

Број: 023-165/21-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 1. априла 2021. године, на основу члана 60. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, «Службени гласник РС», 7/16 – одлука УС и «Службени лист града Београда», број 60/19), донела је

## РЕШЕЊЕ

I - Даје се сагласност на Ребаланс програма пословања за 2021. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа “Београдске електране”, на седници одржаној 29. марта 2021. године, Одлуком под бројем I-4062/2.

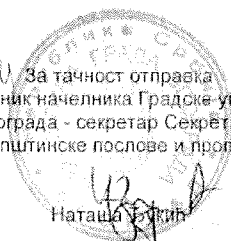
II - О реализацији овог решења стараће се Секретаријат за енергетику и Секретаријат за финансије - Сектор за цене.

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА  
Број: 023-165/21-С – 1. април 2021. године

ПРЕДСЕДНИК  
Никола Никодијевић, с.р.

Доставити:

- Секретаријату за финансије – Сектору за цене
- Секретаријату за енергетику
- ЈКП „Београдске електране”
- Секретаријату за скупштинске послове и прописе
- Писарници

  
За тачност отпрема  
заменик начелника Градске управе  
града Београда - секретар Секретаријата за  
скупштинске послове и прописе  
Наташа Ђукић

ЈКП „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“

ДАТУМ:

БРОЈ:

НОВИ БЕОГРАД

I-4062/2

29 MAR 2021

На основу члана 34. Статута ЈКП “Београдске електране“, („Службени лист града Београда“ бр. 64/2016, 100/2017 и 93/2020), Надзорни одбор ЈКП „Београдске електране“, на 18. редовној седници одржаној дана 29.03.2021. године, донео је следећу

### ОДЛУКА

1. Усваја се Ребаланс (Измене и допуне) Програма пословања ЈКП „Београдске електране“ за 2021. годину.
2. Ребаланс Програма пословања за 2021. годину саставни је део ове Одлуке.
3. Ребаланс Програма пословања из тачке 1. ове Одлуке ступа на снагу и примењује се кад на исти сагласност да Оснивач.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Радомир Костадиновић, дипл. ек.

Доставити:

- Оснивачу,
- Директору
- Дирекцији за економско финанс. послове
- Дирекцији за људске ресурсе, правне и опште послове
- Архива



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

Београд, Савски насип 11

БРОЈ: *I-4048*

Датум: *29 MAR 2021*

**РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
JKP „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“  
ЗА 2021. ГОДИНУ**

Пословно име: JKP „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“

Седиште: Н. Београд, Савски насип 11

Претежна делатност: 35.30-Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07020210

ПИБ: 100139344

ЈББК: 81348

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике Републике Србије

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Секретаријат за енергетику

Београд, март 2021. године



## САДРЖАЈ

Ред.број	ОПИС	Стр.
1	Општи подаци	7
2	Анализа пословања у 2020. години	12
3	Циљеви и планиране активности за 2021. годину	16
4	Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама	32
5	Планирани начин расподеле добити	60
6	План зарада и запошљавања	62
7	Кредитна задуженост	69
8	Планиране набавке	69
9	План инвестиција	70
10	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	90
11	Дистрибуција и управљање дистрибутивним системом за природни гас и јавно снабдевање природним гасом у Младеновцу	91
12	ПРИЛОЗИ	93



## УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Овим Ребалансом у односу на усвојени Програм пословања ЈКП Београдске електране за 2021. годину на који је сагласност дала Скупштина Града ( Решење број 023-795/20-С од 18.12.2020.г. ) мења се следеће:

Имајући у виду да се спроводе активности на реализацији Пројекта изградње топловода Обреновац-Нови Београд, и да ће Град Београд и ЈКП Београдске електране преузети Уговор о преносу зајма са Републике Србије на Град Београд и ЈКП Београдске електране неопходно је планирати средства потребна за реализацију овог пројекта.

Уговор о Пројекту изградње топловода Обреновац-Нови Београд закључен је 09.01.2020. године, између ЈКП „Београдске електране“, Града Београда и извођача радова Power Construction Corporation of China (у даљем тексту Уговор). Влада Републике Србије је 26. децембра 2019. године донела Закључак број 351-13173/2019-1 којим се прихвата текст Уговора о пројекту изградње топловода Обреновац- Нови Београд између ЈКП Београдске електране, Града Београда и Power Construction Corporation of China, а на Скупштини града Београда на седници одржаној 27. децембра 2019. године донет је Закључак број 3-978/19-С којим се усваја информација о реализацији пројекта изградње топодалековода Обреновац – Нови Београд и прихвата текст Уговора. Такође 10. јула 2020. године Влада је донела закључак број 351-5462/2020 којим се утврђује да је Пројекат изградње топловода Обреновац- Нови Београд на територији града Београда, инвеститора града Београда пројекат од значаја за Републику Србију.

Укупна вредност Пројекта је 193.748.000 евра, од чега се из кредита Кинеске Експорт-Импорт банке обезбеђује 85% ( 164.685.800,00 евра) а из сопствених средстава 15% (29.062.200,00 евра).

Споразум о зајму је закључен 17.01.2020. године, између Кинеске Експорт-Импорт банке и Републике Србије, коју заступа Влада Републике Србије поступајући преко Министарства финансија, износ кредита износи 164.685.800,00 динара , перид отплате 15 година и грејс периодом од 3 године по каматној стопи од 2,7 посто годишње плус ЕУРИБОР, с тим да уколико је ЕУРИБОР негативан, сматраће се да је ЕУРИБОР нула.

Уговор је ступио на снагу 27.07.2020. године, када је Кинеска Експорт-Импорт банка прогласила ефективност Споразума о зајму.

У складу са Уговором, датум почетка радова пада у року од 180 дана од дана ступања на снагу и по испуњењу следећих услова: да је Извођач радова примио износ авансне уплате у складу са подклаузулом 14.2 Посебних услова Уговора и да је послодавац дао пуно право приступа и поседа над местом извођења радова. Уговором је предвиђена уплата аванса од 20% и то 85 % и средстава кредита и 15% из средстава ЈКП Београдских електрана , односно ЈКП Београдске електране за уплату аванса морају да обезбеде средства у износу од 5.812.440,00 евра.

На основу Нацрта уговора о преносу зајма који је још увек у поступку усаглашавања стицалац зајма се обавезује да плати трошкове осигурања до 15. јуна 2021. године у износу од 12.208.102,49 евра, као и трошкове обраде кредита у износу од 823.429,

евра. Такође стицалац права се обавезује да обезбеди средства за уплату провизије на неповучена средства по стопи од 0,5 % годишње на дневно неискоришћени износ кредита. Планирана средства за ову намену за 2021. годину износе 1.325.110,00 евра.

Под претпоставком да радови започну у јуну 2021. године планирана су и трошкови камате у износу од 2.301.484,00 евра за 2021. годину.

Имајући у виду наведене трошкове укупни трошкови предузећа ће се по овом основу повећати за 16.685.125,49 евра, односно 1.973.987.871,00 динара.

На основу претпоставке динамике радова за ову годину планирано је да се изведу инвестиције у износу од 32.291.333,00 евра, тако да су планирана средства за учешће предузећа од 15% у изведеним радовима у износу од 4.843.700,00 евра што умањено за 20% аванса износи 3.874.960,00 евра.

Планирани су и трошкови прикључења који су неопходни за прикључење прелумпне станице Сава на електроенергетски систем електродистрибуције Србије који износе 3.500.000,00 евра.

Средства неопходна за реализацију изградње топлодалековода Нови Београд – Обреновац у наредне 3 године износе 58.208.635,49 евра, односно 6.897.723.307,00 динара. Средства која су неопходна за реализацију кредита у 2021 години износе 29.845.525,49 евра, односно 3.536.694771,00 динара.

#### НЕДОСТАЈУЋА СРЕДСТВА ЗА ФИНАНСИРАЊЕ ИЗГРАДЊЕ ТОПЛОДАЛЕКОВОДА ТЕНТ ОБРЕНОВАЦ - ТО НОВИ БЕОГРАД

Р.БР.	ОПИС	У ЕВРИМА			УКУПНО	У ДИНАРИМА-КУРС ЕУРА 118,5			УКУПНО
		2021	2022	2023		2021	2022	2023	
1	Осигурање кредита	12.208.102,49			12.208.102,49	1.446.660.145	0	0	1.446.660.145
2	Трошкови обраде кредита 0,5%	823.429,00			823.429,00	97.576.337	0	0	97.576.337
3	Провизија на неповучена средства 0,5%	1.325.110,00	558.865,00		1.883.975,00	157.025.535	66.225.503	0	223.251.038
4	Камата на кинески кредит	2.301.484,00	4.346.277,00	4.083.168,00	10.730.929,00	272.725.854	515.033.825	483.855.408	1.271.615.087
А	Укупно трошкови (1-4)	16.658.125,49	4.905.142,00	4.083.168,00	25.646.435,49	1.973.987.871,00	581.259.328,00	483.855.408,00	3.039.102.607,00
5	Учешће ЈКП БЕ у пројекту 15%	3.874.960,00	15.499.840,00	3.874.960,00	23.249.760,00	459.182.760	1.836.731.040	459.182.760	2.755.096.560
6	Трош. прикљ. прелумпне станице Сава на електроенерг. систем електрод. Србије	3.500.000,00			3.500.000,00	414.750.000	0	0	414.750.000
Б	Укупно инвестиције (5+6)	7.374.960,00	15.499.840,00	3.874.960,00	26.749.760,00	873.932.760,00	1.836.731.040,00	459.182.760,00	3.169.846.560
Ц	Аванс	5.812.440,00			5.812.440,00	688.774.140	0	0	688.774.140
	УКУПНО ОБАВЕЗЕ (А+Б+Ц)	29.845.525,49	20.404.982,00	7.958.128,00	58.208.635,49	3.536.694.771,00	2.417.990.368,00	943.038.168,00	6.897.723.307,00



Када дође до потписивања Уговора о преносу зајма, имајући у виду износ обавеза које нас очекују по основу преузимања уговорних обавеза сасвим је извесно да ЈКП Београдске електране нису у могућности да финансирају ове обавезе из сопствених извора финансирања, тако да ће бити неопходно да се задуже код неке од комерцијалних банака за износ од око 33.000.000,00 евра. Напомињемо да још увек немамо сазнања под којим условима ће се реализовати наведено задужење

Такође Ребалансом програма пословања за 2021. годину планирано је и повећање броја ангажованих по ППП. Планирано је да се од 1. маја 2021. године ангажује додатни број запослених по ППП тако да се укупна средства предвиђена за ову намену повећавају за 100.000.000,00 динара. Овим повећањем броја запослених по ППП укупан број запослених на одређено време, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање лица ангажованих по другим основама, не прелази 10% укупног броја запослених на неодређено време у складу са Законом о буџетском систему.

На позицији трошкова уговора о делу повећана је планирана вредност за 1.500.000 динара због потребе ангажовања стручног консултаната који ће учествовати у изради документације и праћењу нових пројеката везаних за ЦХП постројења.

Планирано је смањење трошкова на позицији обезвређење потраживања за 400.000.000,00 динара, имајући у виду да очекујемо већи степен наплате потраживања у овој години у односу на 2020. годину.

На позицијама прихода повећани су приходи од усклађивања потраживања за 1.000.000.000,00 динара. Очекујемо да ћемо у наредном периоду успети да повећамо наплату прихода из ранијег периода посебно имајући у виду да су потраживања од предузећа и установа чији је оснивач град Београд око 600.000.000,00 динара. Повећани су и приходи од продаје топлотне енергије у износу од 600.000.000,00 динара и приходи од камата у износу од 51.500.000,00 динара.

Ефекти свега горег наведеног на Биланс успеха предузећа се рефлектују тако да су укупни трошкови предузећа повећани за 1.675.487.871 динара, а укупни приходи предузећа повећани за 1.651.500.000 динара у односу на Програм пословања за 2021. годину. Имајући у виду наведено добит предузећа је на нивоу добити планиране Програмом пословања за 2021. годину.

Идући у корак са предлогом нових Закон о обновљивим изворима енергије, Закона о енергетској ефикасности и рационалној употреби енергије, Стратегијом нискоугљеничног развоја Републике Србије (чије се усвајање очекује у наредном периоду), као и са активностима и инвестицијама у циљу усаглашавања са директивама европске уније да се супституција добијања електричне енергије из фосилних горива обезбеди производњом електричне енергије из обновљивих извора и из когенеративних енергетских постројења на природни гас, ЈКПБЕ предлажу да се у стратешке и развојне планове енергетике у Републици Србији уврсте следећих пројекти:

- Изградња когенеративног постројења на гас у ТО Нови Београд  
процењена вредност 370.000.000,00 евра,
- Изградња когенеративног постројења на гас у ТО Дунав  
процењена вредност 6.000.000,00 евра,
- Изградња когенеративног постројења на гас у ТО Церак  
процењена вредност 13.500.000,00 евра.

Подстицајне мере из предлога горе наведених прописа се планирају за енергетске субјекте који би производили електричну и топлотну енергију користећи топлотне пумпе, соларну енергију, геотермалну енергију, енергију биоразградивог отпада, биомасу као и когенеративна енергетска постројења на природни гас.

ЈКПБЕ од свог оснивања 1965. године баве се комбинованом производњом топлотне и електричне енергије и кроз свој стратешки развој образовали су кадрове који су у стању да ове активности спроводе. У комбинованој производњи електричне и топлотне енергије од почетног енергента који је био мазута и примарни бензин, данас се искључиво користи природни гас, што је у потпуности усаглашено са савременим трендовима енергетске ефикасности.

За остварење предложених циљева неопходно је обезбедити подршку надлежних органа Републике Србије и оснивача Града Београда, те у најкраћем могућем року израдити Студије оправданости и идејне пројекте којим би се верификовала оправданост предложених инвестиција.

Мишљења смо, да би законодавцу требало сугерисати, да уколико је Инвеститор ових постројења Република Србија, аутономне покрајне, односно јединице локалне самоуправе, као и њихова јавна предузећа, да за те привредне субјекте важи другачији „тарифни став“ за испоручену електричну енергију у односу на предложену аукцијску продају.

Реализацијом предложених пројеката уз већ постојеће енергетске капацитете, ЈКПБЕ би постале једана од лидера у производњи енергије из когенерације, значајно би допринеле стабилности енергетског система Републике Србије, спровођењу мера енергетске ефикасности, смањењу утицаја на животну средину целокупног енергетског сектора Републике Србије и остварењу стратешких циљева и обавеза Републике Србије у сектору енергетике.

ЈКП БЕ би кроз будуће Студије оправданости потврдили исплативост и изузетан позитиван утицај инвестирања у изградњу когенеративних постројења на гас и то у:

- Топлани Нови Београд капацитета од више десетина MW електричне и топлотне енергије

- Топлани Дунав и Топлани Церак капацитета сса 5MW, које ће покрити производњу топлотне енергије у летњем периоду и током грејне сезоне

Као један од пројекта који је успешно реализован и који нам показује у ком правцу у блиској будућности би требали да идемо, јесте изграђено постројење за комбиновану производњу топлотне и електричне енергије капацитета 10MW<sub>t</sub>+10MW<sub>e</sub>. Иако је постројење пуштено крајем 2020. године, већ сада се осећају позитивни ефекти на пословање ЈКП БЕ, као и на рад дистрибутивног система електричне енергије. Овим постројењем се производи електрична енергија која је произведена без прекомерене емисије штетних материја у ваздух, у складу са законском регулативом Републике Србије која је преузела важеће стандарде ЕУ у овој области, као и са знатно мањом емисијом CO<sub>2</sub> (угљендиоксида) у односу на производњу у термоелектранама које су у надлежности ЕПС (за 1t CO<sub>2</sub> по произведеном MWhe). Наведено има изузетан позитиван утицај на побољшање квалитета ваздуха у Граду Београду и његовој широј околини, а који је сада нарушен пре свега постојећом „прљавом“ технологијом у производњи електричне енергије.





По изради наведених Студија и доказивању позитивних ефеката, ЈКП БЕ ће са надлежним институцијама Града Београда и Републике Србије, размотрити могућности финансирања наведених пројеката у циљу добијања најповољних услова за реализацију.

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Решењем Скупштине града Београда од 21.12.1989. године, „Београдске електране“ основане су као јавно комунално предузеће и од тада послују под именом ЈКП "Београдске електране" (у даљем тексту: Предузеће).

Предузеће је уписано у регистар Агенције за привредне регистре по Решењу број БД 13947, са седиштем на Новом Београду ул.Савски насип 11, матични број 07020210, порески идентификациони број 100139344.

Претежна делатност Предузећа према Уредби о класификацији делатности која је објављена у Службеном гласнику Републике Србије бр. 54 од 4.08. 2010. год. је 35.30 снабдевање паром и климатизација.

Поред основне делатности Предузеће је регистровано за обављање и других делатности и то: производња термоелектричне енергије, дистрибуција и управљање дистрибутивним системом и јавно снабдевање природним гасом, оправка, одржавање и реконструкција постројења, опреме и уређаја за производњу и дистрибуцију топлотне и електричне енергије, техничка испитивања и анализе и др.

Оснивач Предузећа је Скупштина града Београда. Надлежан орган је Секретаријат за енергетику.

Надлежно министарство је Министарство рударства и енергетике, према Закону о министарствима (члан 7).

### ЗАКОНСКА РЕГУЛАТИВА

Пословање Београдских електрана регулисано је низом законских прописа од којих издвајамо следеће:

- ❖ Закон о јавним предузећима ("Сл.гласник РС" 15/2016, 88/2019)
- ❖ Закон о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“ 88/2011,46/2014, 104/2016 и 95/2018)
- ❖ Закон о енергетици („Сл.гласник РС“ 145/2014, 95/2018)
- ❖ Уредба о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом ( „Сл.гласник РС“ број 63/2015)
- ❖ Закон о привредним друштвима („Сл.гласник РС“ бр.99/2011,83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 9/2019)
- ❖ Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 62/2013,30/2018)
- ❖ Закон о ревизији („Сл.гласник РС“ бр. 62/2013,30/2018)
- ❖ Закон о јавним набавкама ( „Сл.гласник РС“ бр.92/2019)
- ❖ Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“ 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016,113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019) и Предлог Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему
- ❖ Предлог Закона о буџету Републике Србије за 2021. годину



- ❖ Фискална стратегија за 2021. годину са пројекцијама за 2022. и 2023. годину („Сл.гласник РС“ 142/20)
- ❖ Одлука о снабдевању топлотном енергијом у Граду Београду („Сл.лист града Београда“ бр.43/2007 и 2/2011, 29/14, 19/17)
- ❖ Закон о јавној својини („Сл.гласник РС“ 72/2011,88/13, 105/2014, 104/2016, 108/2016, 113/2017 и 95/2018)
- ❖ Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“ 72/2009, 81/2009, 24/2011, 121/2012, 42/2013, 50/2013, 88/2013, 132/2014, 145/2014, 83/2018)
- ❖ Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“ 91/2015)
- ❖ Закон раду („Сл. гласник РС“ 24/2005,61/2005,54/2009,32/2013,75/2014,13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018)
- ❖ Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.5/2006 и допуна из марта 2014. г.)
- ❖ Колективни уговор ЈКП Београдске електране I-20872 од 23.10.2018 („Сл.лист града Београда“ бр.100/2018)
- ❖ Уредба Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године („Сл.гласник РС“ бр.124/2020).
- ❖ Одлука о промени оснивачког акта ЈКП „Београдске електране“ („Сл.лист града Београда“ 51/2012,10/2013 и 54/2013).
- ❖ Општа акта Предузећа – Статут I-12352/2 од 14.06.2016, измена Статута бр. I-30136/2 од 8.12.2017. г и измена Статута бр.I-5382/4 од 04.06.2020. год.

## 1.1 МИСИЈА

Мисија Предузећа је да до 2025. године:

- 1) обезбеди сигурност снабдевања корисника топлотном енергијом;
- 2) прошири број корисника у постојећим централним општинама Града и као могућност – реализује проширења у приградским подручјима Града где БЕ данас нису присутне;
- 3) диверсификује енергенте и обезбеди својим корисницима чистију топлотну енергију кроз веће учешће ОИЕ<sup>1</sup>, као и кроз већи удео енергије из когенерационих постројења;
- 4) смањи губитке енергије кроз унапређено одржавање система и имплементацију савремених технологија и метода рада и тиме повећа ефикасност и економичан раст;
- 5) обједини енергетске ресурсе доступне на подручју Града;

## 1.2 ВИЗИЈА

Визија Предузећа представља унапређење садашњег СДГ<sup>2</sup> до нивоа четврте генерације даљинског грејања и хлађења, са значајним уделом когенеративне производње и ОИЕ у производњи, односно финалној потрошњи топлотне енергије, са минималним штетним емисијама, сниженом температуром воде у дистрибутивном систему и што већом покривеношћу територије Београда са даљинским грејањем. Предузеће ће функционисати

---

<sup>1</sup> Обновљиви извори енергије

<sup>2</sup> Систем даљинског грејања



као матично предузеће енергетског холдинга, са Градом као јединим власником, чиме ће се омогућити централизовано управљање енергетским ресурсима на нивоу Града Београда.

У ужем смислу визија Предузећа представља остварење квалитетног, ефикасног и безбедног снабдевања корисника услугама даљинског грејања, даљинског хлађења и ПТВ, уз смањен негативан утицај на животну средину и уз редовно одржавање система, имплементирајући савремене технологије и методе рада.





За директора ЈКП „Београдске електране“ на период од четири године именован је Раде Баства, Решењем Скупштине Града Београда број 111-744/19-С 12.11.2019. године.

Извршни директор за производњу топлотне енергије-Ивана Калања  
Извршни директор за дистрибуцију топлотне енергије- Владан Павловић  
Извршни директор за снабдевање топлотном енергијом- Горан Смиљанић  
Извршни директор за развој и инвестиције –Зоран Спасеновски  
Извршни директор за пословно-техничку подршку- др Радмило Савић  
Извршни директор за економско финансијске послове –Драгана Јовановић  
Извршни директор за људске ресурсе, правне и опште послове- Силвана Вељковић

Надзорни одбор чине Председник и два члана.

Решењем Скупштине града Београда број: 112-269/19-С од 16. маја 2019. године за председника Надзорног одбора ЈКП „Београдске електране“, именован је :

- Радомир Костадиновић,

за чланове:

- мр Богдан Влаховић, Решењем Скупштине града Београда број: 112-951/17-С од 7. новембра 2017
- Ивана Калања, из реда запослених именована је Решењем Скупштине града Београда број: 112-1003/18-С од 14. новембра 2018. године.

### **1.3 ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ**

Програм пословања је урађен у складу са пословним информацијама расположивим током октобра и новембра 2020. године, тј. на самом почетку нове грејне сезоне - 2020/2021. год. Оно што се у овом тренутку не може прецизно сагледати односи се на евентуалне веће кварове на топлотним изворима и магистралним топоводима у грејној сезони, детектовање већих цурења на топоводима уочених током термовизијских снимања, довољну расположивост планираних количина природног гаса као енергента током грејне сезоне, условљену метеоролошким условима током нове грејне сезоне, као и доношење одлука о начину финансирања великих инвестиција, и слично. Због свега тога ће се током маја 2021. године, по завршетку грејне сезоне, анализирати конкретни подаци и кориговати плански елементи кроз ребаланс Програма пословања, ако буде потребно.

Чланом 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник Републике Србије“ бр. 15/2016) регулисано је да се измене и допуне годишњег програма пословања могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса, или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује.



## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020 ГОДИНИ

### 2.1 ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2020. ГОДИНИ

У 2020. години ЈКР „Београдске електране“ (у даљем тексту „Предузеће“) произвело је 3.379.361 MWh топлотне енергије, што је за 5% мање од планиране производње за 2020. годину. За овај обим производње потрошено је 317.441 тона еквивалентног мазута. Мања производња топлотне енергије је последица благе зиме на почетку ове године, као и обуставе испоруке топлотне енергије корисницима, који услед пандемије вируса корона нису радили за време трајања ванредног стања.

### 2.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2020. ГОДИНУ

Предузеће је 2020. годину завршити са позитивним финансијским резултатом у износу од 3,1 млрд динара (после опорезивања). Програмом пословања за 2020. годину планирана је добит пре опорезивања у износу од 4,02 млрд. динара.

Као резултат укупних прилива и одлива, као и стања готовине на почетку године, на крају 2020. године Београдске електране су на својим рачунима располагале са 807.658 мил. динара.

#### 2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020

Биланс стања за 2020. годину планиран је крајем 2019. године на основу процене остварења за ту годину и планских елемената за 2020. годину.

На крају године укупне обавезе према добављачима износиле су 3,7 млрд. динара.

Нето потраживања (укупна потраживања умањена за процењену исправку вредности) на крају године износила су 3,4 млрд. динара. Вредност укупних потраживања (неисправљених) износи 14 млрд.

*Прилог 1*

#### 2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01-31.12.2020

У 2020. години укупни приходи износили су 30,4 млрд динара и бити мањи од планираних за око 3,5 млрд. динара.

Пословни приходи су остварени у износу од 28,5 млрд што је за око 2 млрд. мање у односу на план. У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 93%.

Као последица пандемије заразне болести -covid 19 проузрокованој вирусом корона, дошло је до смањења пословних активности у свим сферама друштва. У новонасталим условима већина предузећа је реорганизовала свој рад у циљу спречавања ширења заразне болести. Да би смањили трошкове грејања у условима када се не ради пуним капацитетом, многим предузећим и установама није вршена испорука топлотне енергије, што је утицало на значајно смањење прихода у односу на планиране за ову годину. Такође је и блага зима утицала на мању потрошњу енергије код оног дела пословног и стамбеног простора где се испорука и наплата врши према утрошку. На основу 8. седнице Градског штаба за ванредне ситуације на територији града Београда одржане дана 18.03.2020. године на тему спречавање, сузбијање и гашење епидемије вируса COVID- 19, донета је наредба да ЈКП Београдске електране изврше гашење секундарне топловодне мреже према школама,



предшколским установама и осталим објектима на територији града Београда који су затворени, осим објекта Штарк Арена, где услуга мора да функционише несметано.

Имајући у виду горе наведено као и коначан обрачун за грејну сезону 2019/2020, који је био негативан, умањење аконтација због веома благе зиме, приходи од топлотне енергије су очекивано били мањи у односу на планиране за око 1,5 млрд. динара. Што се тиче осталих позиција у оквиру пословних прихода нису остварени приходи од ЦХП постројења који су планирани у износу од 277 мил. Постројење није пуштено у рад како је било планирано из техничких разлога, тако да у овој години није било прихода по том основу. У децембру је извршено пуштање у пробни рад, после потписивања уговора о откупу електричне енергије са ЕПС снабдевањем.

Такође када су у питању приходи од усклађивања потраживања, њихова реализација у односу на план мања је за око 1,4 млрд. динара. Код израде Програма пословања за 2020. годину, планирани су већи износи, очекујући наплату дуговања по основу потписаних протокола. У октобру 2019. године Градско веће донело је Закључке о спровођењу репрограма дуга број 3-936/19-ГВ за све кориснике комуналних услуга који се налазе у систему обједињене наплате, са препоруком да се услови за репрограм дуга примене и на физичка лица којима предузеће испоставља рачуне за испоручену топлотну енергију. Градско веће града Београда је на седници одржаној 25.12.2019. године донело нови закључак број 3-1144/19-ГВ којим је предвиђено да се дужнику омогући репрограм дугова, закључно са 31.03.2020. године. Имајући у виду новонасталу ситуацију изазвану вирусом „COVID -19“, ЈКП „Инфостан технологије“ је омогућило да најстарији суграђани који имају више од 65 година своје рачуне за месеце фебруар, март и април 2020. године плате накнадно, по завршетку ванредног стања и то без обрачунавања камате. Током трајања ванредног стања нису покретани нови поступци принудне наплате, при чему се застало са спровођењем поступака извршења у периоду од 90 дана.

Предузеће је изашло у сусрет корисницима и продужило акцију репрограма дуга по окончању ванредног стања, за 90 дана (до 6.августа 2020), како би сви заинтересовани могли да репрограмирају дуг по веома повољним условима.

Све наведене околности су утицале на значајно мање остварење ових прихода у односу на планиране.

Код планирања за 2020. годину пошло се од претпоставке да ће предузете мере на повећању наплате потраживања од становништва дати своје ефекте како на приходовној тако и на расходовној ставци, у смислу значајног смањења трошкова обезвређења и повећања прихода од наплате исправљених потраживања.

Финансијски приходи у односу на планиране мањи су за 14%, и износе 214.999 мил. динара. Финансијски приходи односе се на приходе од камата, које се обрачунавају за кашњење у плаћању рачуна за топлотну енергију пословном простору и становништву и за продају гаса потрошачима у Младеновцу, по основу пласмана привремено слободних новчаних средстава код пословних банака, позитивне курсне разлике. У 2020. години због смањених прилива није вршено орочавање слободних новчаних средстава, тако да су камате по основу пласмана привремено слободних новчаних средстава мање, што је утицало на смањење фин. прихода.

Остали приходи износе 429 мил и мањи су од планираних за 6%. У односу на план мањи су приходи од наплаћених штета за 46 мил. динара и приходи од продаје секундарних сировина за 3,2 мил. динара.

Укупни трошкови Предузећа у 2020. години износе 26,7 млрд динара и мањи су од планираних за око 3,2 млрд. динара.



Пословни расходи износе 25,4 млрд. динара, што је у односу на план мање за 3,5 млрд. динара. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови енергије и енергената- 64%. Трошкови енергената и енергије за 2020. годину су 2,1 млрд. динара мањи од планираних. У оквиру трошкова енергената и енергије највеће је учешће гаса. Трошкови гаса су за око 1,8 млрд. динара мањи од планираних.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи реализовани су у износу 3,54 млрд. и мањи су од планираних за 125 милиона.

До већих одступања дошло је и на позицијама трошкова производних услуга које су реализоване у износу од 1,5 млрд и мањи су од планираних за око 1 млрд. динара. Због пандемије covid-а 19 по налогу Оснивача редуковане су многе набавке, што се одразило на смањење реализације у односу на план. У односу на план трошкови услуга текућег одржавања мањи су за 469 мил. динара, а остале производне услуге за 576 мил. динара. У оквиру осталих производних услуга највеће је одступање код набавке услуга дигиталног снимања мреже водова чија је процењена вредност 340 мил. динара. За покретање свих набавки и закључење појединачних уговора потребна је сагласност Оснивача-Секретаријата за финансије.

Финансијски расходи су већи у односу на планиране за 39 мил.и највећим делом се односе на расходе од камата. Они обухватају камату по основу кредита KfW- у и камату за кашњење у плаћању обавеза према добављачима. До кашњења у плаћању рачуна дошло је због неликвидности у периоду ванредног стања.

Остали расходи су за око 16 мил. мањи од планираних.

Трошкови обезвређења потраживања (потраживања старија од 90 дана) реализовани су у износу од 1,2 млрд и већи су од планираних за 242 мил. Код планирања за 2020. годину пошло се од претпоставке да ће предузете мере на повећању наплате потраживања од становништва дати своје ефекте како на приходовној тако и на расходовној ставци, у смислу значајног смањења трошкова обезвређења и повећања прихода од наплате исправљених потраживања.

Као разлика пословних прихода и пословних расхода остварена је пословна добит у износу од 3,1 млрд. динара, што је за 1,4 млрд. динара више у односу на планирану.

У пословној 2020. години остварен је добитак пре опорезивања у износу од 3,7 млрд динара, што је за 285 мил мање од планиране добити пре опорезивања. Нето добит после опорезивања износи 3,1 млрд.

*Прилог 1а*

### **2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020.**

Извештај о токовима готовине за 2020. годину планиран је на основу финансијског плана за 2020. годину и пројекције расположивости слободних новчаних средстава на почетку 2020. године.

На основу укупних прилива и одлива као и готовине на почетку године Предузеће је на крају 2020. године на својим рачунима располагало са око 807.658 мил.динара. За време трајања ванредног стања приливи су били мањи. У односу на план приливи су мањи за 3,9 млрд. динара, а одливи за око 6 млрд. динара. Погоршање епидемиолошке ситуације до краја године је утицало на даље смањење прилива.





*Прилог 16*

#### **2.2.4 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020 ГОДИНУ**

Индикатори за 2020. годину су незнатно промењени у односу на 2019. годину. Економичност као однос пословних прихода и пословних расхода је на задовољавајућем нивоу. Предузеће је у 2020. години као и у претходним годинама пословним приходима покрило пословне расходе и остварило пословну добит.

Други важан показатељ је ликвидност, као однос обртне имовине и краткорочних обавеза и однос краткорочних потраживања и краткорочних обавеза, такозвани индикатор убрзане ликвидности који износи 1,16, који показује да је Предузеће ликвидно. У периоду ванредног стања смањени су приливи, што је утицало на кашњење у плаћању рачуна за гас.

Степен задужености је нешто мањи у односу на 2019 годину.

Нема значајнијих одступања у односу на планске индикаторе.

*Прилог 2*

#### **2.2.5. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ**

Корпоративно управљање омогућава привредном друштву да привуче људски и финансијски капитал, да ефикасно води пословање и обезбеди дугорочни и одрживи развој.

Кључни принципи корпоративног управљања су отвореност, интегритет и одговорност.

Општа потреба за успостављањем корпоративног управљања (његових система и алата) у јавном сектору је јавна одговорност. Постоји опште очекивање да су они који воде јавне послове и управљају јавним средствима у потпуности одговорни за тај посао у складу са законом и одговарајућим стандардима, те да се јавна средства на одговарајући начин чувају и троше економично, ефикасно и ефективно.

Такође, у складу са захтевима везаним за отвореност и транспарентност, важно је не само да се они испуне, већ и да се види да су испуњени.

Ефикасност корпоративног управљања остварује се применом интерних и екстерних механизма. Најзначајнији интерни механизми су мониторинг менаџмента од стране надзорног одбора, интерна ревизија и контрола од стране институционалних улагача, а најзначајнији екстерни механизам је законска регулатива.

У 2021. години у Предузећу ће се и даље радити на сталном унапређењу процеса корпоративног управљања. У склопу успостављања и развоја корпоративног управљања у Предузећу, донети су Пословни и Етички кодекс. У марту 2018. године донета је нова трогодишња Стратегија управљања ризицима за период 2018-2020. год., формиран је Регистар ризика. У склопу система финансијског управљања и контроле сваке године се раде извештаји, који се достављају Министарству финансија. Везано за Националну Стратегију за борбу против корупције донет је План интегритета. У складу са Законом о Агеницији за борбу против корупције, Предузеће реализује своје планове интегритета, о чему извештава Агенцију за борбу против корупције.



### 3) ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Циљеви предузећа дефинисани су кроз Средњорочни и Дугорочни план пословне стратегије и развоја. Сви стратешки циљеви, мере и активности усмерени су ка постизању што већег задовољства постојећих корисника, као и стварању услова за привлачење нових корисника.

Стратешки циљеви, према Стратегији развоја ЈКП „Београдске електране“ од 2015 до 2025. године, са пројекцијама до 2035. године, су:

- 1 - Почетак реализације пројекта изградње топлодалековода „ТЕНТ А – Обреновац“ – „ТО Нови Београд“ у складу са прописима ЕУ, укључујући и повезивање постојећих грејних подручја у јединствени топлификациони систем Београда, уз евентуалну изградњу складишта топлотне енергије као интегралног дела овога система.
- 2 - Смањење енергетских губитака у мрежи, на основу донетог „Програма рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања ЈКП „Београдске електране“ за период од 2017-2021. године, који је усвојен на Градском већу града Београда у јуну 2017. године. Циљ је смањење губитака у мрежи за 20% до 2025. године у односу на 2015. годину, што би се постигло системском заменом топловода од најмање 30 km трасе годишње. У досадашњој реализацији по овом програму замењено је око 45,5 km трасе топловода. По осталим програмима, гашење котларница, топлификација и ремонт у периоду од 2017-2019, замењено је 43,3 km трасе топловода, што са програмом рехабилитације износи укупно око 88,8 km.
- 3 - Повећање енергетске ефикасности:
  - топлотних извора,
  - топоводне мреже,
  - топлотних подстанца.

Тренутно стање и циљеви енергетске ефикасности ових сегмената СДГ Предузећа утврђени су посебним „Програмом унапређења енергетске ефикасности СДГ Предузећа.

- 4 - Прикључење нових корисника на СДГ (са планираним бројем новоприкључених  $m^2$  стамбеног и пословног простора до 2025. године од 3.000.000 $m^2$ ), повећање броја корисника ПТВ у новим објектима, и предузимање свих расположивих мера на смањењу броја искључења са СДГ (повећањем квалитета услуге, смањењем трошкова рада система и цене грејања, али и добром комуникацијом са доносиоцима одлука о могућности измена законских одредби које омогућавају искључења са СДГ и едукацијом јавности о штетним последицама искључења).
- 5 - Повећање удела топлотне енергије из когенерације (чији удео у укупно произведеној топлотној енергији може достићи до 60%), и из обновљивих извора енергије (зависно од реализације појединих пројеката, могао би оквирно достићи од 7 до 15%).

У склопу тога из кредита KfW фаза IV, завршена је изградња когенеративног постројења на Вождовцу инсталисане снаге 9,9 MW. Добијен је статус повлашћеног произвођача, потписан уговор са ЕПС Снабдевањем око преузимања електричне енергије по фид-ин тарифама. На годишњем нивоу очекују се приходи од овог постројења од око 6 мил. евра.
- 6 - Увођење технологије даљинског хлађења кроз увођење појединачних система хлађења за јавне и пословне објекте.



- 7 - Добијање интегрисане еколошке дозволе (која ће обухватити све законске обавезе о заштити животне средине).
- 8 - Увођење могућности наплате по утрошеној топлотној енергији обавезно у свим новим објектима, као и у постојећим објектима – у складу са одлукама Града Београда и законским обавезама, уз процену економске оправданости и уз примену мера енергетске ефикасности у зградарству.
- 9 - Наставак гашења котларница у систему СДГ Предузећа према планираној динамици гашења котларница до 2021. године.
- 10 - Улагање у људске ресурсе кроз побољшање старосне структуре запослених (подмлађивање) и повећање мотивације и едукације запослених, са фокусом на обуке у примени нових технологија.
- 11 - Модернизација информационо-комуникационог система која укључује:
  - Имплементацију географског информационог система (ГИС);
  - Уређивање саобраћаја информационе мреже, проширење њеног капацитета, модернизацију и адекватно обезбеђење;
  - Повећање нивоа опште информационе безбедности.

Наведеним стратешким циљевима остварује се сигурност у снабдевању топлотном енергијом, унапређује свеукупна ефикасност у пословању и унапређује заштита животне средине.

### **3.1. Развојни пројекти Предузећа**

Развојни пројекти Предузећа дефинисани су кроз стратешке циљеве и стратешки инвестициони програм који су садржани у Стратегији развоја ЈКП "Београдске електране" до 2025. године, са пројекцијама до 2035. године, која је усвојена на Надзорном одбору и на коју је добијена сагласност Скупштине Града Београда решењем број: 3-839/16-С од 30. новембра 2016. год. У 2017. години донет је и средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2021 на који је добијена сагласност Скупштине Града решењем број 3-421/17-С од 29. јуна 2017. године. Доношење дугорочног и средњорочног плана у складу је са чланом 59. став 1 и чланом 82. став 3 Закона о јавним предузећима.

#### **3.1.1. Модернизација производног и дистрибутивног система**

Модернизација ће бити реализована кроз следеће пројекте, за које је заједничко да сви унапређују енергетску ефикасност и заштиту животне средине:

**а)** Реализација пројекта топлодалеководна "ТЕНТ" - Обреновац - ТО "Нови Београд", у складу са прописима ЕУ, укључујући и потребне припремне активности за повезивање постојећих грејних подручја у јединствени топлификациони систем Београда, и уз евентуалну изградњу складишта топлотне енергије, као интегралног дела овога система, а све то у циљу повећања сигурности испоруке топлотне енергије, мање зависности од увозних енергената и ниже цене грејања за кориснике.

**б)** Коришћење обновљивих извора енергије, првенствено биомасе, соларне енергије и топлотних пумпи, у циљу заштите животне средине, и смањења употребе течних и чврстих фосилних горива (мазута и угља) у производњи топлотне енергије. У ширем смислу, то подразумева и будуће коришћење енергије након изградње когенеративног постројења у



оквиру спалионице отпада у Винчи, укључујући и изградњу преносног топловода од Винче до топлане Коњарник.

в) Наставак модернизације блок-котларница и предајних станица, ради увођења аутоматског рада и прецизног мерења произведене и испоручене топлотне енергије;

г) Уградња додатних загрејача воде ("економајзера") на топлотним изворима - котловима већим од 50 MW.

д) Наставак израде релевантних анализа и прикупљање искустава ради процене могућности увођења система даљинског хлађења.

Сви планирани пројекти, по својој суштини, требало би да омогуће прикључење значајног броја нових корисника на систем даљинског грејања, али и да превентивно (кроз повећање квалитета услуге, смањење трошкова рада система), и дугорочно, (смањење цене грејања, као и системским решењима везаним за улогу и значај даљинског грејања) ограниче на минимум број евентуалних искључења корисника са мреже.

### 3.1.2. Унапређење заштите животне средине

У 2021. години, заштита животне средине спроводиће се реализацијом донетог Програма мера прилагођавања рада осам највећих постојећих постројења Предузећа ради добијања интегрисане дозволе, као и настављањем процеса гашења котларница и супституцијом мазута природним гасом или компримованим природним гасом (КПГ):

Преласком ТО Борча и ТО Вишњичка Бања на рад са компримованим природним гасом (КПГ), постигнуто је велико смањење штетних емисија (за око 90% мања емисија угљоводоника, 60% угљен-моноксида и 30% угљен-диоксида).

У 2021. години планиран је наставак радова на гашењу топлане "Земун"- фаза 2 и повезивање на топлану Нови Београд преко препумпних станица у блоковима 28 и 38. У току 2019. и 2020 године завршени су радови на реконструкцији и модернизацији КО Сава Ковачевић и изградњи ППС 3. –фаза 1.

По завршетку грејне сезоне 2020/2021 планирано је гашење КО Сењак 1, која ради на чврсто гориво.

### 3.1.3. Увођење система наплате према утрошеној топлотној енергији

Наставиће се са активностима на увођењу могућности наплате према утрошеној топлотној енергији, у свим новим објектима који се прикључују током године, као и у постојећим објектима - у складу са одлукама града Београда и законским обавезама, уз процену економске оправданости и уз примену мера енергетске ефикасности у зградарству, а између осталог:

а) Набавка потребне опреме за ефикасно и прецизно читавање мерила топлотне енергије у предајним станицама;

б) Успостављање система даљинског читавања мерила у подстаницама, успостављање логичке контроле очитаних вредности и интегрисање података о утрошеној топлотној енергији у рачуне корисника;

в) Набавка преостале потребне опреме за аутоматски рад предајних станица, у циљу постизања максималног ефекта примене система наплате по утрошеној топлотној енергији.

### 3.1.4. Подршка највећим развојним пројектима града Београда

Реконструкцијом магистрале бр. 6 из топлане Нови Београд - преко моста "Газела" са ДН 600 на ДН 800, фаза 1 и фаза 2, обезбеђено је проширење капацитета за испоруку топлотне



енергије за потребе градских пројеката, првенствено пројекта "Београд на води", као и даље гашење котларница на подручју Сењака.

### 3.2. Оптимизација постојећих система

#### 3.2.1. Системски развој и обнављање производних и дистрибутивних система

У 2017. години усвојен је петогодишњи Програм рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања ЈКП „Београдске електране“ за период од 2017-2021 године, на који је добијена сагласност Градског већа по Закључку број 3-827/17-ГВ од 7. јуна 2017. године. Ово је Програм од посебног значаја и интереса за град Београд.

Циљ Програма је смањење губитака у топловодној мрежи за 20% до 2025. године у односу на 2015. годину, смањење годишњих измена воде у топловодној мрежи на 15 измена до 2021. године, замена најмање 30 km. трасе мреже годишње. Циљ Програма био је да се у прве две године заустави тренд повећања губитака и смање губици на подручјима топлана Церак, Баново Брдо и Миљаковац. Оквирна процена инвестиције за реализацију Програма износила је око 9,1 млрд. динара. Критеријуми за одређивање приоритета су број хаварија и хитних интервенција током последње и претходних 5 грејних сезона, старост деонице, енергетска ефикасност и технолошке карактеристике топловода и значај деонице према броју корисника које снабдева топлотном енергијом.

Због измена Закона о јавној својини и преношења мреже у власништво Града и враћања исте Београдским електранама, дошло је до једног застоја у току реализације овог важног Програма.

Такође је усвојен **Програм унапређења енергетске ефикасности система даљинског грејања ЈКП "Београдске електране"** за период 2018-2020 (топлотних извора, топловодне мреже и топлотних подстанца).

#### 3.2.2. Оптимизација рада пословних система

Реализоваће се кроз следеће пројекте и активности:

- а) Наставак рационализације пословања и остваривања даљих уштеда у пословању Предузећа, уз потпуни ангажман запослених на тражењу оптималних уштеда;
- б) Улагање у људске ресурсе кроз подмлађивање структуре запослених и повећање мотивације, укључујући и оптимизацију развоја и ангажовања људских ресурса Предузећа, у циљу одржавања истог квалитета и квантитета услуга Предузећа, кроз обезбеђивање средстава за стручно усавршавање и оспособљавање извршилаца првенствено из производне делатности ПК/КВ степена стручне спреме до нивоа ВКВ, као и осталих запослених - са фокусом на обуке у примени нових технологија.
- в) Унапређење рада Диспечерског центра, и то кроз бољу организацију рада и унапређење софтвера којим се прати решавање пријављених рекламација корисника;
- г) Спровођење истраживања о задовољству корисника, а нарочито у циљу отклањања проблема који највише оптерећују кориснике услуга система даљинског грејања;
- д) Редовно праћење медија ради препознавања онога што даје лошу медијску слику и потом адекватног и промптног реаговања Предузећа;
- ђ) Обезбеђивање потребних лиценци за софтвере који се користе у пословању Предузећа, а у циљу наставка регуларног и легалног коришћења постојећих информационих система и апликација;
- з) Припремне активности за имплементацију географског информационог система (ГИС);



- и) Даље уређивање саобраћаја информационо комуникационе мреже, проширење њеног капацитета, модернизацију и адекватно обезбеђење;
- ј) Повећање нивоа опште информационе безбедности;
- к) Унапређење и развој софтвера за систем праћења јавних набавки Предузећа, у циљу прецизног увида у њихов статус и елиминисања уочених проблема у наредном циклусу рада; Све набавке или развој постојећег софтвера у Предузећу биће пажљиво сагледавани у смислу компатибилности са целокупним потребама даљег пословно-техничког развоја (проширење САП-а).

### 3.2.3. Финансије

Предузеће ће и даље бити посвећено ефикасном коришћењу расположивих материјалних и финансијских средстава и ресурса, и у том смислу ће одговорно извршавати раније преузете финансијске обавезе, и континуирано тражити оптимална решења у овом сегменту кроз:

- а) Израду Програма за смањење ненаплаћених потраживања и повећања степена наплате за услуге Предузећа. Градско веће у децембру 2019. год. донело је Закључке о спровођењу репрограма дуга за све кориснике комуналних услуга који се налазе у систему обједињене наплате са продужењем рока потписивања уговора закључно са 31. 03. 2020. године, са препоруком да се услови за репрограм дуга примене на физичка лица којима предузеће испоставља рачуне за испоручену топлотну енергију. Имајући у виду новонасталу ситуацију изазвану пандемијом вируса корона, Предузеће је изашло у сусрет корисницима и продужило акцију репрограма дуга по окончању ванредног стања, за 90 дана (до 6.августа 2020).
- б) Одржавање достигнутог система управљања токовима готовине, који и током 2021. године омогућава плаћање и извршавање обавеза за енергенте до краја грејне сезоне, и ствара могућност набавке енергената у летњем периоду;
- в) Стратешки циљеви Предузећа оствариће се и даљим развојем система финансијског управљања и контроле, тј. Управљањем ризицима који утичу на реализацију стратешких циљева.

### 3.2.4. Организација и људски ресурси

Предузеће ће наставити са извршењем својих законских обавеза, кроз израду и спровођење системских планова, и то:

- а) Ефикаснијим радом Предузећа кроз континуирано унапређење организације и систематизације;
- б) Ангажовањем експертске/консултантске помоћи за поједине пројекте, тамо где ће то допринети бољој припреми и бржој реализацији стратешких циљева и инвестиција, а тиме и уштедама;

### 3.2.5. Анализа тржишта

Са пројектованим растом конзума, предузеће је извршило пројектовање прихода од топлотне енергије за следећу годину. На повећање броја корисника директно утиче ниво стамбене изградње у Београду, као и цене других конкурентских извора енергије који се користе за загревање (гас, ел. Енергија, ОИЕ и др.).

Предузеће на територији општине Младеновац врши делатност јавног снабдевања природним гасом.

**Издати технички услови**

Година	број	површина	снага
	ком	м2	Kw
Пренос из 2018 и 2019	70	321.265	20.976
2020	137	919.751,64	62.348,82
<b>УКУПНО</b>	<b>207</b>	<b>1.241.016,19</b>	<b>83.324,77</b>

**План прикључења за 2021**

Год.	број ком	површина м2	снага Kw
2021	104	565.064,13	37.583

**Искључење простора**

		2018		2019		2020		СУМА
		стамбени	пословни	стамбени	пословни	стамбени	пословни	
Бр. Јединица	ком.	198	207	211	159	233	229	1.237
Површина	м2	14.006	-	14.291	-	13.534	-	41.831
Снага	Kw	1.494	4.685	1.515	5.791	1.435	12.608	27.527
специфично топлотно оптерећење	W/м2	0,107		0,106		0,106		

**Разлози искључења**

	СТАМБЕНИ ПРОСТОР			ПОСЛОВНИ ПРОСТОР		
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
Промена врсте грејања	18	16	26	49	44	21
Високи трошкови	56	50	71	31	54	79
Недовољан квалитет грејања	37	30	33	19	21	45
Простор се не користи	45	57	51	37	27	67
Реновирање	3	2	3	2	6	0
Рушење	7	2	2	9	0	0
Стечај				3	0	0
Није наведен разлог	32	54	47	57	7	17
<b>УКУПНО</b>	<b>198</b>	<b>211</b>	<b>233</b>	<b>207</b>	<b>159</b>	<b>229</b>



## Прикључење простора

			2018	2019	2020	УКУПНО 2018-2020
СТАМБЕНИ ПРОСТОР	Број простора	ком	3.346	3.233	2.262	8.841
	Површина	м2	196.102	173.931	113.219	483.252
	Снага	кW	12.704,14	11.356,72	8.423	32.484
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	Број простора	ком	173	86	101	360
	Површина	м2	72.485	36.896	51.613	160.994
	Снага	кW	8.389,71	4.630,33	5.471	18.491
УКУПНО СТАМБЕНИ И ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	Број простора	ком	3.519	3.319	2.363	9.201
	Површина	м2	268.587	210.827	164.832	644.246
	Снага	кW	21.096,85	15.987,05	13.894	50.975

## У поступку прикључења

Стамбени	пословни
127.316 м2	35.509 м2
8.169,00 кW	3.764,00 кW

		стамбени	пословни	УКУПНО
Раст конзума у 2020	м2	240.535	87.122,29	327.657,29
	кW	16.592,00	9.235,00	25.827,00
Промена Конзума у 2020	м2	227.001,00		
	кW	15.157,40	-3.373,00	11.784,40

## 3.3. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је у процесу иновирања система управљања ризицима, у складу са обавезама из Закона о буџетском систему тј. у складу са обавезом успостављања и унапређивања система финансијског управљања и контроле.

- У току 2015. године донета је Стратегија управљања ризицима БЕ за период 2015-2017. године у складу са претходно донетом Политиком управљања ризицима Предузећа. У марту месецу 2018. године донета је нова трогодишња Стратегија.

- Редовно се доставља извештај о систему ФинУК, као и о систему интерне ревизије, Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију;

- Формиран је Регистар ризика Предузећа;





Одласком интерних ревизора у пензију, служба интерне ревизије је остала без запослених. У 2021. години неопходно је извршити пријем нових запослених, интерних ревизора, да би се ова функција Предузећа, као и систем финансијског управљања и контроле, успоставили у пуном формату. Додатни проблем за функционисање финансијског управљања и контроле је и недовршена реорганизација Предузећа, а тиме и немогућност ресертификације интегрисаног система менаџмента квалитетом, што угрожава и несметано функционисање система управљања ризицима на нивоу Предузећа.

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним ситуацијама, које могу имати негативан ефекат на остваривање циљева предузећа. Ефикасно управљање ризиком повезано је са дефинисањем стратешких и оперативних циљева предузећа. Општи модел управљања ризицима састоји се од дефинисања циљева, утврђивања ризика, процене ризика, поступање у случајевима ризика и праћење и извештавање о ризицима.

Главни финансијски ризици су:

### **3.3.1. Ризик од промене курса страних валута и ценовни ризик**

С обзиром да се цене гаса и мазута, који се увозе, формирају у зависности од кретања цена нафте на светском тржишту и курса долара, предузеће сноси ризик промене цена енергената, и у том смислу је директно под утицајем ризика промене курса страних валута. Трошкови енергената имају највеће учешће у структури укупних трошкова, тако да промене цена енергената представљају један од највећих ризика за пословање Предузећа.

### **3.3.2. Ризик неликвидности**

Сезонски карактер пословања утиче на неравномерност прилива и расхода. Приливи су равномерни током целе године, а расходи су највећи у току грејне сезоне када се врши набавка енергената. Услед ове неусклађености, Предузеће у периоду грејне сезоне када су рачуни за гас највећи, може бити доведено у ситуацију да из редовног прилива не измирује своје обавезе у року.

Други фактор који утиче на ризик неликвидности је велики износ ненаплаћених потраживања. Огроман је износ потраживања од грађана чију наплату врши Инфостан. Имајући у виду утицај економске кризе на смањење платежне способности грађана и привреде, која је додатно погоршана пандемијом корона вируса, у 2021. години осетиће се последице свега кроз смањење стопе наплате и повећање износа ненаплаћених потраживања, што ће додатно утицати на ликвидност предузећа.

Приливи од партиципација су због стагнирања привредних активности у области стамбене изградње значајно смањени, као и због постојања конкуренције.

Предузеће ће и даље предузимати мере за ограничавање и смањење изложености поменутиим ризицима и то:

- 1) у циљу повећања наплате потраживања, реализован је нови начин фактурисања и информисања потрошача о износу дуговања, уз сталне напоре да нередовне платише кроз систем протокола и репрограма стимулише на плаћање. Предузеће у будућем периоду све своје релевантне ресурсе мора да усмери према повећању степена наплате потраживања;
- 2) одлука о попусту од 5% за благовремено плаћање за пословни простор, и до 7% за грађане и даље ће се примењивати;
- 3) у циљу смањења трошкова енергената, други правац деловања усмерава се према смањењу губитака у мрежи и контроли прикључености објеката, искључивањем нередовних платиша, као и режимима рада у оквирима Одлуке о снабдевању топлотном енергијом града Београда;



4) благовременом набавком мазута Предузеће ће обезбедити неопходне залихе енергената и остварити значајне уштеде по том основу.

5) у циљу превазилажења могуће неликвидности постоји потреба коришћења краткорочног кредита за ликвидност (револвинг кредитна линија).

На ризик неликвидности велики утицај имају преинвестирања, када су инвестициона улагања већа од потенцијалних извора финансирања.

### 3.4 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2021. ГОДИНУ

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	РЕАЛИЗАЦИЈА 2020	ПЛАН 2021	РЕБАЛАНС ПЛАНА 2021
Индикатори ликвидности 1	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе	0,89	0,62	0,70
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства- залихе</u> краткорочне обавезе	0,59	0,40	0,46
Индикатори ликвидности 2	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе-ПВР <sup>3</sup>	1,76	0,93	1,15
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства- залихе</u> краткорочне обавезе-ПВР	1,16	0,61	0,75
Индикатори задужености	Задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,24	0,28	0,34
	Однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	0,32	0,38	0,51
	Коефицијент покрића камате	<u>ЕБИТ<sup>4</sup></u> расходи за камате	61,07	245,54	17,70
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе+капитал</u> стална имовина+ залихе	0,85	0,80	0,84
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	<u>просечне залихе X 365</u> приход од продаје	32,62	31,28	31,17
	Просечан период наплате потраживања	<u>просечни салдо купаца X 365</u> приход од продаје	42,39	40,15	40,58
	Просечан период плаћања обавеза	<u>обавезе према добављачима X 365</u> приход од продаје	57,41	75,09	56,47
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>приход од продаје</u> нето фиксна средства	0,60	0,61	0,59
	Искоришћеност укупних средстава	<u>приход од продаје</u> укупна средства	0,50	0,52	0,51
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	<u>укупна добит</u> приход од продаје	0,13	0,16	0,16

<sup>3</sup> ПВР-пасивна временска разграничења

<sup>4</sup> ЕБИТ=добитак пре опорезивања+расходи камата

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	РЕАЛИЗАЦИЈА 2020	ПЛАН 2021	РЕБАЛАНС ПЛАНА 2021
	Профитна нето маргина	<u>нето добит</u> приход од продаје	0,11	0,15	0,14
	ЕБИТ маргина	<u>ЕБИТ</u> укупан приход	0,12	0,15	0,15
	ЕБИТДА маргина	<u>ЕБИТДА<sup>5</sup></u> укупан приход	0,22	0,25	0,25
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	<u>нето добит</u> укупна средства	5,51	7,67	7,36
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	<u>нето добит</u> капитал	7,39	10,47	10,43
Индикатори економичности	Економичност пословања	<u>пословни приходи</u> пословни расходи	1,12	1,15	1,10
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	<u>брuto зарада и лични расходи</u> укупан приход	0,12	0,11	0,11
	Продуктивност рада	<u>приход од продаје</u> број запослених	14.028.146	15.179.849	15.478.952

Економичност као однос пословних прихода и пословних расхода је незнатно мања у односу на реализацију у 2020. години. Предузеће ће у 2021. години као и у претходним годинама пословним приходима покрити пословне расходе и остварити пословну добит.

Други важан показатељ је ликвидност, као однос обртне имовине и краткорочних обавеза и однос краткорочних потраживања и краткорочних обавеза, такозвани индикатор убрзане ликвидности, који за 2021 износи 0,75 и показује да ће Предузеће у 2021. години имати проблема са ликвидношћу.

Индикатори продуктивности као однос укупних зарада и осталих личних примања у укупним приходима су на нивоу 2020. године.

Планирани показатељи профитабилности предузећа ROA (стопа приноса на средства) и ROE (стопа приноса на капитал) у 2021 години бољи су у односу на 2020. годину. Ова два индикатора показују колико се ефикасно користе средства и колики је принос на капитал. Што су индикатори већи, то је добар показатељ. Они зависе од врсте активности предузећа, тако да се на основу њих не може вршити компарација између предузећа.

### 3.5. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2021. ГОДИНИ

#### 3.5.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2021. ГОДИНИ

Производња топлотне енергије у 2021. години, обављаће се из 36 топлотна извора и 3 извора која нису власништво Предузећа, из којих се врши преузимање топлотне енергије (Галеника, Енергетика и одржавање и Топчидер-војна установа).

Предузеће за загревање насеља Земун Поље и Галеника купује топлотну енергију од предузећа «Галеника» а.д. и предузећа „Енергетика и одржавање” д.о.о. Са ова два

<sup>5</sup> ЕБИТДА =ЕБИТ + амортизација



предузећа постоје уговорни односи, по којима се овим предузећима надокнађују стварни трошкови, који настају у процесу производње и испоруке топлотне енергије за потребе загревања ова два насеља.

Производња и испорука топлотне енергије за загревање санитарне топле воде, врши се током целе године из 11 топлотних извора. Топлотни конзум за припрему потрошне топле воде износи 70,08 MW, а санитарном топлим водом снабдева се 30.620 станова у Београду. Годишње Предузеће испоручи потрошачима око 1,8 мил.м<sup>3</sup> топле воде. Наплата се врши према измереној потрошњи на водомеру, а у зградама које немају мерила, топла вода се наплаћује паушално по члану домаћинства.

Производња топлотне енергије и потрошња горива планирана је на бази постојећих капацитета извора, планираног конзума за 2021. годину, норматива, просечних температура по месецима у грејној сезони у протеклом петогодишњем периоду, као и режима грејања према Одлуци о снабдевању топлотном енергијом у Граду Београду.

Предузеће представља једну од највећих компанија за производњу и испоруку топлотне енергије на Балкану, са инсталираним производним капацитетом од 2.819 MW и 34 MW снаге добијене уградњом економизера на топланама Нови Београд, Коњарник, Вождовац, Церак и Дунав и топоводном мрежом од око 800 км трасе.

За 2021. годину Београдске електране планирају да произведу 3.608.761 MWh топлотне енергије. За овај обим производње планирана је потрошња 337.925 тона еквивалентног мазута.

Процењени просечни губици топлотне енергије у дистрибутивном систему крећу се око 12%. До овог податка се дошло на основу односа предате топлотне енергије код потрошача (95% модернизованих подстанци са могућношћу читавања потрошње) и предате топлотне енергије на прагу топлотних извора (98% на основу мерења протока на мерним блендама и прерачунавањем, а остало на основу прерачунавања утрошеног енергента). Ови губици се састоје од губитака на топоводној мрежи (цурења на топоводима, преградној арматури, оштећења или недостатка изолације на топоводима) и губитака код нелегалног конзума (нелегалних прикључења и мање пријављеног конзума од постојећег). Један од циљева стратегије је да се губици у дистрибутивној мрежи смање до 2025 године и да се крећу у оквирима од 10-13%.

На почетку грејне сезоне 2020/2021 Београдске електране загревају конзум укупне квадратуре 22.292.683 м<sup>2</sup>. Према подацима из октобра 2020. године загревају 317.788 станова у Београду, Младеновцу и Барајеву укупне површине 18.196.120 м<sup>2</sup>. Инсталисана снага код пословног простора износи 498.142 MW, односно 4.096.563 условних м<sup>2</sup>.

3.5.1.1. РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ И ПОТРОШЊЕ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА У 2021. ГОДИНИ ПО СЕКТОРИМА

Ред.Бр.	СЕКТОР	Остварена потрошња еквивалентног мазута у 2019. год.у тонама	Остварена производња топлотне енергије у 2019. у МWh	Потрошња еквивалентног мазута у 2020. год.у тонама	Производња топлотне енергије у 2020. у МWh	План потрошње еквивалентног мазута у тонама за 2021. год. у тонама	План производње топлотне енергије у МWh за 2021. год.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	НОВИ БЕОГРАД	101.062	1.082.352	117.829	1.262.428	123.735	1.327.225
2	ДУНАВ	55.089	596.400	62.378	674.664	66.917	731.603
3	ВОЈДОВАЦ	28.948	298.334	44.546	461.272	48.322	486.821
4	КОЊАРНИК	39.876	429.207	47.098	506.946	49.631	542.360
5	ЦЕРАК	48.814	512.123	45.590	474.051	49.320	520.752
6	<b>УКУПНО ЈКП БЕ:</b>	<b>273.788</b>	<b>2.918.416</b>	<b>317.441</b>	<b>3.379.361</b>	<b>337.925</b>	<b>3.608.761</b>
7	КУПОВИНА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ		28.769		34.808		36.908
8	<b>Σ УКУПНО (6+7)</b>	<b>273.788</b>	<b>2.948.185</b>	<b>317.441</b>	<b>3.414.169</b>		<b>3.645.669</b>



## 3.5.1.2 ПРЕГЛЕД ПОТРОШЊЕ ЕНЕРГЕНАТА ПО ВРСТАМА И ПЛАН ЗА 2021.ГОД.

Редни број	Врста енергента	Јединица мере	Утрошак енергената за 2019.г.	План утрошка енергената за 2020.г.	Утрошак енергената за 2020.г.	План утрошка енергената за 2021.г.	ИНДЕКС		
							8=6/4*100	9=7/6*100	10=7/5*100
1	2	3	4	5	6	7	8=6/4*100	9=7/6*100	10=7/5*100
1.	Гас	Sm <sup>3</sup>	311.385.767	372.000.000	361.329.951	378.500.000	117	104	102
2.	Компримовани гас	Sm <sup>3</sup>	8.207.646	9.900.000	9.274.697	10.000.000	114	107	101
3.	Уље за ложење-средње	kg	10.304.835	17.000.000	11.332.840	17.000.000	92	178	100
4.	Чврсто гориво	kg	3.558.805	4.300.000	4.250.165	4.350.000	115	106	101
5.	Гасно уље екстра лако	l	1.506.113	2.450.000	2.337.627	2.500.000	159	104	102
6.	Еквивалентни мазут	t	273.788	332.475	317.441	337.925	116	106	102

Због сигурности у снабдевању топлотном енергијом, на већим топланама мора да се планира и потрошња мазута у случају недостатка гаса, што је у складу са Законом о енергетици. Оперативне резерве по члану 345. Закона о енергетици износе 25.000 тона.

### 3.5.1.3. ПЛАНИРАНА ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА ЗА 2021. ГОДИНУ

Ред. Бр	ЕНЕРГЕНТ	Јед. мере	КОЛИЧИНА	ПЛАН ЗА 2021. ГОД.	
				ЦЕНА по јединици мере без ПДВ ДИН.	ИЗНОС У ДИН.
1	2	3	4	5	6
1.	Гас	Sm <sup>3</sup>	378.500.000	33,66	12.739.000.000
2.	Компримовани природни гас	Sm <sup>3</sup>	10.000.000	45	450.000.000
3.	Уље за ложење средње	Kg	17.000.000	44,88	763.000.000
4.	Гасно уље екстра лако	л.	2.500.000	100	250.000.000
5.	ЧВРСТО ГОРИВО	Kg	4.350.000		62.000.000
5.1	Угаљ	Kg	2.600.000	9,81	25.500.000
5.2	Пелет	Kg	1.750.000	20,86	36.500.000
	<b>УКУПНО ЈКП БЕ</b>	<b>т</b>	<b>337.925</b>		<b>14.264.000.000</b>

Уколико дође до значајније промене цена енергената то ће захтевати израду Ребаланса програма пословања, с обзиром на учешће гаса у пословним расходима са око 50%.

Просечна цена гаса за 2021. годину заокружена је на две децимале. Трошкови гаса обрачунати су према пројектованој цени Србијагаса по кварталима и то од 231,79 долара за 1000 Sm<sup>3</sup> за први квартал, 249,44 долара/1000 Sm<sup>3</sup> за други, трећи и четврти квартал по курсу долара од 101 динара.

**3.5.1.5. ПЛАНИРАНА МЕСЕЧНА ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА ЗА ПРОИЗВОДЊУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2021 ГОДИНИ**

Месец	ГАС 1000 Sm <sup>3</sup>	Компримовани природни гас 1000 Sm <sup>3</sup>	УЉЕ ЗА ЛОЖЕЊЕ СРЕДЊЕ 1000 kg.	ЧВРСТО ГОРИВО 1000 kg.	ГАСНО УЉЕ- ЕКСТРА ЛАКО 1000 l.	ЕКВИВАЛЕНТНИ МАЗУТ 1000 kg.
1	2	3	4	5	6	7
I	81.175	1.950	5.718	1.082	437	74.353
II	63.000	1.500	3.290	791	329,5	56.522
III	50.400	1.210	2.046	600,5	291,2	44.652
IV	21.525	680	636	215	192,15	19.010
V	4.275	270	190	41,5	99,6	4.004
VI	1.550	235	138		67,5	1.655
VII	1.500	185	138		67,5	1.573
VIII	1.500	185	143		67,5	1.578
IX	1.610	185	173		75,5	1.705
X	28.500	700	337	290	185,85	24.442
XI	51.065	1.250	1.013	530	303,2	44.177
XII	72.400	1.650	3.178	800	383,5	64.254
<b>ПЛАН ЗА 2021. ГОД.</b>	378.500	10.000	17.000	4.350	2.500	337.925
Сведено на екв.мазут 1000 kg.	308.824	8.159	17.000	1.703	2.239	337.925
% учешћа у екв.мазуту	91,4	2,4	5,0	0,5	0,7	100



3.5.2. ПЛАНИРАНИ УТРОШАК ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2021. ГОДИНИ<sup>6</sup>

Месец	AVT <sup>7</sup>	AMT <sup>8</sup>	RVT <sup>9</sup>	RMT <sup>10</sup>	Снага	План за 2021 у РСД
	kWh	kWh	kVArh	kVArh	kW	
1	2	3	4	5	6	7
I	13.231.581	6.611.263	5.530.416	2.730.338	34.558	128.273.100
II	11.157.472	5.377.748	4.994.605	2.457.015	32.961	108.768.400
III	10.501.061	5.056.148	4.660.612	2.294.145	32.608	102.663.600
IV	6.393.056	2.854.681	2.188.419	1.207.146	29.714	64.638.500
V	1.698.006	701.501	812.085	375.660	25.831	23.025.000
VI	1.161.430	527.645	688.143	346.942	7.344	18.502.200
VII	1.096.554	511.191	704.366	361.704	7.909	17.911.800
VIII	1.072.952	495.869	706.574	351.048	5.915	17.664.700
IX	3.115.222	1.416.764	1.426.690	678.277	16.880	34.332.600
X	8.592.771	3.634.264	3.803.820	1.699.888	29.826	83.084.500
XI	10.601.228	4.379.397	4.504.055	1.961.164	31.161	100.451.100
XII	12.503.044	5.980.561	5.483.481	2.624.814	32.591	120.684.500
<b>2021.год.</b>	<b>81.124.376</b>	<b>37.547.031</b>	<b>35.503.266</b>	<b>17.088.140</b>	<b>287.298</b>	<b>820.000.000</b>

<sup>6</sup> Набавка ел. енергије спроводи се кроз централизовану јавну набавку. Цене ел. енергије се уговарају.

<sup>7</sup> AVT-активна виша тарифа

<sup>8</sup> AMT-активна нижа тарифа

<sup>9</sup> RVT-реактивна виша тарифа

<sup>10</sup> RMT-реактивна нижа тарифа



## 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2021. ГОД.

## 4.1 БИЛАНС УСПЕХА (за период 01.01.-31.12.2021. са кварталним пројекцијама)

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, А, ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + осим 1009 + 1016 + 1017) 62 и 63		1001	30.782.238	8.013.232	15.830.127	23.468.969	31.382.238
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	160.858	78.077	102.027	111.288	160.858
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	1.979	960	1.255	1.369	1.979
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним	1006					

Ребаланс програм пословања за 2021



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
	лицама на иностраном тржишту						
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	158.879	77.117	100.772	109.919	158.879
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	30.289.920	7.852.290	15.562.370	23.109.086	30.889.920
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	855.714	255.900	460.469	640.533	855.714
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	29.434.206	7.596.390	15.101.901	22.468.553	30.034.206
615	6. Приходи од продаје готових	1015					



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
	производа и услуга на иностраном тржишту						
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	238.000	59.500	119.000	178.500	238.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	93.460	23.365	46.730	70.095	93.460
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	26.866.952	10.138.631	16.226.925	19.930.185	28.512.688
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	162.842	78.556	99.772	109.469	162.842
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	611.710	212.324	413.131	560.098	611.710



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ <sup>11</sup>	1024	15.464.830	7.156.757	8.789.299	9.643.105	15.464.830
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3.692.796	909.034	1.829.045	2.747.902	3.794.296
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2.644.605	713.634	1.423.735	2.128.945	2.644.605
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.438.000	859.500	1.719.000	2.578.500	3.438.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	160.512	36.812	62.078	99.286	160.512
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	691.657	172.014	1.890.865	2.062.880	2.235.893
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 -- 1018) ≥ 0	1030	3.915.286			3.538.784	2.869.550
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 -- 1001) ≥ 0	1031		2.125.398	396.799		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	200.000	50.000	150.000	200.000	251.500
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0	0	0

<sup>11</sup> Трошкови горива и енергије планирани су по актуелним ценама у моменту израде програма пословања и пројектованим ценама за гас, које су добијене од Србијагаса.



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	200.000	50.000	150.000	200.000	251.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	20.100	0	146.863	146.863	292.826
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	20.100	0	146.863	146.863	292.826
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	179.900	50.000	3.137	53.137	41.326
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	1.600.000	250.000	1.250.000	1.550.000	2.600.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1.200.000	300.000	400.000	500.000	800.000
67 и 68, осим 683 и	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	455.000	139.158	237.303	326.714	455.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
685							
57 и 58, ОСИМ 583 и 585							
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	35.000	8.750	69.842	130.934	192.026
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4.915.186		623.799	4.837.701	4.891.198
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		1.994.990			
	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ						
69-59	ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ						
59-69	ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	4.915.186		623.799	4.837.701	4.891.198
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		1.994.990			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						





Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс плана за 2021 - кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	400.000				400.000
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	4.515.186		623.799	4.837.701	4.491.198
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		1.994.990			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					



У планирању позиција биланса успеха, Предузеће се придржавало Инструкција Оснивача, постојећих и пројектованих цена енергената добијених од Србијагаса за гас, потребних количина енергената за загревање постојећег конзума и важећих цена топлотне енергије, Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“.

Укупни приходи за 2021. годину планирани су у износу од 34,7 млрд. динара и већи су од реализације за 2020. годину 4,25 млрд. динара.

Пословни приходи су планирани у износу од 31,4 млрд. динара и у односу на реализацију у 2020. години већи су за 2,9 млрд. динара. У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 91 %.

Приходи од продаје топлотне енергије у билансу успеха планирани су на бази постојећих цена, које су у примени од 1. октобра 2015. године, које су утврђене по Методологији за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, коју је донела Влада Републике Србије (Сл.гласник РС бр.63/2015) и на које је добијена сагласност Оснивача, Решењем број 38-6954/15-Г од 30.09.2015.год и процене раста конзума у 2021. За уредно плаћање одобраваће се попусти од 5-7% у складу са закључцима Градског већа.

Очекујемо да ћемо у наредном периоду успети да повећамо наплату прихода из ранијег периода посебно имајући у виду да су потраживања од предузећа и установа чији је оснивач град Београд око 600.000.000,00 динара. Повећани су и приходи од продаје топлотне енергије у износу од 600.000.000,00 динара и приходи од камата у износу од 51.500.000,00 динара.

За 2021 годину није планирана корекција цена грејања.

Планирано повећање конзума у текућој сезони се не може у потпуности одразити на повећање прихода од испоруке топлотне енергије у текућој години, првенствено јер се прикључење нових потрошача, код којих се наплата врши према потрошњи, дешава од почетка грејне сезоне односно октобра текуће године, а обрачун накнаде за испоручену топлотну енергију и наплата доспевају 2 месеца касније(октобар се наплаћује у децембру, новембар у јануару...). Због променљиве количине испоручене топлотне енергије по месецима, месечни приходи су променљиви (Октобар 4 %, Новембар13%, Децембар 22% , Јануар 26%, Фебруар 20%, Март 12%, Април 3%).

Важећи ценовник по коме су планирани приходи од топлотне енергије у РСД:

Ред. бр.	КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Износ са ПДВ	Износ без ПДВ
1	<b>Стамбени простор дин/м<sup>2</sup> мес.</b>	119,39	108,54
2	<b>Остали потрошачи</b>		
2.1	Према инсталисаној снази Дин/ KW год.	12.146,27	11.042,06
2.2	По мерилу кол.топлотне енергије		
2.2.1	За снагу дин/KW год.	3.564,74	3.240,67
2.2.2	За енергију дин/KWh	9,23	8,39



Ценовна политика БЕ ће се и у наредном периоду утврђивати у складу са законском регулативом и инструкцијама Оснивача.

Из кредита KfW IV, завршена је изградња когенеративног постројења на Вождовцу инсталисане снаге 9,9 MW. Добијен је статус повлашћеног произвођача, потписан уговор са ЕПС-ом око преузимања електричне енергије по фидин тарифама. На годишњем нивоу планирани су приходи од овог постројења у износу од 708 мил. динара.

Финансијски приходи планирани су у износу од 251,5 мил. динара који је за 36,5 мил. динара већи у односу на остварење 2020. г.

Остали приходи су планирани у износу од 455 мил. динара и већи су у односу на процену остварења за 25,5 мил. динара

Планирани приходи од усклађивања потраживања већи су у односу на реализације за 2020. годину. У другој половини године очекује се слабљење пандемије корона вируса и као последица тога убрзавање привредног раста, што би се одразило и на бољу наплату потраживања. У 2021. години планирана је наплата потраживања од ГСБ за дату позајмицу у износу од 400 мил. динара.

Укупни трошкови за 2021. годину планирани су износу од 29,8 млрд. динара и већи су за 3,1 млрд. динара, у односу на реализацију за 2020. годину.

Пословни расходи планирани су у износу од 28,5 млрд. динара и већи су у односу на реализацију за 2020. годину за 3,1 млрд. динара. У 2020. години због пандемије заразне болести covid-19, смањен је ниво привредних активности, редуковане су многе набавке, тако да је реализација планираних радова и услуга била испод планираног обима. За 2021. годину већина трошкова планирана је на нивоу плана за претходну 2020 годину, придржавајући се Инструкција за израду програма пословања. Трошкови енергената и енергије планирани су по пројектованим просечним ценама. У току 2020. године по кварталима је смањивана цена гаса, тако да се у план ушло са пројектованом ценом, која је добијена од Србијасгаса. У случају промене цена гаса у току 2021. године, биће потребно радити Ребаланс програма пословања, с обзиром да гас има највеће учешће у укупним трошковима, које се креће у распону од 50-60% у зависности од цена.

Трошкови енергената и енергије планирани су у износу од 15,5 млрд. динара и учествују у планираним пословним расходима са 54,2%. Трошкови енергената планирани су на бази планираних количина (337.925 тона еквивалентног мазута) и пројектованих цена гаса за 2021. годину и курса долара од 101 динара. На годишњем нивоу за 2021. годину из ових улазних података добије се просечна цена гаса од 33,66 дин/Sm<sup>3</sup> са трошковима приступа транспортном и дистрибутивном систему, и са накнадом за енергетску ефикасност, што је у односу на просечну процењену цену гаса за 2020. г. од 39,22 дин/Sm<sup>3</sup> мање за око 14%. За 2021. годину планирана је потрошња гаса од 387.500.000 Sm<sup>3</sup> и 10 мил Sm<sup>3</sup> компримованог гаса. У односу на реализацију за 2020. годину трошкови гаса мањи су за 1,1 млрд. динара.

Ребалансом програма пословања за 2021. годину планирано је и повећање броја ангажованих по ППП. Планирано је да се од 1. маја 2021. године ангажује додатни број запослених по ППП тако да се укупна средства предвиђена за ову намену повећавају за 100.000.000,00 динара. Овим повећањем броја запослених по ППП укупан број запослених на одређено време, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање лица ангажованих по другим основама, не прелази 10% укупног броја запослених на неодређено време у складу са Законом о буџетском



систему. На позицији трошкова уговора о делу повећана је планирана вредност за 1.500.000 динара због потребе ангажовања стручног консултанта који ће учествовати у изради документације и праћењу нових пројеката везаних за ЦХП постројења.

Остали пословни расходи већи су у односу на реализацију за 3,8 млрд. динара. У оквиру осталих пословних расхода највеће одступање у односу на реализацију за 2020. годину је на нематеријалним трошковима (у односу на реализацију су већи за 1,7 млрд. дин.) и трошковима производних услуга (у односу на реализацију за 2020. годину су већи за 1,1 млрд. динара). У оквиру нематеријалних трошкова одступање се највише односи на трошкове премије осигурања кредита (1,4 млрд. дин) а у оквиру трошкова производних услуга на трошкове услуга текућег одржавања.

У 2020. години због новонасталих околности проузрокованих пандемијом вируса корона, обим изведених радова на текућем и инвестиционом одржавању је био знатно мањи у односу на планирани. Услед старости и дотрајалости топловода на појединим грејним подручјима долазило је до поремећаја у испоруци топлотне енергије крајњим корисницима. Осим директног утицаја на квалитет грејања, таква ситуација утиче на смањење задовољства корисника, а уједно и на смањење прихода услед одобравања бонификација за периоде неиспоруке топлотне енергије. Поред наведеног, кад дође до пуцања цеви то изазива додатне трошкове, не само хемијски припремљене воде због повећаног броја цурења, већ и енергије која се троши на загревање воде у систему. Од стања мреже зависи квалитет наших услуга и функционисање система даљинског грејања у Београду. Ови радови су неопходни и захтевају хитност у решавању. За део радова који изводе запослени потребно је извршити набавку потребне опреме и резервних делова. Од квалитетно урађеног ремонта зависи и квалитет грејања, што кроз наплату утиче на остваривање прихода. Трошкови услуга текућег одржавања планирани су на нивоу плана за 2020.годину и увећани за трошкове одржавања когенеративног постројења на Вождовцу, које је у децембру 2020. године пуштено у пробни рад. Годишњи трошкови одржавања овог постројења износе 971.000 евра.

Финансијски расходи планирани су у износу од 293 мил. динара. Они се односе на камату по кредиту KfW –фаза 4, из кога су финансирани когенеративно постројење на Вождовцу и топловод преко моста Газела и камату по кредиту код Кинеске Export-Import банке из ког ће се финансирати пројекат изградње топловода Обреновац-Нови Београд .

Остали расходи су планирани у износу од 192 мил. динара.

Планирани трошкови обезвређивања потраживања мањи су у односу на реализацију за 2020. годину. . У другој половини године очекује се слабљење пандемије корона вируса и убрзавање привредног раста а самим тим и боља наплата потраживања.

На основу реалних пројекција активности за 2021. годину пројектује се добит у износу од око 4,9 млрд. динара пре опорезивања, што је за 31% више у односу на реализацију добити пре опорезивања за 2020. годину.

*Прилог 3а*

4.2. БИЛАНС СТАЊА (на дан 31.12.2021. године са кварталним пројекцијама)

У 000 ДИН.

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.							
			01.01.- 31.12.2021	31.03.2021	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8			
	<b>АКТИВА</b>									
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001								
01	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	53.222.040	49.966.292	53.419.899	56.740.973	58.861.089			
010 и део 019	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	700.000	550.000	570.000	600.000	700.000			
011, 012 и део 019	1. Улагања у развој	004								
013 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	550.000	500.000	500.000	500.000	550.000			
014 и део 019	3. Гудвил	006								
015 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007								
016 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	150.000	50.000	70.000	100.000	150.000			
02	6. Аванси за нематеријалну имовину	009								
	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	52.399.040	49.287.292	52.720.899	56.011.973	58.038.089			

Ребаланс програм пословања за 2021



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.		01.01.- 31.12.2021		01.01.- 30.09.2021		01.01.- 31.12.2021	
			31.12.2021	31.12.2021	31.03.2021	30.06.2021	30.09.2021	30.09.2021	31.12.2021	31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8			
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	12.219.011	12.219.011	12.219.011	12.219.011	12.219.011	12.219.011	12.219.011	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	18.800.000	16.800.000	17.500.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.800.000	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	15.700.000	16.400.000	16.100.000	16.400.000	16.000.000	16.000.000	15.700.000	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	670.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	670.000	
	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015								
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	4.860.029	3.068.281	5.451.379	8.380.718	8.380.718	9.925.099		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017								
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	150.000	100.000	750.509	712.244	712.244	723.979		
<b>03</b>	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019								
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020								
032 и део 039	2. Основно стадо	021								
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022								
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023								
<b>04. осим 047</b>	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024	83.000	94.000	94.000	94.000	94.000	83.000	83.000	



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.							
1	2	3	4	5	6	7	8			
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025								
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026								
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000	70.000		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028								
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029								
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030								
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031								
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032								
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000	13.000		
05	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000	40.000		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035								
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036								
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037								
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском	038								



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2020. год.	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
				01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.03.2021	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8				
	лизингу										
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039									
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000	40.000			
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041									
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042									
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	7.523.000	7.310.683	6.963.381	7.113.000	7.113.000	7.523.000			
<b>Класа 1</b>	<b>1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	2.620.000	2.250.000	2.100.000	2.150.000	2.150.000	2.620.000			
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	2.470.000	2.100.000	1.950.000	2.000.000	2.000.000	2.470.000			
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046									
12	3. Готови производи	047									
13	4. Роба	048									
14	5. Стална средства намењена продаји	049									
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000			
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	3.500.000	3.550.000	3.500.000	3.680.000	3.680.000	3.500.000			
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052									





Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год:		01.01.- 31.12.2021		01.01.- 30.09.2021		01.01.- 31.12.2021	
1	2	3	4	5	6	7	8			
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053								
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	300.000	250.000	250.000	280.000	300.000			
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055								
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	3.200.000	3.300.000	3.250.000	3.400.000	3.200.000			
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057								
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058								
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059								
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	250.000	320.000	300.000	280.000	250.000			
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061								
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	403.000	403.000	403.000	403.000	403.000			
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063								
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065								
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066								



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно										
			План 2020. год.		01.01.- 31.03.2021		01.01.- 30.06.2021		01.01.- 30.09.2021		01.01.- 31.12.2021		
			01.01.- 31.12.2021	31.12.2021	01.01.- 31.03.2021	31.03.2021	01.01.- 30.06.2021	30.06.2021	01.01.- 30.09.2021	30.09.2021	01.01.- 31.12.2021	31.12.2021	
1	2	3	4	5	6	7	8						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068											
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	100.000	187.683	60.381	60.381	60.381	60.381	60.381	60.381	60.381	60.381	100.000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	650.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	650.000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	60.745.040	57.276.975	60.383.280	60.383.280	60.383.280	60.383.280	60.383.280	60.383.280	60.383.280	60.383.280	66.384.089
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
	ПАСИВА												
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	44.019.424	40.154.018	42.772.807	42.772.807	42.772.807	42.772.807	42.772.807	42.772.807	42.772.807	42.772.807	43.982.496
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612
300	1. Акцијски капитал	0403											
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404											
302	3. Улози	0405											
303	4. Државни капитал	0406	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619	16.443.619
304	5. Друштвени капитал	0407											



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.							
			01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8			
305	6. Задружни удели	0408								
306	7. Емисиона премија	0409								
309	8. Остали основни капитал	0410	651.993	651.993	651.993	651.993	651.993	651.993	651.993	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411								
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412								
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	4.736.539	4.254.592	4.254.592	4.254.592	4.723.599	4.723.599	4.723.599	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	17.960.000	17.960.000	17.960.000	17.960.000	17.960.000	17.960.000	17.960.000	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415								
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	4.545.186	3.156.717	3.780.516	4.867.701	4.867.701	4.521.198	4.521.198	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	30.000	3.156.717	3.156.717	30.000	30.000	30.000	30.000	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	4.515.186	0	623.799	4.837.701	4.837.701	4.491.198	4.491.198	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420								



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.		01.01.- 31.03.2021		01.01.- 30.06.2021		01.01.- 30.09.2021	
			01.01.- 31.12.2021	31.12.2021	01.01.- 31.03.2021	30.06.2021	01.01.- 30.06.2021	30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8			
35	<b>Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	297.913	2.292.903	297.913	297.913	297.913	297.913	297.913	
350	1. Губитак ранијих година	0422	297.913	297.913	297.913	297.913	297.913	297.913	297.913	
351	2. Губитак текуће године	0423		1.994.990						
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	1.750.052	1.757.240	5.391.198	6.645.782	8.913.097			
40	<b>Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	1.190.000	1.057.188	1.032.188	997.188	1.190.000			
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426								
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427								
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428								
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	1.100.000	967.188	942.188	907.188	1.100.000			
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000			
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431								
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	560.052	700.052	4.359.010	5.648.594	7.723.097			
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433								
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434								
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435								



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.		01.01.- 31.12.2021		01.01.- 30.09.2021		01.01.- 31.12.2021	
			4	5	6	7	8			
1	2	3	4	5	6	7	8			
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436								
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437								
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	560.000	700.000	4.358.958	5.648.542	7.723.045			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439								
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	52	52	52	52	52	52	52	
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	
42 до 49 (осим 498)	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	12.175.564	12.565.717	9.419.275	10.079.192	10.688.496			
42	<b>1. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	140.000	140.000	70.000	70.000	140.000	140.000	140.000	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444								
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445								
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446								
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447								
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448								
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	140.000	140.000	70.000	70.000	140.000	140.000	140.000	



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.		01.01.- 31.03.2021		01.01.- 30.06.2021		01.01.- 30.09.2021	
			01.01.- 31.12.2021	31.12.2021	01.01.- 31.03.2021	31.03.2021	01.01.- 30.06.2021	30.06.2021	01.01.- 30.09.2021	30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8			
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	7.428.658	7.633.975	4.650.604	2.720.154	5.941.590			
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452								
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453								
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	80.000	100.000	50.000	50.000	80.000			
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455								
435	5. Добављачи у земљи	0456	5.566.812	4.622.501	1.449.001	1.281.503	5.566.812			
436	6. Добављачи у иностранству	0457								
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	1.781.846	2.911.474	3.151.603	1.388.651	294.778			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	167.343	189.335	178.671	2.789.038	167.343			
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460								
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461								
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА <sup>12</sup>	0462	4.119.563	4.282.407	4.200.000	4.180.000	4.119.563			

<sup>12</sup> на ПВР се књиговодствено обухватају уплате Града за инвестиције, донације, партиципације



Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс плана за 2021. - кумулативно							
			План 2020. год.							
			01.01.- 31.12.2021	31.12.2021	01.01.- 30.06.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2021	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8			
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463								
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	60.745.040	57.276.975	60.383.280	63.853.973	66.384.089			
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	



У односу на реализацију за 2020. у активи највећа одступања су на позицијама постројења и опреме у припреми и готовине. За 2021. годину планиране су инвестиције око 11,5 млрд. динара, укључујући како нове тако и велики проценат започетих незавршених инвестиција у претходној години, које због низа објективних фактора нису могле бити реализоване по плану у 2020. години. Укупне инвестиције које се преносе у 2021. годину износе 5,3 млрд. динара. Од овог износа за завршетак изградње топловода од ТО Коњарник до спалионице отпада у Винчи планирано је 1.8 млрд. динара. Други пројекти чија се реализација преноси у 2021. годину су: завршетак радова на изградњи препупне станице ППС2 у блоку 28 -120 мил. дин., набавка и уградња МРУ и НУС за транспортни систем преноса топлотне енергије у Винчи до ТО Коњарник 250 мил. дин., услуге ФИДИК инжењера на реализацији изградње топлодалековода Обреновац-Нови Београд 126 мил. дин., ангажовање контролне организације на реализацији изградње топлодалековода Обреновац-Нови Београд 70 мил. дин., ангажовање стручног надзора на реализацији изградње топлодалековода Обреновац -Нови Београд 100 мил. дин., изградња топловода за повезивање дистр. мреже ТО „Земун“ и дистр. мреже КО „Галеника“ 102 мил. дин., измештање дела магистрале М3 од коморе 10 до коморе 11 105 мил. дин., машински и грађевински радови на реализацији Програма рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања 600 мил. дин., набавка и уградња опреме за подстанице за даљинско читавање топлотне енергије 100 мил. дин., извођење радова на модернизацији и реконструкцији топлотних подстанци 100 мил. дин., извођење радова на смањењу емисије Nox у продуктима сагоревања у ТО Вождовац при раду на природни гас 49,9 мил. дин., извођење радова на изградњи нових експанзионих посуда у ТО Нови Београд 53 мил. дин., бежично умрежавање топлана и подстанци 35 мил. дин., проширење SAP система 45 мил. дин. итд.

За нове инвестиције које се покрећу у 2021. години планирана су средства за њихову реализацију у износу од 6,2 млрд. динара. Највећи део овог износа односи се на изградњу топлодалековода Обреновац-Нови Београд. Укупна вредност радова овог Пројекта за 2021.г. износе 3,8 млрд. дин.

На крају 2021. године по извршеним плаћањима свих планираних обавеза за текуће пословање и започетих и нових инвестиција, процена је да ће предузећу недостајати око 295 мил. динара. Због планираних великих инвестиција у 2021. години, недостајаће средстава за њихово финансирање. Недостајућа средства за сопствено учешће у Пројекту изградње топловода Обреновац-Нови Београд биће обезбеђена из кредита.

Планира се да ће статутарне резерве предузећа на крају 2021. године износити око 4,7 млрд. динара, под претпоставком да ће Оснивачу као и претходних година бити пренето 85% од остварене добити из 2020. године, а остатак од 15% остаје предузећу. У оквиру статутарних резерви књижи се 15% добити која остаје предузећу.

*Прилог 3*



4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (у периоду 01.01.-31.12.2021. са кварталним пројекцијама)

У 000 динара

АОП	ПОЗИЦИЈА	АОП	Ребаланс план за 2021. - кумулативно				
			План 2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021	01.01.-31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
1	<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	32.496.697	8.098.940	17.238.562	25.798.889	34.546.697
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	31.396.697	7.822.940	16.638.562	24.925.889	33.396.697
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003					
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.100.000	276.000	600.000	873.000	1.150.000
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	28.177.746	10.481.106	20.187.023	24.813.871	30.251.734
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	22.806.606	9.324.760	17.632.066	20.720.633	24.507.868
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	3.999.308	982.346	2.060.123	3.052.687	4.099.308
9	3. Плаћене камате	3008	20.070	0	146.834	146.834	292.796
10	4. Порез на добитак	3009	696.000	174.000	348.000	522.000	696.000
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	655.762	0	0	371.717	655.762
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	4.318.951			985.018	4.294.963

Ребаланс програм пословања за 2021



АОП	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс план за 2021.- кумулативно			
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		2.382.166	2.948.461		
14	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	400.000				400.000
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	400.000				400.000
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	5.347.863	1.336.966	4.599.948	7.174.157	10.163.116
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	5.347.863	1.336.966	4.599.948	7.174.157	10.163.116
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					



АОП	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс план за 2021.- кумулативно			
				01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021	01.01.-31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	4.947.863	1.336.966	4.599.948	7.174.157	9.763.116
27	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		0	3.658.958	4.948.543	7.163.046
29	1. Увећање основног капитала	3026					
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		0	3.658.958	4.948.543	7.163.046
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030					
34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	2.870.653	0	69.810	955.713	2.797.329
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	139.620	0	69.810	69.810	139.620
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035					
39	5. Финансијски лизинг	3036					
40	6. Исплаћене дивиденде	3037	2.731.033	0	0	885.903	2.657.709
41	III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I-II)	3038			3.589.148	3.992.830	4.365.717



АОП	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2021	Ребаланс план за 2021.- кумулативно				
				01.01.-31.12.2021	01.01.-31.03.2021	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.09.2021	01.01.-31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7	8	
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	2.870.653	0				
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	32.896.697	8.098.940	20.897.520	30.747.432	42.109.743	
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	36.396.262	11.818.072	24.856.781	32.943.741	43.212.179	
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042						
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	3.499.565	3.719.132	3.959.261	2.196.309	1.102.436	
47	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.717.719	807.658	807.658	807.658	807.658	
48	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045						
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046						
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046) *	3047	-1.781.846	-2.911.474	-3.151.603	-1.388.651	-294.778	

\*Недостатак средстава у 2021. години резултат је великог обима инвестиција, као и планиране уплате добити Оснивачу у износу од 85% остварене добити за 2020. годину, што износи 2,6 млрд. динара. На дан 01.02.2021. године Београдске електране потражују од корисника који се финансирају из буџета Града и од јавних предузећа чији је Оснивач град Београд по основу дуга за грејање и одржавање кућних грејних инсталација 570 мил. динара. Када се овом износу дода дуговање ГСБ од 400 мил. динара за дату позајмицу, укупна потраживања са задужењем за децембар 2020.г. од поменутих корисника и ГСБ износе 970 млрд.. Уколико би се целокупан износ ових потраживања наплатио, то би утицало на повећање ликвидности предузећа. У наставку дајемо табеларни преглед наведених потраживања.



ДУГ КОРИСНИКА КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ПРЕКО БУЏЕТА ГРАДА БЕОГРАДА ЗА ГРЕЈАЊЕ, ГАС,  
КАМАТУ, ПРОБНО ГРЕЈАЊЕ, ОДРЖАВАЊЕ КУЋНИХ ГРЕЈНИХ ИНСТАЛАЦИЈА СА ЗАДУЖЕЊЕМ  
ЗА ДЕЦЕМБАР 2020. ГОД.

У РСД		
Ред. бр.	Назив корисника	дуг на дан 01.02.2021
1	2	3
1	ОБРАЗОВАЊЕ И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА	9.867.397,63
2	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	1.268.589,66
3	КУЛТУРА	2.477.362,64
4	ГРАД БЕОГРАД-ГРАДСКА УПРАВА -СЕКРЕТАРИЈАТИ	7.633.255,71
7	СПОРТСКИ ЦЕНТРИ	281.180.996,73
8	ГРАДСКА ПРЕДУЗЕЋА – ОСНИВАЧ ГРАД	264.379.362,05
9	ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ И МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	2.745.619
10	УКУПАН ДУГ ГРЕЈАЊЕ И ОДРЖАВАЊЕ КГИ	569.552.583,23
11	ГСБ –ДУГ ЗА ДАТУ ПОЗАЈМИЦУ	400.000.000
<b>12</b>	<b>УКУПАН ДУГ (10+11)</b>	<b>969.552.583,23</b>

План новчаних токова урађен је на основу реалног сагледавања могућих прилива новчаних средстава првенствено од грејања и планираних одлива по основу набавки добара, радова и услуга укључујући и инвестиционе радове, све у циљу несметаног функционисања система даљинског грејања.

На крају 2021. године услед великих планираних обавеза, Предузећу ће на крају године недостајати око 295 мил. динара за финансирање свих активности, како из редовног пословања, тако и за започете и нове инвестиционе пројекте. Биланс новчаних токова обухвата активности из редовног пословања и инвестиционе активности.

У циљу превазилажења неликвидности а пре свега за финансирање сопственог учешће у Пројекту изградње топловода Обреновац-Нови Београд предузеће ће бити приморано да се задужи код неке од комерцијалних банака. или да за финансирање капиталних пројеката користи неке друге изворе. Због недостатка финансијских средстава инвестиције ће се покретати према приоритетима.

Месечни рачуни за гас у грејној сезони према планираној потрошњи гаса за 2021. годину, у месецима са највећом потрошњом износиће у неким месецима близу 3 милијарде динара. Планирани месечни прилив од стамбеног и пословног простора под условом да се задржи исти проценат наплате из 2020. год., износиће око 2,4 млрд. динара.

Према пројекцији резултата за 2020. годину у билансу новчаних токова у последњем кварталу планирана је уплата дела добити Оснивачу у износу од 85%, што укупно износи око 2,6 млрд. динара.

У билансу новчаних токова планирана су плаћања извођачима за инвестиционе радове. У одливима готовине из активности инвестирања планирана су плаћања у износу од 10,1 млрд. динара за започете пројекте (2,4 млрд.), за нове инвестиције на гашењу котларница и изградњи топловодних прикључака (1,1 млрд.), за завршетак великог инвестиционог пројекта изградње топловода од ТО Коњарник до постројења за прераду отпада у Винчи,



који је започео у 2020. години (1,8 млрд.) и за почетак пројекта изградње топловода Обреновац-Нови Београд (4,8 млрд.дин.) Инвестиционо одржавање које има карактер улагања као и набавка основних средстава планирани су у билансу новчаних токова у одливима готовине из пословних активности.

Прилог 36

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Предузеће је остварило позитиван финансијски резултат за 2020. годину у износу од око 3,1 млрд. динара, што ће бити предмет расподеле у 2021. години, након усвајања финансијског извештаја за 2020. годину.

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност Оснивача.

С обзиром да је Влада РС донела Уредбу о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (у даљем тексту Методологија), која је објављена у Сл.гласнику РС број 63/2015, енергетски субјекти су у обавези да формирају своје цене у складу са Методологијом. Методологијом је у формирању цена уведен и корекциони фактор, који служи за корекцију (+/-) цена у регулаторном периоду, што значи ако су у једном регулаторном периоду остварени већи приходи од грејања од максимално дозвољених по Методологији услед рецимо благе зиме, повећања ефикасности рада система итд, цена грејања у наредном регулаторном периоду умањује се за ту разлику и обрнуто.

Приликом доношења одлуке о расподели добити треба узети у обзир Методологију. Један од елемената у формирању цена је и принос на регулисана средства, који се односи на планирана инвестициона улагања. Цена топлотне енергије која је формирана по новој методологији садржи у себи део за инвестиције, који би требало наменски користити и требало би га изузети из расподеле добити Оснивачу.

Од остварене нето добити за 2020. годину планирано је да се 85% што износи око 2,6 млрд. динара пренесе Оснивачу, а остатак од 15% које остаје предузећу да се усмери за финансирање нових инвестиција.

Предузеће од 2012. године остварује добит у пословању.

Ред.бр.	Година	ОСТВАРЕНА НЕТО ДОБИТ	КУМУЛИРАНА ДОБИТ (са оствареном добити из претходног периода)	Покриће кумулираног губитка	Буџет Града (85%)	Распоређено у статутарне резерве Предузећа (15%)
1	2	3	4	5	6	7
1	2014	4.689.101.251	6.245.730.507	2.622.162.126	3.080.033.124	543.535.257
2	2015	3.087.278.341			2.624.186.590	463.091.751
3	2016	8.015.766.692			6.813.401.688	1.202.365.004
4	2017	5.387.557.810			4.579.424.139	808.133.672
5	2018	4.231.667.216			3.596.917.134 <sup>13</sup>	634.750.082
6	2019	4.018.107.070			3.415.391.009	602.716.061
6	<b>УКУПНО 2014 - 2019</b>	29.429.478.380	6.245.730.507	2.622.162.126	24.109.353.684	4.254.591.827



У периоду од 2014-2019 године остварено је укупно 29,4 млрд. динара добити. У истом периоду од остварене добити распоређено је у буџет Града 24,1 млрд. динара, статутарне резерве 4,25 млрд. динара, а део добити из 2014. године у износу од 1,1 млрд. динара искоришћен је за покриће дела кумулираног губитка.

Одлуком о расподели добити која је остварена за 2017. годину, Оснивач није дао сагласност на покриће губитка у износу 298 мил. динара, који ја настао као резултат спроведених књижења везаних за извршену процену вредности имовине предузећа.

Приликом вршења процене, према Закључку Скупштине града Београда број 463-554/17-С негативни ефекти процене су се евидентирали преко акумулираног губитка.



## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

## 6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У ДИН.

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01.- 31.12.2020. г.	План 01.01.- 31.12.2021. г.	Ребаланс плана 01.01.- 31.03.2021.	Ребаланс плана 01.01.- 30.06.2021.	Ребаланс плана 01.01.- 30.09.2021	Ребаланс плана 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	6	7	8	9
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	2.027.339.894	2.093.950.000	530.636.515	1.052.877.042	1.566.863.431	2.093.950.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.833.201.285	2.930.013.000	742.692.000	1.473.362.000	2.192.328.000	2.930.013.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	3.307.800.886	3.417.860.000	856.350.000	1.718.677.000	2.557.350.000	3.417.860.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	2.007	2.006	2.014	2.019	2.010	2.006
4.1.	- на неодређено време	1.963					
4.2.	- на одређено време	44					
5	Накнаде по уговору о делу	2.318.020	3.500.000	875.000	1.750.000	2.625.000	5.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	4	4	4	4	5
7	Накнаде по ауторским уговорима						

Ребаланс програм пословања за 2021





Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01.- 31.12.2020. г.	План 01.01.- 31.12.2021. г.	Ребаланс плана 01.01.- 31.03.2021.	Ребаланс плана 01.01.- 30.06.2021.	Ребаланс плана 01.01.- 30.09.2021	Ребаланс плана 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	6	7	8	9
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима						
9	Наканде по уговору о привременим и повременим пословима	32.535.917	50.000.000	12.500.000	50.000.000	100.000.000	150.000.000
10	Број прималаца наканде по уговору о привременим и повременим пословима	63	40	40	160	160	160
11	Наканде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора						
13	Наканде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине						
15	Наканде члановима управног одбора						
16	Број чланова управног одбора						
17	Наканде члановима надзорног одбора	1.226.415	1.236.000	309.000	618.000	927.000	1.236.000
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3
19	Наканде члановима ревизорског одбора						
20	Број чланова ревизорског одбора						
21	Превоз запослених на посао и са посла	73.690.634	80.000.000	20.000.000	40.000.000	60.000.000	80.000.000

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01.- 31.12.2020. г.	План 01.01.- 31.12.2021. г.	Ребаланс плана 01.01.- 31.03.2021.	Ребаланс плана 01.01.- 30.06.2021.	Ребаланс плана 01.01.- 30.09.2021	Ребаланс плана 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	6	7	8	9
22	Дневнице на службеном путу	95.657	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000
23	Накнаде трошкова на службеном путу	176.726	1.400.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
24	Отпремнина за одлазак у пензију	12.720.364	27.027.000	9.438.000	15.015.000	20.592.000	27.027.000
25	Број прималаца	32	63	22	35	48	63
26	Јубиларне награде	88.641.328	133.485.000	27.374.000	47.063.000	78.694.000	133.485.000
27	Број прималаца	336	432	93	154	253	432
28	Смештај и исхрана на терену	0					
29	Помоћ радницима и породици радника	24.068.433	26.000.000	6.500.000	13.000.000	19.500.000	26.000.000
30	Стипендије	0	8.000.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	8.000.000
31	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима-пакетићи	7.567.230	8.200.000				8.200.000
32	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја на основу ПКУ за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности на територији града Београда и колективног уговора код послодавца ЈКП "Београдске електране" („Сл. лист града Београда“ број 100/29.10.2018.г.)						96.000.000
		92.981.769	96.000.000				96.000.000



За исплату зарада за 2021. годину планирана је маса у укупном износу од 3.417.860.000 динара – бруто 2.

Маса за зараде и остала лична примања планирана је на основу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда – ПКУ и Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“.

С обзиром да ће се до краја 2020. године извршити пријем свих новозапослених по плану за 2020. годину, маса за зараде за 2021 годину није умањена према Инструкцијама за неискоришћену масу за новозапослене. Извршена је корекција, односно умањење средстава за зараде за износ зарада запослених којима у 2021. години престаје радни однос по основу одласка у старосну пензију.

Према предлогу Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему, од 1. јануара 2021. године до 31. децембра 2023. године дозвољено је да се без посебних дозвола и сагласности у текућој календарској години приме у радни однос не неодређено и радни однос на одређено време у својству приправника до 70% укупног броја лица којима је престао радни однос на неодређено време, по било ком основу у претходној календарској години, умањен за број новозапослених на неодређено време и одређено време у својству приправника. По овом основу у 2021 години може да се изврши пријем 12 новозапослених. У претходној календарској години - 2020. по свим основама престао је радни однос за 57 запослених. У 2021. години планиран је пријем 18 запослених на одређено време. Услед одласка запослених у пензију и повећаног броја смртних случајева и боловања запослених услед пандемије covid-19, потребно је извршити пријем запослених на одређено време, за несметано обављање процеса рада у основној делатности.

Према члану 17. ПКУ и члану 112. Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“, маса за зараде повећана је за додатну, односно посебну масу за прековремени рад, рад недељом и рад на дан празника у износу од 1,5% на годишњем нивоу, што за 2021. годину износи 50,4 мил. динара .

Према члану 13. ПКУ и члану 118. Колективног уговора Предузећа маса за зараде коригована је за масу из које се исплаћује годишња награда запосленима, који су остварили изузетне резултате у току календарске године и на тај начин допринели пословном успеху послодавца. Награда је планирана за 1% запослених у висини једне просечне зараде на нивоу Града Београда. За исплату награде по овом члану планирана је маса од 3.660.000 динара. (бруто 2)

На основу члана 119. Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“ маса за зараде коригована је за масу из које се исплаћује годишња награда поводом дана Предузећа запосленима који су остварили изузетне резултате у току календарске године за 2% запослених, у висини пола просечне зараде по запосленом остварене у Предузећу у месецу који претходи месецу у којем се врши исплата. За исплату награде по овом члану планирана је маса у износу од 4.240.000 динара. (бруто 2)

По Колективном уговору топли оброк се исплаћује у износу од 500 динара по радном дану (бруто).

Регрес се исплаћује у висини 1/12 просечне зараде исплаћене у Републици за децембар месец претходне године, увећан за 2.750 динара у нето износу, на основу Анекса 3 колективног уговора за запослене у стамбено комуналној делатности Републике Србије.

Чланом 19. ПКУ као и колективним уговором код послодавца увећање за минули рад износи 0,5% по години стажа. С обзиром да се просечна дужина стажа осигурања сваке године



повећава, због старости колектива, маса за зараде је кориговна за повећање дужине стажа осигурања, да не би дошло до смањења цене рада.

Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима у члану 4., предвиђено је да се маса за зараде утврђена према инструкцијама подели на масу за пословодство и масу за остале запослене. Пословима пословодства у Предузећу сматрају се послови топ менаџмента а то су : директор и извршни директори. Зарада за пословодство планирана је у складу са Закључцима Градоначелника број 120-6315/20-Г од 2. новембра 2020. године, по којима нето зарада директора може износити највише до 180.000 динара, а нето зараде осталог менаџмента, односно извршних директора могу износити највише до 155.000 динара. Утврђена зарада пословодства испод је износа максималне зараде.

На ПП пословима крејем 2020. године било је ангажовано 63 запослених. На ПП пословима углавном се ангажују лица чија је просечна старост далеко испод просечне старости стално запослених у Предузећу. Њихово ангажовање је неопходно за обављање послова претежно из основне делатности.

Због потребе посла и недовољног броја запослених у основној делатности у 2021. години неопходно је ангажовати укупно око 40 извршилаца на ПП пословима, за чије ангажовање се планирају средства у укупном износу од 50.000.000 динара, што је за 24 мил. динара мање у односу на планирана средства у 2020. години. Ребалансом програма пословања за 2021. годину планирано је и повећање броја ангажованих по ППП. Планирано је да се од 1. маја 2021. године ангажује додатни број запослених по ППП тако да се укупна средства предвиђена за ову намену повећавају за 100.000.000,00 динара. Овим повећањем броја запослених по ППП укупан број запослених на одређено време, лица ангажованих по уговору о делу, уговору о привременим и повременим пословима, преко омладинске и студентске задруге, као и посредством агенције за привремено запошљавање лица ангажованих по другим основама, не прелази 10% укупног броја запослених на неодређено време у складу са Законом о буџетском систему.

На позицији трошкова уговора о делу повећана је планирана вредност за 1.500.000 динара због потребе ангажовања стручног консултаната који ће учествовати у изради документације и праћењу нових пројеката везаних за ЦХП постројења.

Солидарне помоћи планиране су на основу Колективног уговора. За 2021. годину за исплату солидарних помоћи планирано је 26.000.000 динара, што је у односу на реализацију 2020. годину веће за 1,9 мил. динара. Имајући у виду да је због последица обољења од covid 19 повећан број смртних случајева, како запослених, тако и чланова породице, неопходно је за 2021. годину повећати овај износ. Колективним уговором проширена је обавеза послодавца за исплату солидарних помоћи запосленима у односу на претходни период, што је регулисано чланом 125.

Колективним уговором код послодавца ЈКП „Београдске електране“ предвиђена је исплата солидарних помоћи за случајеве дуге и теже болести, здравствене рехабилитације, и наступа теже инвалидности запосленог, брачног друга и деце (према којима запослени има обавезу издржавања) у висини једне просечне зараде исплаћене у предузећу, накнаду трошкова погребних услуга у случају смрти запосленог или члана уже породице у висини трошкова погребних услуга, а највише до две просечне зараде у предузећу, за набавку лекова који нису на листи Фонда здравственог осигурања за запосленог или члана уже породице до износа трошкова према приложеном рачуну. Такође су Колективним уговором предвиђена и одобравања солидарних помоћи за рођење детета у висини две просечне зараде у предузећу, вантелесну оплодњу у висини 4 просечне зараде код послодавца у склопу мера за подстицање наталитета, за уништење или оштећење имовине услед елементарних непогода, пружања помоћи породици умрлог запосленог, односно



запосленом у случају смрти члана уже породице у висини до једне просечне зараде код послодавца, када су приложени рачуни мањи од износа просечне зараде у предузећу, смрти родитеља у висини једне просечне зараде у предузећу.

За 2021. годину на основу члана 125. Колективног уговора планирана је исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја у висини од 41.800 динара нето на годишњем нивоу, што за укупан број запослених са припадајућим порезом износи 96 мил. Чланом 108. колективног уговора предвиђена су издвајања средстава од 0,3% од укупне масе средстава исплаћених за зараде у циљу превенције радне инвалидности запослених.

Поред овог издвајања планирано је издвајање од 0,07% на посебан рачун репрезентативних синдиката код послодавца за учешће у финансирању едукације запослених, културних, спортских и радно производних такмичења, као и 0,04% на посебан рачун репрезентативних синдиката потписника посебног колективног уговора, што укупно за 2021. годину износи 14.013.000 динара.

За давање стипендија деци умрлих радника, што је предвиђено Правилником о стипендирању деце запослених број I-8850/5 од 24.04.2019. године и Изменама и допунама број I-10861/5 од 29.10.2020. године, за 2021. годину планирају су средства у износу од 8 мил. динара. По новом Колективном уговору право на стипендије имају деца запослених који су умрли као последица повреде на раду, или болести изазване пословима на којима су радили.

За 2021. годину планирана су новчана средства за исплату јубиларних награда у износу од 133,5 мил. динара. Јубиларне награде планиране су за 432 запослена који у току 2021. године стичу право на јубиларну награду, у складу са Колективним уговором.

У 2021. години планирана су средства за исплату отпремнина за одлазак у пензију у складу са Колективним уговором у износу од 27 мил. динара. У току 2021. године према кадровским подацима 63 запослена стичу један од услова за одлазак у пензију. Отпремнина је планирана за свих 63, што не значи да ће сви отићи у пензију. Од овог броја 36 запослених навршава 65 година живота и по Закону одлази у пензију.

За службена путовања у 2021. години планиран је износ од 2. мил. динара, што је на истом нивоу који је планиран за 2020. годину. У 2020. години услед пандемије заразне болести covid-19 и ограничења кретања у циљу спречавања ширења болести, била су онемогућена било каква путовања, тако да је реализација била само у одређеним случајевима. Велики део овог износа везан је за реализацију пројекта HORIZON 2020, за који је Предузеће добило средства од Европске комисије. За ова средства отворени су посебни, наменски рачуни са којих се врши плаћање. С обзиром да овај Пројекат има три подпројекта, за сваки од њих отворен је посебан рачун на који пристижу средства од Европске комисије и врше се плаћања.

Средства за превоз, тј. долазак на посао и одлазак са посла, планирана су сходно Колективном уговору за све запослене, укључујући и новозапослене по цени претплатне карте.

Уколико послодавац превоз запосленог регулише куповином месечне претплатне карте за превоз, превоз се обезбеђује за целу годину.

За 2021. годину планирана су средства за исплату новогодишњих и божићних поклона деци запослених до 15 год. старости до неопорезивог износа, што укупно износи 8.200.000 динара.

#### Прилог 5



## 6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Процена је да ће на дан 31.12.2020. године бити 2012 запослених. У току 2021. године планиран је пријем 30 запослених и то 12 на неодређено и 18 на одређено време.

По основу старосне пензије планиран је одлив 36 запослених у 2021. години, тако да је планиран број запослених на дан 31.12.2021. године 2006.

Предузеће ће наставити са извршењем својих законских обавеза, са расположивим људским ресурсима, и то:

- а) Ефикаснијим радом Предузећа кроз континуирано унапређење организације и систематизације и стручно усавршавање запослених;
- б) Увођењем пословно-информационих система који омогућавају брже анализе, брже одлучивање и ефикаснију употребу постојећих људских ресурса;
- в) Ангажовањем експертске/консултантске помоћи за поједине пројекте, тамо где ће то допринети бољој припреми и бржој реализацији стратешких циљева и инвестиција, а тиме и уштедама.

На основу Закона о раду и Колективног уговора Надзорни одбор у марту 2015. године донео је Правилник о стручном оспособљавању и усавршавању запослених. На основу овог Правилника, а у циљу унапређења знања и преквалификација, као и сваке године биће донет програм стручног оспособљавања запослених за 2021. годину. Предузеће улаже напоре да максимално искористе планирана средства за ову намену, у контексту објективних проблема и компликованог процеса спровођења јавних набавки за појединачне обуке, мале вредности.

*Прилог 8*

## 6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2020. године у сталном радном односу било је 2.007 запослених. Од укупног броја запослених, 379 је високообразованих или 18,9%. Просечна старост запослених износи изнад 50 година. Кадровску политику треба усмеравати у правцу пријема нових запослених, ради замене запослених који одлазе у пензију. Да би се то урадило на квалитетан начин, треба на време доносити планове запошљавања младих и образованих кадрова. На тај начин не само да се побољшава старосна и квалификациона структура, већ уз такву политику Предузеће може делатност производње и испоруке топлотне енергије обављати квалитетно, поуздано и без ризика.

*Прилог 6*

## 6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2020. ГОДИНИ И ПЛАН ЗАРАДА ЗА 2021. ГОДИНУ

У 2020. години исплаћена маса средстава за зараде износи 3,308 млрд. динара.

За 2021. годину у односу на план за 2020. годину, укупна маса за зараде већа је за 48,6 мил. динара због повећања масе за пословодство и планираног пријема новозапослених.

У 2021. години од укупне масе издвојена је маса за пословодство у укупном износу од 25,284 милиона динара.

*Прилог 9*

## 6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

За исплату накнаде за чланове Надзорног одбора у 2021. год. примењује се Закључак Скупштине града Београда број 120-1044/14-С-20 од 18. септембра 2014. године. Износ нето



накнаде за рад председника Надзорног одбора у јавном предузећу износи 25 хиљада динара, а за чланове Надзорног одбора 20 хиљада динара.

Према Закону о јавним предузећима (члан 12.) Надзорни одбор јавног предузећа чији је Оснивач локална самоуправа има три члана.

Планирани износ накнада за председника и чланове Надзорног одбора износи укупно 1,236 милиона динара.

*Прилог 10*

## **6.6. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА РЕВИЗОРСКОГ ОДБОРА**

С обзиром да у претходним годинама није било рада ревизорског одбор, за 2021. годину предузеће не планира средстава за ове намене.

*Прилог 11*

## **7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

У јулу месецу 2017. године потписан је трилатерални уговор о коришћењу средстава зајма намењених програму Рехабилитације система даљинског грејања у Србији – Фаза IV. Потписивањем овог уговора Београдске електране су се задужиле у износу од 10.014.929,77 евра уз камату од 2,5% на годишњем нивоу. Рата кредита у износу од 589.213,52 евра доспева за плаћање два пута годишње, и то 10-ог априла и 10-ог октобра. Главница зајма отплаћује се у 17 једнаких полугодишњих рата. Последња рата кредита доспева 10.октобра 2026. године. Камата доспева за плаћање полугодишње 10. априла и 10. октобра. Из овог кредита извршено је финансирање изградње когенеративног постројења на Вождовцу и изградња топловода преко моста Газела. Реализација ова два пројекта започела је у октобру 2017. године. Изградња топловода преко моста Газела завршена је у 2018. години, а у току 2020. године завршено је когенеративно постројење на Вождовцу. Добијањем статуса повлашћеног произвођача електричне енергије из когенеративног постројења очекују се приходи од произведене електричне енергије у износу од око 6 мил. Еура годишње. По овом основу за 2021. годину планирани су приходи у износу од 708 мил. динара. Период повраћаја уложених средстава износи око 4 године.

Други велики пројекат који је од значаја за Град Београд и Републику Србију односи се не изградњу топлодалековода ТЕНТ Обреновац-Нови Београд. Вредност овог пројекта износи 193,7 мил. ЕУР, од чега се из кредита Кинеске Експорт-Импорт банке обезбеђује 85%, а из сопствених средстава 15%, односно око 29 мил. еур.

*Прилог 12*

## **8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**

У табели је дат план потребних финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова који су потребни за обављање делатности у 2021. години. Због пандемије вируса корона, у 2020. години многе набавке нису спроведене, тако да је реализација плана набавки знатно



испод планског износа. У односу на реализацију за 2020. годину за 2021. годину планирају се већа средства за набавке, с обзиром да су многи уговори потписани у последњем кварталу, и цела њихова реализација преноси се у 2021. годину.

Прилог 13

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У табели која је дата у прилогу Програма дат је преглед инвестиција и инвестиционих улагања чије финансирање траје више година. У 2020. години реализација инвестиција у односу на план бите око 47% и износити око 3,4 млрд. динара. Пандемија болести covid-19, генерално је у 2020 години оставила последице на смањење привредних активности у свим деловима друштва. Смањење нивоа инвестиционе активности директно је последица covid-а.

Идући у корак са предлогом нових Закон о обновљивим изворима енергије, Закона о енергетској ефикасности и рационалној употреби енергије, Стратегијом нискоугљеничног развоја Републике Србије (чије се усвајање очекује у наредном периоду), као и са активностима и инвестицијама у циљу усаглашавања са директивама европске уније да се супституција добијања електричне енергије из фосилних горива обезбеди производњом електричне енергије из обновљивих извора и из когенеративних енергетских постројења на природни гас, ЈКПБЕ предлажу да се у стратешке и развојне планове енергетике у Републици Србији уврсте следећих пројекти:

- Изградња когенеративног постројења на гас у ТО Нови Београд  
процењена вредност 370.000.000,00 евра,
- Изградња когенеративног постројења на гас у ТО Дунав  
процењена вредност 6.000.000,00 евра,
- Изградња когенеративног постројења на гас у ТО Церак  
процењена вредност 13.500.000,00 евра.

Подстицајне мере из предлога горе наведених прописа се планирају за енергетске субјекте који би производили електричну и топлотну енергију користећи топлотне пумпе, соларну енергију, геотермалну енергију, енергију биоразградивог отпада, биомасу као и когенеративна енергетска постројења на природни гас.

ЈКПБЕ од свог оснивања 1965.године баве се комбинованом производњом топлотне и електричне енергије и кроз свој стратешки развој образовали су кадрове који су у стању да ове активности спроводе. У комбинованој производњи електричне и топлотне енергије од почетног енергента који је био мазута и примарни бензин, данас се искључиво користи природни гас, што је у потпуности усаглашено са савременим трендовима енергетске ефикасности.

За остварење предложених циљева неопходно је обезбедити подршку надлежних органа Републике Србије и оснивача Града Београда, те у најкраћем могућем року израдити Студије оправданости и идејне пројекте којим би се верификовала оправданост предложених инвестиција.

Мишљења смо, да би законодавцу требало сугерисати, да уколико је Инвеститор ових постројења Република Србија, аутономне покрајне, односно јединице локалне