a na kreditna sredstva 100 mil. KM. U

planu ulaganja djelatnosti proizvodnje uključena su i sredstva u iznosu od oko 6,1 mil. KM za projekte iz oblasti IKT-a, kao što su modul održavanja, SDNiU, AMM/AMR a koji se odnose na djelatnost proizvodnje.

(hilj.KM)

Plan ulaganja za Djelatnost proizvodnje				
Izvori sredstava	2014.	2015.	2016.	Ukupno za planski period
Vlastita sredstva	100.112	66.303	36.779	203.194
Vlastita sredstva za IKT	2.323	3.619	116	6.058
Kredit	0	30.000	70.000	100.000
Ukupno	102.435	99.922	106.895	309.252

Po proizvodnim podružnicama ulaganja se odnose na:

- TE Tuzla:
 - prevođenje turbine bloka 5 ili 6 u kondenzacionu sa toplifikacionim oduzimanjem - II faza
 - kapitalni remont bloka 3
 - izgradnja silosa za pepeo
 - izgradnja zatvorenog sistema povratnih voda
 - nadgradnja deponije pepela i šljake Jezero II
- TE Kakanj:
 - elektrofilter bloka 7
 - realizacija projekta kogeneracije
 - turbina i turbinsko postrojenje bl.7
 - transporter na deponiji šljake i pepela II faza - Linija 2
 - kondenzator na turbini bloka 7
- HE na Neretvi:
 - generalni remont agregata 1 i 2 HE Grabovica
 - mini agregat na HE Salakovac
 - rekonstrukcija kućnih agregata 1 i 2
 - sanacija betona brane HE Grabovica
 - rekonstrukcija 35 kV postrojenja HE Jablanica, HE Grabovica i HE Salakovac

8.4 Ulaganja u Djelatnosti distribucije

Plan ulaganja u distributivnu djelatnost izrađuje se i realizuje po slijedećim podprogramima:

- Ulaganja u distributivnu mrežu:
 - Rekonstrukcija/sanacija i izgradnja novih elektrodistributivnih objekata,
 - Rekonstrukcija obračunskih mjernih mjesta i AMM,
 - Sistemi daljinskog nadzora i upravljanja,
 - Priključenje na distributivnu mrežu novih krajnjih kupaca/proizvođača.
- Ulaganja u ostale potrebe, zajedničke za Podružnicu:
 - Oprema za IS i TK,
 - Alati,
 - Uredska oprema,
 - Vozila,
 - Poslovni objekti.

Plan ulaganja u distributivnu djelatnost za period 2014.-2016. godina imaju za cilj:

- Obezbjedenje distributivnih kapaciteta za priključenje novih krajnjih kupaca/proizvođača i kvalitetno distribuiranje električne energije za postojeće korisnike distributivne mreže u skladu sa odredbama Opštih uslova za isporuku električne energije
- Povećanje sigurnosti i pouzdanosti distribucije električne energije i dovođenje isporuke električne energije u okvire norme EN50160 u rokovima definisanim Opštim uslovima za isporuku električne energije
- Podizanje energetske efikasnosti u Djelatnosti distribucije i na uspostavi mehanizama upravljanja potrošnjom u cilju podizanja energetske efikasnosti
- Zadovoljenje zakonskih obaveza u pogledu kvaliteta mjerenja električne energije
- Zadovoljenje zakonskih obaveza u pogledu zaštite i uticaja na okolinu
- Obezbjedenje uslova za povećanje produktivnosti rada, podizanja kvaliteta usluga koje pruža Distributer kao i poboljšanje uslova rada zaposlenika.

Ukupna ulaganja u djelatnosti distribucije u periodu 2014.-2016. godina planirana su u iznosu od 228,4 mil. KM, od čega je 6 mil. KM na osnovu kredita i 3,2 mil. KM iz donacija.

Unutar ovih ulaganja uključena su i sredstva u iznosu od oko 15,7 mil. KM za systemske projekte iz oblasti IKT-a, kao što su modul održavanja, SCADA, SDNiU, pametnih mreža sa AMM/AMR sistemima a koji se odnose na djelatnost distribucije.

(hilj.KM)

Plan ulaganja za Djelatnost distribucije				
Izvori sredstava	2014.	2015.	2016.	Ukupno za planski period
Vlastita sredstva	63.576	70.508	69.368	203.452
Vlastita sredstva za IKT	7.942	5.663	2.130	15.735
Kredit	0	1.971	4.041	6.012
Donacije	0	1.674	1.521	3.195
Ukupno	71.518	79.816	77.060	228.394

Investiciona ulaganja su planirana po podprogramima u obimu sredstava kojima se obezbjeđuju uslovi za dostizanje slijedećih prioriternih ciljeva:

- priključenje svih novih korisnika distributivne mreže na način i u rokovima utvrđenim Opštim uslovima za isporuku električne energije i Pravilnikom o priključenju EPBiH i stvaranje uslova za priključenje novih krajnjih kupaca,
- kapitalna ulaganja za prelazak distributivne mreže sa 10 kV naponskog nivoa na 20 kV naponski nivo,
- uvođenje daljinskog očitavanja i upravljanja brojilima električne energije - AMM sistema u elektrodistributivni sistem EPBiH, prema dinamici koja je definisana kroz koncept uvođenja ovih sistema i u projektnim dokumentima, uvažavajući iskustva prvih pilot projekata i intenzivan razvoj tehnologije u ovoj oblasti,
- izgradnja i rekonstrukcija/sanacija elektrodistributivne mreže u cilju dovođenja isporuke električne energije u okvire norme EN 50160, u skladu sa Opštim uslovima za isporuku električne energije,
- rekonstrukcija obračunskih mjernih mjesta (izmještanje mjernih mjesta na pristupačnu lokaciju i eliminisanje unutrašnjeg priključka, opremanja mjernih mjesta sa limitatorima ili brojilima sa mjerenjem snage i sl) u skladu sa obavezama iz Opštih uslova,

- priprema elektrodistributivnih objekata za uključanje u distributivni SCADA/DMS/OMS sistem koji se planira realizovati putem kredita KfW čija realizacija je pomjerena na period 2015.-2017. godina.

Ostala investiciona ulaganja u elektrodistributivnu mrežu i ostale potrebe, zajedničke za Podružnicu, (IS i TK sistemi, alati, uredska oprema, vozila i poslovni objekti) planirana su prema preostalim raspoloživim sredstvima.

Da bi se donošenje novih investicionih odluka baziralo na kvalitetnoj investiciono-tehničkoj dokumentaciji, u svakoj planskoj godini planirana su odgovarajuća sredstva za pripremne aktivnosti (projektovanje, pribavljanje saglasnosti, rješavanje IPO i sl) za planirana ulaganja u narednim godinama.

8.5 Ulaganja u Djelatnosti snabdijevanja i trgovine

Investiciona ulaganja u djelatnosti snabdijevanja I reda planirana su u iznosu 2,9 mil KM. Ova ulaganja odnose se na rekonstrukcije i tipiziranje šalter sala i kancelarija za odnose s kupcima, nabavku uredske i IT opreme i vozila, te za aplikaciju obračuna i naplate električne energije.

Sredstva za djelatnost trgovine i snabdijevanja II reda, odnosno Sektora za upravljanje i trgovinu biće obezbjeđena putem zajedničkih projekata na nivou EPBiH, odnosno iz sredstava koja se planiraju u okviru planova Sektora za IKT.

Ulaganje se odnosi na rekonstrukciju i opremanje Dispečerskog centra koja će biti urađena u sklopu završetka sanacije PTZ EPBiH. Ulaganja se pored građevinskih zahvata odnose i na nadogradnju komunikacionog softvera i hardvera i *upgrade* SCADA softvera.

U periodu 2014. – 2016. godina plan ulaganja biće skoncentrisan i na sljedeće aktivnosti:

U Sektoru za upravljanje i trgovinu se svakodnevno izrađuje Dnevni raspored/Vozni red za šta je jedna od najvažnijih osnova satna prognoza potrošnje električne energije za planski dan. Trenutno se satna prognoza potrošnje električne energije radi na bazi iskustvene procjene uposlenika. To ima svoje dobre, ali i manje dobre strane. U razmatranom planskom periodu trebalo bi se početi sa korištenjem softvera za prognozu potrošnje električne energije kao što to rade sve kompanije koje se bave snabdijevanjem električnom energijom. Na ovaj način bi se funkcija kratkoročnog planiranja podigla na jedan viši nivo i u prvom koraku prognoza potrošnje bi se polu-automatizirala (prognoza sa iskustvenom kontrolom relevantnih uposlenika).

S obzirom da će se aktivnosti oko trgovine električnom energijom u narednom periodu intenzivirati (otvaranje tržišta u BiH, kvalifikovani kupci, regionalno tržište, povećanje obima trgovine) biće potrebno u razmatranom planskom periodu pretplatiti se na usluge kompanija koje nude brokerske platforme, vijesti, prognoze i analize o kretanju cijena na tržištima električne energije i slično.

U planu ulaganja djelatnosti snabdijevanja uključena su i sredstva u iznosu od oko 6,2 mil. KM za projekte iz oblasti IKT-a, kao što su SDNiU i softver za snabdijevanje.

(hilj.KM)

Plan ulaganja za Djelatnost snabdijevanja				
Izvori sredstava	2014.	2015.	2016.	Ukupno za planski period
Vlastita sredstva	1.817	547	529	2.893
Vlastita sredstva za IKT	1.865	4.200	100	6.165
Ukupno	3.682	4.747	629	9.058

8.6 Kapitalna ulaganja sa nivoa Društva

U cilju izgradnje novih i zamjenskih proizvodnih kapaciteta u ovom planskom periodu intenziviraju se aktivnosti u okviru kapitalnih investicija. Starost i niska efikasnost postojećih blokova u termoelektranama, kao i strateško opredjeljenje da se grade elektrane na bazi obnovljivih resursa, zahtijeva velike investicije u nove energetske kapacitete.

Cilj ovih ulaganja je:

- obezbijediti proizvodnju električne energije radi kontinuiteta u snabdijevanju tarifnih i netarifnih kupaca,
- obezbijediti kontinuitet u isporuci toplotne energije,
- povećati kapacitete i obim proizvodnje na bazi obnovljivih resursa,
- povećanje ukupnog instalisanog kapaciteta i rast proizvodnje,
- postizanje veće efikasnosti i većeg udjela kombinovane proizvodnje toplotne i električne energije,
- obezbjeđenje plasmana za ugalj iz vlastitih rudnika,
- zadovoljavanje obaveza na osnovu Ugovora o energetske zajednici, odnosno direktiva EU koje se odnose na energetski sektor.

Investicione odluke za pripremne aktivnosti za veći dio projekata su donesene, te se u planskom periodu očekuje početak gradnje većeg broja novih i zamjenskih elektrana. Maksimalni broj projekata čija bi gradnja mogla početi do kraja 2016. godine je 10.

Minimalni cilj za trogodišnji period je: započeti gradnju sedam projekata.

Ti prioritetni projekti su:

1. **HE Vranduk, VE Podveležje, TE Tuzla-Blok 7 i mHE na Neretvici** kao projekti čija je faza pripreme u završnoj fazi i čija gradnja može započeti u 2014.
2. **HE Una Kostela-Aneks, HE Janjići i TE Kakanj –Blok 8** kao projekti čija gradnja treba biti započeta u 2015.

Pored toga, dodatni cilj je da do kraja trogodišnjeg planskog perioda 2014.-2016.:

- dva projekta budu u pogonu (VE Podveležje, mHE na Neretvici – I faza).

Dugoročni strateški i prioritetni cilj je realizacija izgradnje Bloka 7 u TE Tuzli, a nakon toga i Bloka 8 u TE Kakanj. Imperativ da početak gradnje Bloka 7 mora biti u 2014. godini proizilazi iz potrebe da blok bude u pogonu do kraja 2018. godine. Takođe, početak gradnje bloka 8 u TE Kakanj mora biti u 2015. godini da bi blok 8 bio u pogonu 2019. godine.

Riječ je o zamjenskim projektima za postojeće blokove koji izvjesno moraju biti zaustavljeni zbog isteka životnog vijeka i ograničenja koje nameće EU regulativa za rad termoelektrana nakon 2017. godine. Pored toga, bez ovih kapaciteta rudnici bi ostali bez potrebnog plasmana uglja za termoelektrane, čime bi proizvodnja uglja bila reducirana na nivo koji bi onemogućio opstanak određenih rudnika.

Planirana ulaganja u pripremu izgradnje i izgradnju novih elektroenergetskih objekata, sa dinamikom ulaganja, i rokovima za ulazak u pogon, predstavljena je u narednoj tabeli:

KAPITALNA ULAGANJA 2014 - 2016.										
		Inst. ukupna snaga MW	Moguća god. proizvodnja GWh	Investicij a ukupno mil. KM	Ulaganja 2014-2016.				Početak izgradnje	Ulazak u pogon
					2014 mil. KM	2015 mil. KM	2016 mil. KM	Ukupno mil. KM		
	Hidroelektrane									
1	HE VRANDUK	20	96	131,0	16,1	22,9	17,0	56,0	2014	2017
2	HA JANJIĆI	13	68	72,4	1,5	5,7	33,4	40,6	2015	2018
3	HE KRUŠEVO/ZEL.VIR	13	40	85,0	1,6	2,7	6,0	10,3	2016	2020
4	mHE UNA KOSTELA + And	6	21	29,6	1,8	5,6	12,8	20,2	2015	2017
5	HE USTIKOLINA	60	275	271,0	1,2	6,5	7,0	14,7	2016	2020
6	HE KOVANIĆI	13	68	77,7	1,8	0,2	0,0	2,0	2017	2020
7	HE BABINO SELO	11	60	58,0	1,1	1,1	0,5	2,7	2018	2021
8	HE VINAC	12	67	63,0	1,1	1,1	0,5	2,7	2018	2021
9	HE ČAPLJE	12	57	81,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
10	Razvoj i priprema HE i ost IO			3,5	1,2	1,0	0,0	2,2		
	UKUPNO HE	160	752	873,0	27,4	46,8	77,2	151,4		
	Male HE									
9	mHE na Neretvici	26,1	102	100,2	14,8	25,5	29,5	69,8	2014	2015/16/17
10	mHE Kakanj	4,5	22	12,0	0,5	0,5	0,0	1,0	2017	2019
	Vjetroelektrane									
11	VE Podveležje	48	98	125,0	57,0	54,4	27,4	138,8	2014	2016
12	VE Vlačić	48	98	125,0	0,0	0,0	10,0	10,0	2016	2018
13	Razvoj novih projekata OIE			1,5	0,5	0,5	0,6	1,6		
14	Sjedište OIE Konjic			1,0	1,0	0,0	0,0	1,0		
	Ukupno mHE i VE	127	320	364,7	73,8	80,9	67,5	222,2		
	Termoelektrane									
15	TE TUZLA - G7	450	2.756	1.500,0	56,0	350,0	340,0	746,0	2014	2018
16	TE KAKANJ - G8	300	1.755	1.035,0	4,4	4,0	199,5	207,9	2015	2019
17	RİTE BUGOJNO	300	1.755	1.352,0	3,0	1,8	0,0	4,8	2017	2022
	Ukupno Termo	1.050	6.266	3.887,0	63,5	355,8	539,5	958,7		
	SVEUKUPNO	1.337	7.338	5.124,7	164,7	483,4	684,2	1.332,3		
	vlastita sredstva				85,9	158,1	248,0	492,0		
	kredit				72,8	323,9	436,2	832,9		
	donacije				6,0	1,5	0,0	7,5		
	Sveukupno				164,7	483,4	684,2	1332,3		

Ukupna investiciona vrijednost navedenih projekata je 5.124,7 miliona KM, a na planski period se odnosi 1.332,3 miliona KM. Struktura ulaganja odražava politiku ulaganja i pokazuje investicioni portoflio u kojem su zastupljeni različiti proizvodni kapaciteti, tako da se na termo objekte odnosi 71,96%, na HE 11,36 % i male HE i VE 16,67 % od ukupnih ulaganja.

Oko 63% od potrebnih sredstava koja su planirana do 2016. godine je predviđeno iz eksternih izvora, od čega će već u prvoj planskoj godini biti potrebno obezbijediti 78,8 miliona KM. Udio eksternih izvora će biti povećan do kraja realizacije projekata jer većina treba biti realizirana nakon 2016. godine.

Realizacija većine projekata biće završena u periodu od 2016. do 2020. godine, a u tom periodu biće započeti i neki od projekata za koje su u planskom periodu predviđena sredstva za razvoj i pripremu.

Dinamika gradnje

	2014	2015	2016
HE Vranduk			
HE Janjići			
HE Kruševo/Zeleni vir			
mHE Una Kostela + Aneks			
HE Ustikolina			
HE Kovanići			
HE Babino selo			
HE Vinac			
mHE na Neretvici			
mHE - Kakanj			
VE Podveležje			
VE Vlašić			
TE Tuzla - G7			
TE Kakanj - G8			
Početak izgradnje - broj projekata	4	3	3
Ukupan broj projekata u izgradnji	4	7	10
Početak gradnje			
Gradnja			
Završetak gradnje			

Za HE Vranduk ishodovano je načelno odobrenje za građenje, donesena investiciona odluka o izgradnji, te potpisan ugovor o kreditu sa EBRD-om. Nakon provedene tenderske procedure potpisan je ugovor sa odabranim konsultantom čiji je zadatak priprema tenderske dokumentacije za izbor izvođača radova i isporuku opreme po sistemu „ključ u ruke“. Raspisivanje tendera se očekuje u prvom kvartalu 2014. godine.

Za zamjenske blokove u TE Tuzli i TE Kakanju završena je investiciona i okolinska dokumentacija, dobijene potrebne saglasnosti i dozvole i slijedi 2. faza priprema koja se odnosi na dodatna istraživanja uglja, izbor konsultanta i izrada tenderske dokumentacije, nastavak eksproprijacije, dobijanje saglasnosti za izgradnju i izvođenje pripremnih radova na lokaciji, zatvaranje konstrukcije finansiranja, donošenje odluka o izgradnji, te početak izgradnje blokova.

Odabir projektnog partnera za izgradnju bloka 7 u TE Tuzli prošao je dvije faze, pretkvalifikacija i dostavljanja ponuda, slijedi treća faza „Finalna i najbolja ponuda“ koja će rezultirati odabirom projektnog partnera sa kojim će se ići u dalju proceduru za izgradnju bloka 7 u TE Tuzla. Aktivnosti koje slijede su: evaluacija ponuda, odobrenje i saglasnost Skupštine EP BiH, Vlade FBiH i Parlamenta FBiH na izbor Projektnog partnera i potpis Ugovora o Projektnom partnerstvu, formiranje Projektnog kompanije za izgradnju bloka 7, zatvaranje finansijske konstrukcije – donošenje odluke o zaduženju i donošenje Odluke o izgradnji bloka 7.

Pored aktivnosti na realizaciji objekata navedenih u tabeli u planskom periodu će biti poduzete aktivnosti na razvoju i drugih projekata kao što su hidroelektrane Kljajići, Doljanka, kao i ispitivanje mogućnosti za druge vjetroelektrane. Realizacija izgradnje kapitalnih objekata u narednom planskom periodu će zavisiti od pokazatelja iz studija i elaborata tehno-ekonomske

opravdanosti izgradnje, ali i od mogućnosti za dobivanje potrebnih dozvola i saglasnosti, te podrške Vlade FBiH i lokalnih zajednica.

Za planirane kapitalne projekte odgovarajuće odluke će donositi Skupština odnosno Nadzorni odbor u skladu sa nadležnostima utvrđenim Statutom i drugim aktima Društva. Odluke će biti zasnovane na investicionoj dokumentaciji sa aspekta opravdanosti i isplativosti projekata, a sadržavat će i preciznu dinamiku i izvore sredstava i preduslove za realizaciju.

Naredna tabela sadrži dinamiku korištenja sredstava na godišnjem nivou i okvirnu strukturu izvora.

Kapitalne investicije	2014				2015				2016				Ukupno za planski period	Napomena
	Vlastita fin. sredstva	Kredit	Donacije	Ukupno	Vlastita fin. sredstva	Kredit	Donacije	Ukupno	Vlastita fin. sredstva	Kredit	Donacije	Ukupno		
	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9	10	11	12=9+10+11		
Ukupno	85.900	72.800	5.970	164.670	158.088	323.850	1.500	483.438	248.000	436.230	0	684.230	1.332.338	63%

Ulaganja u planskom periodu 2014-2016

(Uključujući nerealizirane projekte po donesenim investicionim odlukama iz prethodnih godina)

Kapitalne investicije	2014				2015				2016				Ukupno za planski period	udio kredita
	Vlastita fin. sredstva	Kredit	Donacije	Ukupno	Vlastita fin. sredstva	Kredit	Donacije	Ukupno	Vlastita fin. sredstva	Kredit	Donacije	Ukupno		
	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7	9	10	11	12=9+10+11		
Ukupno	85.900	72.800	5.970	164.670	158.088	323.850	1.500	483.438	248.000	436.230	0	684.230	1.332.338	63%
Termoelektrane	63.450	0	0	63.450	135.780	220.000	0	355.780	219.500	320.000	0	539.500	958.730	56%
TE Tuzla blok 7	56.034	0	0	56.034	130.000	220.000	0	350.000	120.000	220.000	0	340.000	746.034	59%
TE Kakanj blok 8	4.416	0	0	4.416	3.950	0	0	3.950	99.500	100.000	0	199.500	207.866	48%
R i TE Bugojno	3.000	0	0	3.000	1.830	0	0	1.830	0	0	0	0	4.830	0%
Hidroelektrane	12.242	10.000	5.170	27.412	17.208	28.050	1.500	46.758	16.000	61.230	0	77.230	151.400	66%
HE Vranduk	6.086	10.000	0	16.086	3.650	19.250	0	22.900	2.000	15.000	0	17.000	55.986	79%
HE Janjci	1.535	0	0	1.535	1.500	4.200	0	5.700	0	33.400	0	33.400	40.635	93%
HE Kruševo sa HE Zeleni Vir	120	0	1.500	1.620	2.190	0	500	2.690	6.000	0	0	6.000	10.310	0%
mHE Una Kostela + Aneks	1.800	0	0	1.800	1.000	4.600	0	5.600	0	12.830	0	12.830	20.230	86%
HE Ustikolina	1.230	0	0	1.230	6.500	0	0	6.500	7.000	0	0	7.000	14.730	0%
HE Kovanići	100	0	1.670	1.770	230	0	0	230	0	0	0	0	2.000	0%
HE Babino selo	100	0	1.000	1.100	550	0	500	1.050	500	0	0	500	2.650	0%
HE Vinac	100	0	1.000	1.100	550	0	500	1.050	500	0	0	500	2.650	0%
Razvoj i priprema novih HE i ost IO	1.171	0	0	1.171	1.038	0	0	1.038	0	0	0	0	2.209	0%
MHE i VE	10.208	62.800	800	73.808	5.100	75.800	0	80.900	12.500	55.000	0	67.500	222.208	87%
MHE na slivu rijeke Neretvice	2.808	12.000	0	14.808	500	25.000	0	25.500	0	29.500	0	29.500	69.808	95%
MHE Kakanj (TE Kakanj)	500	0	0	500	500	0	0	500	0	0	0	0	1.000	0%
VE Podveležje	5.400	50.800	800	57.000	3.600	50.800	0	54.400	1.900	25.500	0	27.400	138.800	92%
VE Vlačić	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	10.000	0%
Razvoj i priprema novih OIE	500	0	0	500	500	0	0	500	600	0	0	600	1.600	0%
Poslovna zgrada - DC za OIE	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	0%

8.7 Ulaganja u zajedničke projekte

(hilj.KM)

Plan ulaganja za Zajedničke projekte				
Ulaganja	2014.	2015.	2016.	Ukupno za planski period
PTZ	4.746	0	0	4.746
Opći poslovi	4.755	975	297	6.027
IKT	11.224	3.585	1.169	15.978
Razvoj	15	15	15	45
Ukupno	20.740	4.575	1.481	26.796

Planom poslovanja 2014.-2016. godina planirana su ulaganja u ukupnom iznosu od 26,8 mil. KM u slijedeće zajedničke projekte:

- a) Informaciono komunikacione tehnologije – IKT
- b) Rekonstrukcija poslovno tehničke zgrade
- c) Ostala ulaganja

a) Informaciono komunikacione tehnologije – IKT

Strateški ciljevi razvoja IKT definisani su Politikom razvoja IKT:

- Obezbjediti operativnu podršku poslovnim procesima na proaktivan način uspostavljanjem korisničkih servisa koji će poboljšati performanse poslovnih procesa
- Obezbjediti IKT infrastrukturu i servisnu osnovu za uvođenje novih servisa, a u cilju podrške:
 - uspješnom vođenju, upravljanju i održavanju elektroenergetskog sistema
 - efikasnom provođenju svih poslovnih procesa i planiranju razvoja elektroenergetskog sistema
- Izgradnja IKT infrastrukture mora se realizovati u skladu sa zakonskom regulativom i propisima Regulatorne agencije za komunikacije, te politikom sigurnosti IKT sistema.
- Kroz konsolidaciju tehničkog i poslovnog informacionog sistema obezbijediti integritet informacije u IKT sistemu (jedinствен unos informacije i njena višestruka upotreba)
- Razvijati mehanizme pomoću kojih će se mjeriti uticaj IKT-a na poslovanje kompanije

U cilju uspostavljanja stabilnog i lahko upravljivog IKT sistema (infrastrukture i servisa) u funkciji kontinuiranog i efikasnog obavljanja poslovnih procesa u svim osnovnim i pomoćnim djelatnostima EPBiH planirana su ulaganja u uvođenje novih IKT servisa, automatizaciju i informatizaciju u segmentima proizvodnje, distribucije i snabijevanja električnom energijom, i udovoljavanju zahtjevima za kontinuirano širenje komunikacione infrastrukture kroz IKT investicione projekte.

Sredstva za zajedničke projekte u Direkciji Društva, kao i projekte koje nije moguće jednoznačno pridružiti samo jednoj djelatnosti (TK mreže i objekti, licence, softveri...) planirana su u okviru zajedničkih projekata IKT sistema u iznosu od oko 15,9 mil. KM.

Sredstva namijenjena za projekte iz oblasti IKT-a za djelatnost proizvodnje (6,1 mil. KM), distribucije (15,7 mil. KM) i snabijevanja (6,2 mil. KM) uključena su u planove ulaganja tih djelatnosti.

U okviru infrastrukturnih IKT projekata najznačajnija ulaganja su predviđena kroz sljedeće projekte:

- informacioni centar u rekonstruisanoj PTZ EPBiH
- nadgradnja i rekonstrukcija telefonske mreže
- IKT podrška izgradnji sistema daljinskog nadzora i upravljanja (SCADA)
- IKT podrška razvoju sistema pametnih mjerenja AMR/AMM

Značajne aktivnosti planirane su na konsolidaciji i integraciji različitih aplikativnih rješenja u okviru informacionog sistema, u cilju obezbjeđenja većeg kvaliteta i transparentnosti podataka u informacionom sistemu u funkciji poslovnih procesa i podrške odlučivanju.

Najveća ulaganja predviđena su u licenciranje različitih softverskih paketa i rješenja (Microsoft, Oracle, SAP).

b) Poslovno tehnička zgrada EPBiH

U planskom periodu predviđen je nastavak ulaganja za završetak započete sanacije i rekonstrukcije poslovno tehničke zgrade (PTZ) EPBiH u iznosu od 4,7 mil. KM. Ovo ulaganje obuhvata unutrašnje opremanje poslovne zgrade, vanjsko uređenje sa fontanom i iluminacijom objekta. Ovim se završava kompletna investicija na sanaciji PTZ EPBiH čime će se steći uslovi za smještaj zaposlenika u uslovne prostorije u koje će biti smješteni između ostalog i glavni dispečerski centar, TK centar i ostalo.

c) Ostala ulaganja

Ostala ulaganja u iznosu od 6,1 mil.KM u posmatranom periodu odnose se na kupovinu zemljišta i izgradnju podzemne garaže, sanaciju objekta za edukaciju, nabavku vozila za Direkciju, kopir aparata, aparata za gašenje požara te na razvojno-istraživačke projekte.

U oblasti razvoja predviđen je nastavak aktivnosti na realizaciji pilot projekta izgradnje solarne elektrane sa sredstvima obezbijeđenim iz kapitalnih investicija. Također nastaviće se aktivnosti na ispitivanju potencijala vjetra, sunčeve energije i vodotokova. Ove aktivnosti imaju za cilj obezbjeđenje relevantnih podloga za ocjene opravdanosti izgradnje, izradu projektnih rješenja i realizaciju investicionih ulaganja u nove elektroenergetske objekte i poboljšanje kvaliteta isporuke električne energije. Za potrebe dizajna i upravljanja poslovnim procesima predviđena je nabavka softvera za BPM softverske platforme, koja će se realizovati putem IKT investicionih projekata.

8.8 Dokapitalizacija rudnika

Planom poslovanja 2014.-2016. godina planirana je dokapitalizacija rudnika uglja putem ulaganja u jedinstveni informacioni sistem – ERP u ukupnom iznosu od 7,0 mil. KM, razvoj telefonskog sistema od 3,0 mil. KM kao i ulaganja u iznosu od 122,2 mil. KM po već donesenim odlukama o dokapitalizaciji za planski period.

(hilj.KM)

Plan ulaganja za rudnike uglja				
Ulaganja	2014.	2015.	2016.	Ukupno za planski period
Dokapitalizacija po već donesenim IO	59.282	61.101	1.799	122.182
Integrirani informacioni sistem - ERP	2.000	5.000	0	7.000
Razvoj telefonskog sistema	1.000	1.000	1.000	3.000
Ukupno	62.282	67.101	2.799	132.182

Potrebno je posebnu pažnju posvetiti poslovanju zavisnih društava – rudnika uglja, kroz poboljšavanje poslovanja rudnika na način da se izvrši dokapitalizacija i modernizacija rudnika te prestrukturiranje u rudnicima, što će za rezultat imati povećanje produktivnosti odnosno pozitivno poslovanje ovih subjekata.

9 NABAVKE

U skladu sa odredbama Zakona o javnim preduzećima, Zakona o javnim nabavkama BiH, Pravilnika o nabavkama EPBiH i operativnih procedura u EPBiH, a na osnovu Plana poslovanja Društva, sačinjava se Plan nabavki roba, usluga i radova za period 2014.-2016. godina.

Plan nabavki roba, usluga i radova za 2014.-2016. godinu će biti u cjelosti usaglašen sa finansijskim dijelom Plana poslovanja EPBiH za 2014.-2016. godinu i zasnovan na usaglašenim specifikacijama predmeta nabavki dostavljenim od strane podružnica.

Planom nabavki za 2014.-2016. godinu u EPBiH će biti definisani predmeti nabavke, procijenjena vrijednosti nabavke, postupak nabavke, izvori finansiranja, dinamika nabavke.

Dinamika i aktivnosti na pripremi i donošenju Plana nabavki EPBiH za 2014.-2016. godinu su uslovljene sljedećim aktivnostima:

- donošenjem finansijskog Plana poslovanja za 2014.-2016. godinu;
- definisanjem specifikacija roba, usluga i radova;
- usaglašavanjem jedinstvenih specifikacija za nabavku roba, radova i usluga na nivou resornih sektora za pojedine djelatnosti u Direkciji Društva;
- usaglašavanjem količina roba, obima usluga i radova sa finansijskim sredstvima iz Plana poslovanja za 2014.-2016. godinu.

Planira se sljedeća dinamika nabavki po prioritetima, i to:

- nabavke energenata u funkciji ostvarenja elektroenergetskog bilansa,
- nabavke u funkciji planiranih remonata,
- nabavke u funkciji realizacije priključaka distributivnih kupaca,
- ugovaranje uklanjanja opasnih otpadnih materijala,
- nabavke ostalih usluga i radova,
- ostale redovne nabavke u cilju održavanja pogonske spremnosti i redovnog poslovanja, i
- hitne nabavke koje nisu planirane, a koje se realizuju u cilju otklanjanja posljedica havarija i drugih vanrednih situacija.

Nezavisno od tehničko-tehnoloških i ekonomskih specifičnosti u kojima posluje EPBiH, većina nabavki planira se realizovati po otvorenom postupku javnih nabavki – putem javnih tendera, kao osnovnom postupku nabavki definisanim Zakonom o javnim nabavkama BiH.

Planirani postupci nabavke u EPBiH će biti usklađeni sa Zakonom o javnim nabavkama BiH i predstavljaju obavezni postupak za sve dijelove i Direkciju, jer su sagledani kao cjelina predmeta nabavke na nivou Društva. Definisanje postupaka nabavke ima poseban značaj sa aspekta primjene zakonskih propisa i čini osnov za dinamiziranje procesa nabavki u dijelovima u toku 2014.-2016. godine.

Potrebno je da Društvo nabavku sirovina i materijala uskladi sa stvarnim potrebama, definiše optimalne zalihe, te izvrši kontrolu postojećih zaliha kako bi se nabavka materijala, rezervnih dijelova, elektromaterijala, brojila, sitnog inventara, drmontiranog materijala i sl. svela na minimum u planskom periodu.

Plan Direkcije Društva sadržavat će nabavke standardiziranih roba, radova i usluga za sve podružnice EPBiH dok će Planovi podružnica sadržavati pojedinačne nabavke za svaki dio Društva-Podružnicu, sa naznačenim postupkom nabavke.

U Direkciji EPBiH, koja vrši funkciju potpore zavisnim društvima (rudnicima) biće realizirane centralizirane nabavke za potrebe rudnika. Centralizirane nabavke će se vršiti u skladu sa Planom nabavke i usvojenom listom standardiziranih roba, radova i usluga za nivo Koncerna EPBiH.

10 PROVOĐENJE PLANA

Nakon usvajanja Plana poslovanja Društva, u svrhu njegovog provođenja, planove EP djelatnosti donose nadležni izvršni direktori uz saglasnost Generalnog direktora, a za Direkciju Društva plan donosi Generalni direktor na prijedlog Izvršnog direktora za ekonomske poslove, i to najkasnije petnaest dana od dana donošenja Plana poslovanja Društva.

Nakon usvajanja planova EP djelatnosti, planove podružnica donose direktori podružnica, uz saglasnost nadležnih izvršnih direktora, i to najkasnije petnaest dana od dana donošenja plana EP djelatnosti.

Nosioci izrade i donosioci planova EP djelatnosti i planova podružnica dužni su osigurati potpunu usaglašenost ovih planova sa Planom poslovanja Društva.

Nakon usvajanja Plana poslovanja EPBiH na nadležnom organu, Plan poslovanja predstavlja obavezujući dokument svih zaposlenih.

U narednom planskom periodu u cilju provođenja Plana u potpunosti, vršiće se praćenje i izvještavanje Plana putem:

- izvještaja i analiza o realizaciji,
- izvještaja o poslovanju koji se podnose polugodišnje i godišnje,
- mjesečnih izvještaja, analiza i poslovnih informacija kojim se obuhvataju pojedini segmenti Plana.

Investicione odluke donositi u skladu sa realnim mogućnostima te otkloniti spore i neefikasne realizacije započetih investicionih ulaganja. Poduzeti sve aktivnosti da se Planom postavljeni zadaci ostvare te trošenje sredstava uskladiti sa planiranim.

U slučaju prekoračenja planskih elemenata sačiniti Program štednje na nivou EPBiH u cilju svođenja troškova i rashoda u zadate planirane okvire, kao i utrošak sredstava svesti u realne okvire.

PRILOZI

1. Plan prihoda, troškova i rashoda EPBiH i po djelatnostima za 2014. godinu
 - a) po planskim stavkama
 - b) po trocifrenim kontima
2. Plan prihoda, troškova i rashoda EPBiH i po djelatnostima za 2015. godinu
 - a) po planskim stavkama
 - b) po trocifrenim kontima
3. Plan prihoda, troškova i rashoda EPBiH i po djelatnostima za 2016. godinu
 - a) po planskim stavkama
 - b) po trocifrenim kontima



Plan prihoda, troškova i rashoda za 2014. godinu

- PO PLANSKIM STAVKAMA -

u hilj. KM

ŠIFRA PLANSKE STAVKE	NAZIV PLANSKE STAVKE	djelatnost PROIZVODNJE	djelatnost DISTRIBUCIJE	djelatnost SNABDJE VANJA I REDA	djelatnost TRGOVINE I SNABDJ. II REDA	FUNKCIJE POTPORE	UKUPNO EP BIH
6.1./01	Prihod od električne energije i pom. usluga	0,0	1.225,1	656.892,1	247.780,0	0,0	905.897,3
6.1./02	Prihod od sporednih i nus proizvoda	17.088,7	0,0	0,0	0,0	0,0	17.088,7
6.1./03	Prihod od prodaje materijala i usluga	2.428,7	17.476,0	0,4	0,0	720,0	20.625,1
6.1./04	Prihodi od finansiranja	69,4	107,6	2.766,6	40,0	7.040,0	10.023,6
6.1./05	Ostali prihodi	3.463,8	9.747,7	2.922,4	0,0	582,0	16.715,9
	UKUPNI PRIHODI	23.050,6	28.556,4	662.581,5	247.820,0	8.342,0	970.350,6
6.1./08	Materijal za proizvodnju el. energije	382.036,2	0,0	0,0	0,0	0,0	382.036,2
6.1./09	Materijal za održavanje	10.162,6	6.805,6	164,9	0,0	50,9	17.184,0
6.1./10	Ostali troškovi materijala	1.951,4	3.332,0	769,5	29,9	502,4	6.585,1
6.1./11	Prevoz uglja	27.029,3	0,0	0,0	0,0	0,0	27.029,3
6.1./12	Usluge održavanja	10.465,4	4.447,0	180,1	10,8	2.446,4	17.549,7
6.1./13	Sistemske studije	0,0	0,0	0,0	0,0	653,4	653,4
6.1./14	Premije osiguranja	2.082,3	2.305,3	146,0	3,9	66,7	4.604,1
6.1./15	Drugi troškovi usluga	1.938,3	1.945,2	3.321,8	38,6	2.617,4	9.861,3
6.1./16	Amortizacija	111.273,2	50.395,6	590,5	32,4	3.595,1	165.886,8
6.1./17	Troškovi prenosa el.energije i pom. usluga	0,0	0,0	40.179,3	4.416,0	0,0	44.595,3
6.1./18	Plate i naknade plata	61.130,1	69.001,8	13.059,2	1.058,1	12.136,1	156.385,4
6.1./19	Drugi troškovi rada	10.947,9	13.065,9	2.469,0	141,5	2.114,2	28.738,5
6.1./20	Vodoprivredne naknade	18.103,7	223,6	39,9	3,2	36,8	18.407,3
6.1./21	Dažbine za zemljište i ostalo	9.734,0	2.644,5	2.676,2	141,3	1.479,7	16.675,7
6.1./22	Drugi troškovi poslovanja	4.139,8	2.360,2	1.021,0	59,0	1.677,1	9.257,1
6.1./23	Finansijski troškovi i rashodi	1.691,2	2.511,0	245,1	19,8	1.762,7	6.229,8
6.1./24	Drugi rashodi	2.326,8	2.164,5	34.148,9	13.316,3	119,5	52.076,0
6.1./25	Troškovi rezervisanja	929,4	897,0	132,4	9,9	1.631,4	3.600,0
	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	655.941,5	162.099,1	99.143,8	19.280,9	30.889,7	967.354,9

PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

2.995,7

PLAN PRIHODA, TROŠKOVA I RASHODA ZA 2014. GODINU
- PO TROCIFRENIM KONTIMA -

и КМ

Broj konta	NAZIV KONTA / GRUPE KONTA	djelatnost PROIZVODNJE	djelatnost DISTRIBUCIJE	djelatnost SNABDJE VANJA I REDA	djelatnost TRGOVINE I SNABDJ. II REDA	FUNKCIJE POTPORE	UKUPNO EP BiH
	PRIHODI						
611	Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	19.121.521	18.536.875	656.892.544	194.760.000	120.000	889.430.940
612	Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	0	0	0	53.020.000	0	53.020.000
651	Prihodi od zakupa	395.866	164.270	0	0	600.000	1.160.136
652	Prihodi od donacija	286.282	8.230.720	359	0	0	8.517.362
660	Prihodi od kamata po osnovu obveznica	0	0	0	0	0	0
661	Prihodi od kamata	45.877	8.797	2.730.777	40.000	6.975.000	9.800.452
662	pozitivne kursne razlike	0	0	0	0	0	0
664	Prihodi od ucesca u dobiti zajednickim ulaganja	0	0	0	0	0	0
665	Prihodi od ulaganja	0	0	0	0	0	0
669	Ostali finansijski prihodi	23.551	98.787	35.800	0	65.000	223.139
670	Prihod od prodaje stalnih sredstava	0	15.000	0	0	0	15.000
675	Dobici od prodaje materijala	582.597	380.000	3.333	0	30.000	995.930
676	viskovi	0	0	0	0	0	0
677	Naplaćena otpisana potraživanja	17.258	116.968	2.896.863	0	15.000	3.046.089
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	612.750	398.301	5.300	0	17.000	1.033.350
679	Otpis obaveza, ukinuta rezerviranja i ostali prihodi	1.912.160	385.223	15.188	0	460.000	2.772.571
691	Prihodi iz osnova ispravki grešaka iz prošlih godina	52.751	221.500	1.350	0	60.000	335.601
	UKUPNO PRIHODI	23.050.614	28.556.442	662.581.515	247.820.000	8.342.000	970.350.570
	TROŠKOVI I RASHODI						
501	Nabavna vrijednost prodate robe	530.000	0	24.665.114	13.312.000	0	38.507.114
511	Utrošene sirovine i materijal	398.828.899	6.873.035	496.697	2.000	166.000	406.366.631
512	Utrošena energija i gorivo	7.028.111	2.435.345	339.580	4.443.416	360.678	14.607.130
513	Utrošeni rezervni dijelovi	5.927.859	134.838	5.802	25	928	6.069.453
514	Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	432.926	694.329	92.314	434	19.747	1.239.750
520	Troškovi plata (bruto plate)	54.909.158	61.503.212	11.705.845	953.378	10.937.030	140.008.822
521	Troškovi naknada plata (bruto)	6.220.955	7.498.621	1.353.390	104.543	1.199.043	16.376.551
523	Troškovi službenih putovanja (dnevnice, smještaj, prevoz i ostalo)	174.375	133.208	29.079	10.789	210.518	557.970
524	Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	10.750.963	12.862.701	2.447.406	129.212	1.851.707	28.041.990
525	Obračun internog rada	0	0	0	0	0	0
527	Troškovi naknada članovima odbora, komisija i slično	0	2.000	0	0	151.300	153.300
529	Troškovi naknada ostalim fizičkim licima (intel. i lične usluge)	377.940	361.406	46.728	15.748	404.534	1.206.355
530	Troškovi usluga izrade i dorade efekata-učinaka	1.195.094	44.955	61.429	0	40.000	1.341.478
531	Troškovi prevoznih usluga (uključujući prijenos el. energije)	39.876	59.684	40.182.889	243	7.132	40.289.822
532	Troškovi usluga održavanja i zaštite (servisne usluge) trećih lica	11.202.362	5.339.890	979.245	39.332	2.929.106	20.489.936
533	Troškovi zakupnina i najamnina	148.389	871.723	137.412	0	146.840	1.304.363
534	Troškovi sajmovi	0	0	0	0	40.000	40.000
535	Troškovi reklama i sponzorstva	50.689	23.127	120.064	3.627	1.808.029	2.005.535
536	Usluge istraživanja i razvoja	0	0	0	0	653.400	653.400
539	Troškovi ostalih usluga	815.217	264.622	34.797	5.890	100.995	1.221.521
540	Amortizacija do iznosa porezno priznatih rashoda	111.273.239	50.395.553	590.503	32.447	3.595.085	165.886.826
548	Trošk. rezervisanja po započ. sudskim sporovima i štetnim ugov.	150.000	144.600	5.400	0	1.200.000	1.500.000
549	Troškovi ostalih dugoročnih rezervisanja (ukupno)	779.380	752.380	126.960	9.920	431.360	2.100.000
550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.135.012	877.306	139.985	15.426	585.265	3.752.994
551	Troškovi reprezentacije	109.636	75.423	14.536	3.868	163.494	366.956
552	Troškovi premija osiguranja	2.082.264	2.305.288	146.016	3.918	66.655	4.604.141
553	Troškovi platnog prometa (bankarske usluge)	36.737	32.272	114.736	409	51.319	235.473
554	Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga	183.492	704.781	2.840.998	19.694	150.030	3.898.995
555	Troškovi poreza, naknada, taksi i dr. dažbina na teret pravnog lica	27.377.430	2.399.928	298.497	11.567	215.190	30.302.612
556	Troškovi doprinosa, članarina i drugih davanja	460.291	468.151	2.417.692	132.907	1.301.328	4.780.369
559	Ostali nematerijalni troškovi	271.580	165.180	21.852	5.704	214.832	679.148
560	Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pravnim licima	0	0	0	0	0	0
561	Rashodi kamata	1.673.387	2.469.226	241.361	13.640	180.620	4.578.234
562	negativne kursne razlike	0	0	0	0	0	0
569	Ostali finansijski rashodi	17.800	41.728	3.700	6.200	1.582.100	1.651.528
570	Gubici od prodaje stalnih sredstava	0	0	0	0	0	0
573	Gubici od prodaje sredstava namj. prodaji i obustavljanju posla	110.000	57.000	21.000	0	0	188.000
575	Gubici od prodaje materijala	0	130.000	0	0	0	130.000
576	manjkovi	0	0	0	0	0	0
578	Rashodi po osnovu IV i otpisa nenaplativih potraživanja i ulaganja	134.353	279.000	3.095.086	0	5.000	3.513.439
579	Rashodovanje i gubici na zalihama materijala i robe te ostali rashodi	9.139.458	165.689	6.324.438	930	28.315	15.658.830
581	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	701.723	706.300	8.059	0	0	1.416.081
587	Ostali operativni rashodi	0	0	0	0	0	0
585	Umanjenje vrijednosti zaliha	402.302	426.908	4.621	0	2.000	835.831
591	Rashodi iz osnova ispravki grešaka iz prošlih godina	270.582	399.648	30.534	3.410	90.155	794.329
	UKUPNO TROŠKOVI I RASHODI	655.941.477	162.099.055	99.143.764	19.280.877	30.889.733	967.354.906
	REZULTAT POSLOVANJA						2.995.664



Plan prihoda, troškova i rashoda za 2015. godinu

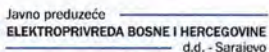
- PO PLANSKIM STAVKAMA -

u hilj. KM

ŠIFRA PLANSKE STAVKE	NAZIV PLANSKE STAVKE	djelatnost PROIZVODNJE	djelatnost DISTRIBUCIJE	djelatnost SNABDJE VANJA I REDA	djelatnost TRGOVINE I SNABDJ. II REDA	FUNKCIJE POTPORE	UKUPNO EP BIH
6.1./01	<i>Prihod od električne energije i pom. usluga</i>	0,0	1.244,5	664.616,5	240.997,8	0,0	906.858,8
6.1./02	<i>Prihod od sporednih i nus proizvoda</i>	17.564,7	0,0	0,0	0,0	0,0	17.564,7
6.1./03	<i>Prihod od prodaje materijala i usluga</i>	2.422,1	16.701,8	0,4	0,0	725,0	19.849,3
6.1./04	<i>Prihodi od finansiranja</i>	40,9	107,6	2.599,2	33,0	5.138,3	7.918,9
6.1./05	<i>Ostali prihodi</i>	3.077,6	9.715,2	2.761,6	0,0	450,0	16.004,4
	UKUPNI PRIHODI	23.105,3	27.769,1	669.977,7	241.030,8	6.313,3	968.196,1
6.1./08	<i>Materijal za proizvodnju el. energije</i>	376.316,3	0,0	0,0	0,0	0,0	376.316,3
6.1./09	<i>Materijal za održavanje</i>	10.074,1	6.894,8	164,9	0,0	50,9	17.184,7
6.1./10	<i>Ostali troškovi materijala</i>	1.951,9	3.332,3	770,7	30,5	509,8	6.595,1
6.1./11	<i>Prevoz uglja</i>	26.640,4	0,0	0,0	0,0	0,0	26.640,4
6.1./12	<i>Usluge održavanja</i>	9.815,4	4.476,1	180,3	10,8	2.446,2	16.928,8
6.1./13	<i>Sistemske studije</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	729,0	729,0
6.1./14	<i>Premije osiguranja</i>	2.082,3	2.305,3	146,1	3,9	66,6	4.604,1
6.1./15	<i>Drugi troškovi usluga</i>	2.069,7	2.355,2	4.938,0	38,6	2.909,4	12.310,8
6.1./16	<i>Amortizacija</i>	111.443,9	50.882,6	579,7	55,3	3.704,3	166.665,7
6.1./17	<i>Troškovi prenosa el.energije i pom. usluga</i>	0,0	0,0	40.657,8	4.416,0	0,0	45.073,8
6.1./18	<i>Plate i naknade plata</i>	60.823,3	68.642,0	12.992,0	1.052,8	12.075,1	155.585,1
6.1./19	<i>Drugi troškovi rada</i>	10.762,7	12.814,9	2.423,1	139,6	2.077,6	28.217,9
6.1./20	<i>Vodoprivredne naknade</i>	17.973,9	223,6	39,9	3,2	36,6	18.277,3
6.1./21	<i>Dažbine za zemljište i ostalo</i>	9.581,3	2.643,8	2.742,4	141,2	1.483,3	16.592,1
6.1./22	<i>Drugi troškovi poslovanja</i>	4.028,3	2.329,0	1.014,8	55,2	1.624,4	9.051,7
6.1./23	<i>Finansijski troškovi i rashodi</i>	1.628,4	2.851,3	312,2	24,8	1.827,6	6.644,3
6.1./24	<i>Drugi rashodi</i>	2.221,9	2.061,9	34.512,1	13.374,0	110,2	52.280,1
6.1./25	<i>Troškovi rezervisanja</i>	841,4	887,0	132,7	9,9	1.581,0	3.452,0
	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	648.255,2	162.699,6	101.606,6	19.355,9	31.232,0	963.149,2

PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

5.046,8



PLAN PRIHODA, TROŠKOVA I RASHODA ZA 2015. GODINU
- PO TROCIRENIM KONTIMA -

и КМ

Broj konta	NAZIV KONTA / GRUPE KONTA	djelatnost PROIZVODNJE	djelatnost DISTRIBUCIJE	djelatnost SNABDJE VANJA I REDA	djelatnost TRGOVINE I SNABDJ. II REDA	FUNKCIJE POTPORE	UKUPNO EP BIH
PRIHODI							
611	Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	19.590.908	17.782.017	664.616.932	153.895.000	125.000	856.009.857
612	Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	0	0	0	87.102.750	0	87.102.750
651	Prihodi od zakupa	395.866	164.270	0	0	600.000	1.160.136
652	Prihodi od donacija	286.282	8.265.471	359	0	0	8.552.113
660	Prihodi od kamata po osnovu obveznica	0	0	0	0	0	0
661	Prihodi od kamata	19.716	8.797	2.563.438	33.000	5.088.250	7.713.202
662	Pozitivne kursne razlike	0	0	0	0	0	0
664	Prihodi od ucesca u dobiti zajednickim ulaganja	0	0	0	0	0	0
665	Prihodi od ulaganja	0	0	0	0	0	0
669	Ostali finansijski prihodi	21.155	98.787	35.800	0	50.000	205.743
670	Prihod od prodaje stalnih sredstava	0	15.000	0	0	0	15.000
675	Dobici od prodaje materijala	359.453	372.991	3.333	0	10.000	745.777
676	viskovi	0	0	0	0	0	0
677	Naplaćena otpisana potraživanja	41.500	113.197	2.736.521	0	15.000	2.906.218
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	525.750	386.835	5.300	0	10.000	927.885
679	Otpis obaveza, ukinuta rezerviranja i ostali prihodi	1.828.879	354.272	14.688	0	380.000	2.577.839
691	Prihodi iz osnova ispravki grešaka iz prošlih godina	35.751	207.455	1.350	0	35.000	279.556
	UKUPNO PRIHODI	23.105.261	27.769.093	669.977.721	241.030.750	6.313.250	968.196.075
TROŠKOVI I RASHODI							
501	Nabavna vrijednost prodate robe	530.000	0	25.078.368	13.370.000	0	38.978.368
511	Utrošene sirovine i materijal	393.277.813	6.947.035	496.697	2.000	166.000	400.889.545
512	Utrošena energija i gorivo	6.629.706	2.445.675	340.746	4.444.035	368.032	14.228.195
513	Utrošeni rezervni dijelovi	5.809.359	140.038	5.803	25	928	5.956.153
514	Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	432.926	694.329	92.328	434	19.733	1.239.750
520	Troškovi plata (bruto plate)	54.633.574	61.183.678	11.646.055	948.783	10.882.037	139.294.128
521	Troškovi naknada plata (bruto)	6.189.729	7.458.276	1.345.926	104.017	1.193.014	16.290.963
523	Troškovi službenih putovanja (dnevnice, smještaj, prevoz i ostalo)	174.375	133.208	29.110	10.789	210.488	557.970
524	Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	10.565.755	12.611.676	2.401.112	127.318	1.815.589	27.521.450
525	Obračun internog rada	0	0	0	0	0	0
527	Troškovi naknada članovima odbora, komisija i slično	0	2.000	0	0	151.300	153.300
529	Troškovi naknada ostalim fizičkim licima (intel. i lične usluge)	377.940	361.406	47.236	15.748	404.026	1.206.355
530	Troškovi usluga izrade i dorade efekata-učinaka	1.195.094	44.955	61.429	0	50.000	1.351.478
531	Troškovi prevoznih usluga (uključujući prijenos el. energije)	39.876	59.684	40.661.367	243	7.129	40.768.297
532	Troškovi usluga održavanja i zaštite (servisne usluge) trećih lica	10.552.362	5.368.990	980.417	39.332	2.927.934	19.869.036
533	Troškovi zakupnina i najamnina	279.772	1.281.705	211.606	0	229.080	2.002.164
534	Troškovi sajmovia	0	0	0	0	50.000	50.000
535	Troškovi reklama i sponzorstva	50.689	23.127	120.181	3.627	1.997.912	2.195.535
536	Usluge istraživanja i razvoja	0	0	0	0	729.000	729.000
539	Troškovi ostalih usluga	703.605	233.337	26.859	1.922	48.389	1.014.112
540	Amortizacija do iznosa porezno priznatih rashoda	111.443.858	50.882.581	579.664	55.297	3.704.314	166.665.714
548	Trošk. rezervisanja po započ. sudskim sporovima i štetnim ugov.	125.000	134.600	5.400	0	1.200.000	1.465.000
549	Troškovi ostalih dugoročnih rezervisanja (ukupno)	716.380	752.380	127.280	9.920	381.040	1.987.000
550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.135.012	877.306	140.483	15.426	581.767	3.749.994
551	Troškovi reprezentacije	109.636	75.423	14.564	3.868	163.466	366.956
552	Troškovi premija osiguranja	2.082.264	2.305.288	146.118	3.918	66.553	4.604.141
553	Troškovi platnog prometa (bankarske usluge)	36.737	32.272	114.750	409	51.305	235.473
554	Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga	183.492	704.781	4.382.744	19.694	149.975	5.440.686
555	Troškovi poreza, naknada, taksi i dr. dažbina na teret pravnog lica	27.095.019	2.399.220	335.590	11.535	221.876	30.063.240
556	Troškovi doprinosa, članarina i drugih davanja	460.268	468.134	2.446.754	132.878	1.298.065	4.806.100
559	Ostali nematerijalni troškovi	271.713	165.263	22.119	5.859	219.196	684.148
560	Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pravnim licima	0	0	0	0	0	0
561	Rashodi kamata	1.618.547	2.825.514	307.696	16.740	221.130	4.989.627
562	egativne kursne razlike	0	0	0	0	0	0
569	Ostali finansijski rashodi	9.890	25.790	4.490	8.060	1.606.470	1.654.700
570	Gubici od prodaje stalnih sredstava	0	0	0	0	0	0
573	Gubici od prodaje sredstava namj. prodaji i obustavljanju posla	110.000	55.000	21.000	0	0	186.000
575	Gubici od prodaje materijala	0	123.000	0	0	0	123.000
576	manjkovi	0	0	0	0	0	0
578	Rashodi po osnovu IV i otpisa nenaplativih potraživanja i ulaganja	120.982	260.000	3.045.086	0	5.000	3.431.068
579	Rashodovanje i gubici na zalihama materijala i robe te ostali rashodi	9.009.479	146.198	6.324.468	930	28.285	15.509.360
581	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	661.723	676.300	8.059	0	0	1.346.081
587	Ostali operativni rashodi	0	0	0	0	0	0
585	Umanjenje vrijednosti zaliha	372.302	401.908	4.621	0	2.000	780.831
591	Rashodi iz osnova ispravki grešaka iz prošlih godina	250.317	399.483	30.479	3.100	80.950	764.329
	UKUPNO TROŠKOVI I RASHODI	648.255.193	162.699.558	101.606.605	19.355.909	31.231.981	963.149.246
	REZULTAT POSLOVANJA						5.046.822



Plan prihoda, troškova i rashoda za 2016. godinu

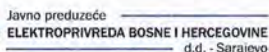
- PO PLANSKIM STAVKAMA -

u hilj. KM

ŠIFRA PLANSKE STAVKE	NAZIV PLANSKE STAVKE	djelatnost PROIZVODNJE	djelatnost DISTRIBUCIJE	djelatnost SNABDJE VANJA I REDA	djelatnost TRGOVINE I SNABDJ. II REDA	FUNKCIJE POTPORE	UKUPNO EP BIH
6.1./01	Prihod od električne energije i pom. usluga	0,0	1.253,0	672.731,9	235.053,3	0,0	909.038,1
6.1./02	Prihod od sporednih i nus proizvoda	17.948,3	0,0	0,0	0,0	0,0	17.948,3
6.1./03	Prihod od prodaje materijala i usluga	2.423,7	16.765,8	0,4	0,0	725,0	19.914,9
6.1./04	Prihodi od finansiranja	39,9	109,1	2.599,2	33,0	4.197,0	6.978,2
6.1./05	Ostali prihodi	1.607,6	9.746,8	2.761,6	0,0	450,0	14.566,0
	UKUPNI PRIHODI	22.019,6	27.874,7	678.093,1	235.086,3	5.372,0	968.445,6
6.1./08	Materijal za proizvodnju el. energije	375.578,6	0,0	0,0	0,0	0,0	375.578,6
6.1./09	Materijal za održavanje	10.032,1	6.911,7	164,9	0,0	50,9	17.159,6
6.1./10	Ostali troškovi materijala	1.951,9	3.332,3	770,7	30,5	509,8	6.595,1
6.1./11	Prevoz uglja	26.440,9	0,0	0,0	0,0	0,0	26.440,9
6.1./12	Usluge održavanja	9.313,4	4.477,8	180,3	10,8	2.446,2	16.428,5
6.1./13	Sistemske studije	0,0	0,0	0,0	0,0	729,0	729,0
6.1./14	Premije osiguranja	2.082,3	2.305,3	146,1	3,9	66,6	4.604,1
6.1./15	Drugi troškovi usluga	2.069,7	2.355,2	6.564,8	38,6	3.109,4	14.137,6
6.1./16	Amortizacija	109.215,7	51.687,4	579,7	55,3	3.704,3	165.242,4
6.1./17	Troškovi prenosa el.energije i pom. usluga	0,0	0,0	41.120,7	4.416,0	0,0	45.536,7
6.1./18	Plate i naknade plata	60.517,8	68.284,7	12.924,4	1.047,5	12.014,3	154.788,8
6.1./19	Drugi troškovi rada	10.668,9	12.751,8	2.392,9	139,6	2.068,8	28.022,0
6.1./20	Vodoprivredne naknade	17.978,6	223,6	39,9	3,2	36,5	18.281,7
6.1./21	Dažbine za zemljište i ostalo	9.525,1	2.643,8	2.780,2	141,2	1.482,2	16.572,5
6.1./22	Drugi troškovi poslovanja	4.139,9	2.360,3	1.022,9	59,1	1.614,8	9.197,1
6.1./23	Finansijski troškovi i rashodi	1.579,7	2.849,1	311,7	22,9	1.803,0	6.566,4
6.1./24	Drugi rashodi	2.009,0	1.842,2	34.466,7	13.433,0	110,2	51.861,2
6.1./25	Troškovi rezervisanja	781,4	887,0	132,7	9,9	1.481,0	3.292,0
	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI	643.884,9	162.912,2	103.598,5	19.411,7	31.227,0	961.034,3

PLANIRANI REZULTAT POSLOVANJA

7.411,3



и КМ

Broj konta	NAZIV KONTA / GRUPE KONTA	djelatnost PROIZVODNJE	djelatnost DISTRIBUCIJE	djelatnost i VANJA I REDA	djelatnost i TRGOVINE I SNABDJ. II REDA	FUNKCIJE POTPORE	UKUPNO	EP BIH
	PRIHODI							
611	Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	19.976.202	17.854.472	672.732.300	147.964.150	125.000	858.652.12	
612	Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	0	0	0	87.089.100	0	87.089.10	
651	Prihodi od zakupa	395.866	164.270	0	0	600.000	1.160.13	
652	Prihodi od donacija	286.282	8.293.229	359	0	0	8.579.87	
660	Prihodi od kamata po osnovu obveznica	0	0	0	0	0		
661	Prihodi od kamata	18.716	8.833	2.563.438	33.000	4.147.000	6.770.98	
662	Pozitivne kursne razlike	0	0	0	0	0		
664	Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja	0	0	0	0	0		
665	Prihodi od ulaganja	0	0	0	0	0		
669	Ostali finansijski prihodi	21.155	100.278	35.800	0	50.000	207.23	
670	Prihod od prodaje stalnih sredstava	0	15.000	0	0	0	15.00	
675	Dobici od prodaje materijala	309.453	372.706	3.333	0	10.000	695.49	
676	Viskovi	0	0	0	0	0		
677	Naplaćena otpisana potraživanja	31.500	113.601	2.736.521	0	15.000	2.896.62	
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	510.750	386.943	5.300	0	10.000	912.99	
679	Otpis obaveza, ukinuta rezerviranja i ostali prihodi	438.879	356.382	14.688	0	380.000	1.189.94	
691	Prihodi iz osnova ispravki grešaka iz prošlih godina	30.751	208.944	1.350	0	35.000	276.04	
	UKUPNO PRIHODI	22.019.555	27.874.660	678.093.089	235.086.250	5.372.000	968.445.55	
	TROŠKOVI I RASHODI							
501	Nabavna vrijednost prodate robe	530.000	0	25.353.224	13.429.000	0	39.312.22	
511	Utrošene sirovine i materijal	392.407.517	6.957.535	496.697	2.000	166.000	400.029.74	
512	Utrošena energija i gorivo	6.567.358	2.454.175	340.746	4.444.036	368.032	14.174.34	
513	Utrošeni rezervni dijelovi	5.789.359	137.988	5.803	25	928	5.934.10	
514	Otpis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	432.926	694.329	92.328	434	19.733	1.239.75	
520	Troškovi plata (bruto plate)	54.359.175	60.865.319	11.585.505	944.012	10.827.320	138.581.33	
521	Troškovi naknada plata (bruto)	6.158.640	7.419.411	1.338.920	103.494	1.187.016	16.207.48	
523	Troškovi službenih putovanja (dnevnice, smještaj, prevoz i ostalo)	174.375	133.208	29.110	10.789	210.488	557.97	
524	Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	10.471.996	12.548.573	2.370.858	127.307	1.806.804	27.325.53	
525	Obračun internog rada	0	0	0	0	0		
527	Troškovi naknada članovima odbora, komisija i slično	0	2.000	0	0	151.300	153.30	
529	Troškovi naknada ostalim fizičkim licima (intel. i lične usluge)	377.940	361.406	47.236	15.748	404.026	1.206.35	
530	Troškovi usluga izrade i dorade efekata-učinaka	1.195.094	44.955	61.429	0	60.000	1.361.47	
531	Troškovi prevoznih usluga (uključujući prijenos el. energije)	39.876	59.684	41.124.233	243	7.129	41.231.16	
532	Troškovi usluga održavanja i zaštite (servisne usluge) trećih lica	10.050.362	5.370.690	980.417	39.332	2.927.934	19.368.73	
533	Troškovi zakupnina i najammina	279.772	1.281.705	211.606	0	229.080	2.002.16	
534	Troškovi sajmovi	0	0	0	0	60.000		
535	Troškovi reklama i sponzorstva	50.689	23.127	120.181	3.627	2.177.912	2.375.53	
536	Usluge istraživanja i razvoja	0	0	0	0	729.000	729.00	
539	Troškovi ostalih usluga	815.217	264.622	34.987	5.890	100.805	1.221.52	
540	Amortizacija do iznosa porezno priznatih rashoda	109.215.697	51.687.449	579.664	55.297	3.704.314	165.242.42	
548	Trošk. rezervisanja po započ. sudskim sporovima i štetnim ugov.	105.000	134.600	5.400	0	1.200.000	1.445.00	
549	Troškovi ostalih dugoročnih rezervisanja (ukupno)	676.380	752.380	127.280	9.920	281.040	1.847.00	
550	Troškovi neproizvodnih usluga	2.135.012	877.306	140.483	15.426	579.767	3.747.99	
551	Troškovi reprezentacije	109.636	75.423	14.564	3.868	163.466	366.95	
552	Troškovi premija osiguranja	2.082.264	2.305.288	146.118	3.918	66.553	4.604.14	
553	Troškovi platnog prometa (bankarske usluge)	36.737	32.272	114.750	409	51.305	235.47	
554	Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga	183.492	704.781	6.009.552	19.694	149.975	7.067.49	
555	Troškovi poreza, naknada, taksi i dr. dažbina na teret pravnog lica	27.043.411	2.399.263	348.035	11.503	220.911	30.023.12	
556	Troškovi doprinosa, članarina i drugih davanja	460.245	468.118	2.472.067	132.849	1.297.733	4.831.01	
559	Ostali nematerijalni troškovi	271.713	165.263	22.119	5.859	159.196	624.14	
560	Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pravnim licima	0	0	0	0	0		
561	Rashodi kamata	1.571.364	2.825.289	308.202	16.740	221.130	4.942.72	
562	Negativne kursne razlike	0	0	0	0	0		
569	Ostali finansijski rashodi	8.300	23.800	3.500	6.200	1.581.900	1.623.70	
570	Gubici od prodaje stalnih sredstava	0	0	0	0	0		
573	Gubici od prodaje sredstava namj. prodaji i obustavljanju posla	95.000	55.000	21.000	0	0	171.00	
575	Gubici od prodaje materijala	0	113.000	0	0	0	113.00	
576	Manjkovi	0	0	0	0	0		
578	Rashodi po osnovu IV i otpisa nenaplativih potraživanja i ulaganja	123.092	228.000	2.730.086	0	5.000	3.086.17	
579	Rashodovanje i gubici na zalihama materijala i robe te ostali rashodi	8.956.899	132.698	6.324.268	930	28.285	15.443.08	
581	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	583.723	598.148	6.059	0	0	1.187.93	
587	Ostali operativni rashodi	0	0	0	0	0		
585	Umanjenje vrijednosti zaliha	306.302	351.908	4.621	0	2.000	664.83	
591	Rashodi iz osnova ispravki grešaka iz prošlih godina	220.317	363.483	27.479	3.100	80.950	695.32	
	UKUPNO TROŠKOVI I RASHODI	643.884.878	162.912.194	103.598.526	19.411.651	31.227.029	961.034.27	
	REZULTAT POSLOVANJA							7.411.27