



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

Савски насип 11, Н.Београд

БРОЈ:

ЕФР-18646/22

Датум:

16 MAR 2022

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈКП „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“
ЗА ПЕРИОД I-XII 2021. ГОД.
СА НЕФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ**

ОБРАЂИВАЧ: Сектор плана и анализе и Сектор
рачуноводства

За тачност података, садржаних у материјалу,
поступање у складу са законом и другим
прописима и законитост предложеног
Извештаја одговоран је:

88
7

директор дирекције за економско финансијске
послове: Драгица Икодиновић

15



Предлагач, директор Предузећа: Раде Баста

Разматра и усваја: Надзорни одбор

Београд, март 2022. год.



САДРЖАЈ

	Уводне напомене	3
I	Опште информације о предузећу	3
II	Конзум	7
III	Потрошња енергената и производња топлотне енергије у 2021. години	8
1.	Производња топлотне енергије у 2021. год. по секторима	8
2.	Утрошак енергената за производњу ТЕ та период I-XII 2021 године	9
3.	Производња омекшане воде	13
4.	Утрошак воде из градске мреже	13
5.	Потрошња хемикалија	14
6.	Утрошак електричне енергије	15
7.	Рекламације	16
IV	Кадрови – људски ресурси	20
V	Финансијски резултат пословања	27
1.	Аналитички преглед прихода и расхода за период I-XII 2021.год.	33
2.	Анализа биланса успеха	45
3.	Остварени укупни приходи	47
4.	Остварени укупни расходи	48
5.	Цене топлотне енергије	51
6.	Анализа биланса стања	52
7.	Извештај о новчаним токовима	61
VI	Реализација програма инвестиција	62
VII	Улагања у циљу заштите животне средине	64
VIII	Циљеви и политика везана за управљање финансијским ризицима	66
IX	Проблеми у пословању са предлогом мера за унапређење пословања	68
X	Закључак	68
XI	Нефинансијски извештај	70



УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Извештај о пословању за 2021. годину обухвата анализу производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом, потрошње енергената, податке о конзуму код потрошача, инвестиционим улагањима, просечним зарадама и броју запослених по квалификационој и организационој структури и анализу одобрених финансијских извештаја.

У складу са чланом 34. Закона о рачуноводству, правна лица су у обавези да састављају годишњи извештај о пословању и да га заједно са финансијским и ревизорским извештајем доставе Агенцији за привредне регистре у законски прописаном року.

Финансијски извештаји (обрасци) урађени су на основу прописаног контног оквира у складу са којим је извршено груписање појединих позиција биланса, док је у презентованом извештају о пословању груписање извршено на начин како су позиције груписане у програму пословања и подацима о реализацији за 2020 годину, како би се обезбедила упоредивост и избегло мењање структуре већ усвојених извештаја. Наведена одступања не утичу на исказане резултате пословања.

Надзорни одбор ЈКП „Београдске електране“, на седници одржаној дана 16.12.2020.год. усвојио је Програм пословања за 2021. годину, на који је добијена сагласност Скупштине Града, Решење бр. 023-795/20-С од 18.12.2020. године. Одлуком Надзорног одбора број I-4062/2 од 29.03.2021 усвојен је Ребаланс1 Програма пословања за 2021. г. на који је добијена сагласност Скупштине Града Решењем број:023-165/21-С од 1.априла 2021. год. Надзорни одбор донео је Одлуку број I-7924/2 од 1. јуна 2021.год., којом је усвојен Ребаланс 2 на који је Скупштина Града дала сагласност Решењем број: 023-299/21-С од 9. јуна 2021. год.

I. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРЕДУЗЕЊУ

1 ИСТОРИЈАТ

ЈКП „Београдске електране“ (у даљем тексту „БЕ“) настале су 1965. године спајањем предузећа у оснивању „Топлана“ са Новог Београда и старе електране на Дунавском кеју. До краја 1989. године БЕ су се налазиле у саставу Здружене Електропривреде Србије.

Скупштина града Београда је 21.12.1989. године на основу Закона о комуналним делатностима и Статута града Београда, донела Решење о организовању Радне организације „Београдске електране“ као Јавног комуналног предузећа.

Јавно комунално предузеће „Београдске електране“, уписано је 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.

БЕ су оснивач зависног предузећа за угоститељство, туризам и трговину на мало „Суворбор“ доо Љиг, који је тренутно у поступку стечаја.



2 ДЕЛАТНОСТ

Основна делатност БЕ је снабдевање паром и климатизација-шифра делатности 35.30 у оквиру сектора Д. Поред основне делатности БЕ обављају и остале делатности које су утврђене Статутом. Са 38 топлотних извора и топоводном мрежом од око 800 km трасе, БЕ представљају једну од највећих компанија за производњу и дистрибуцију топлотне енергије на Балкану. Производни део система даљинског грејања БЕ чини 14 топлана: Нови Београд, Дунав, Коњарник, Вождовац, Церак, Медаковић, Баново Брдо, Миљаковац, Земун, Миријево, Батајница, Вишњичка Бања, Борча и Младеновац, као и блоковске и индивидуалне котларнице. Из три извора која нису власништво БЕ, врши се преузимање топлотне енергије, а то су: Галеника, Енергетика и одржавање (ЕИ) и Топчидер-војна установа.

3. ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРИВРЕДНИМ КРЕТАЊИМА

Према подацима Републичког завода за статистику годишња стопа инфлације у Републици Србији за 2021. годину износила је 7,9%. У односу на 31.12.2020. године, средњи курс евра је непромењен, док је средњи курс долара порастао за 8,6%. Законска затезна камата у 2021. години остала је на нивоу камате из 2020. године и износила је целе године 9%. Референтна каматна стопа Народне банке Србије износила је 1%.

4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

У септембру 2016. године донет је Правилник о изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Београдске електране“. Пословни процеси у предузећу организују се у седам дирекција и то за следеће области рада:

- производња топлотне енергије
- дистрибуција топлотне енергије
- снабдевање топлотном енергијом
- развој и инвестиције
- пословно техничка подршка
- економско финансијски послови
- људски ресурси, правни и општи послови

У складу са Статутом и Законом о јавним предузећима, именовани су следећи Извршни директори :

- Ивана Калања, за производњу топлотне енергије
- Владан Павловић, за дистрибуцију топлотне енергије,
- Небојша Стојковић, за развој и инвестиције,
- Др Радмило Савић, за пословно техничку подршку
- Горан Смиљанић, за снабдевање топлотном енергијом,
- Силвана Вељковић, за људске ресурсе, правне и опште послове



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

Надзорни одбор чине Председник и два члана.

Решењем Скупштине града Београда број: 112-269/19-С од 08.11.2021. године за председника Надзорног одбора ЈКП „Београдске електране“, именован је :

- Милан Ђуровић,

за чланове:

- мр Богдан Влаховић,

- Ивана Калања, из реда запослених

4.1 ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

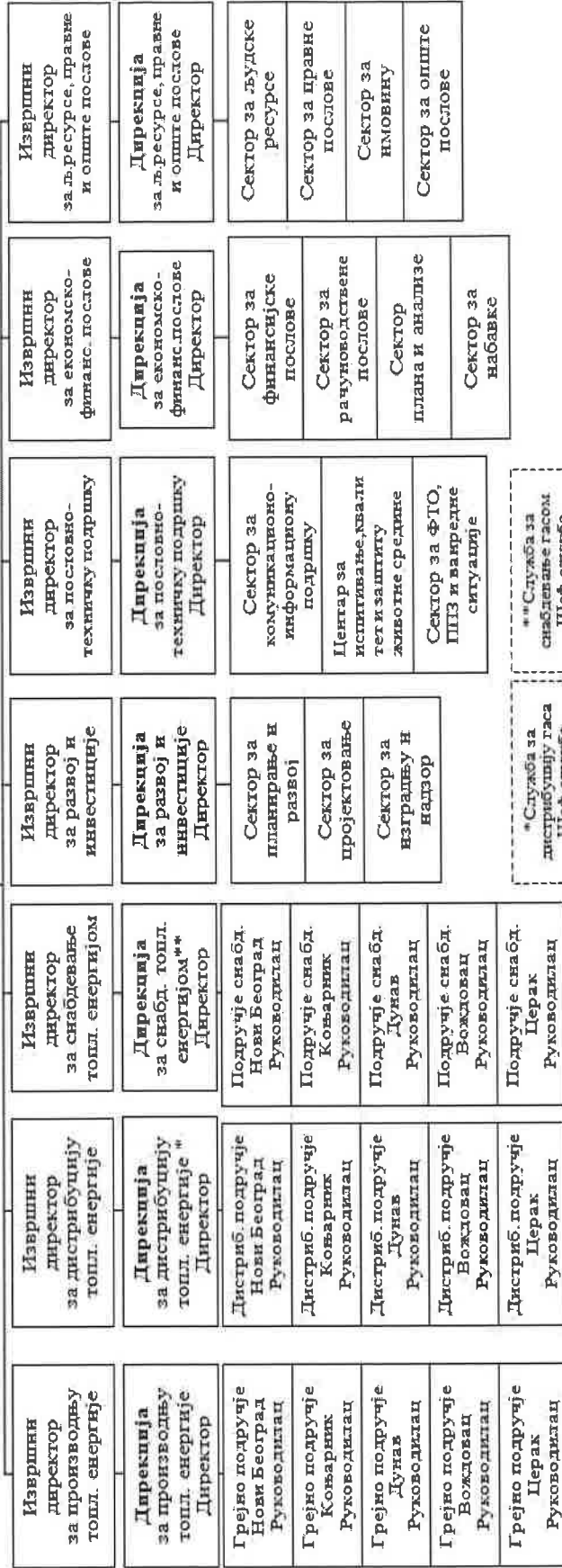
2.9.2016.

Назорни одбор

Директор
ЈКП „Београдске електране“

Кабинет директора
Шеф кабинета

Пројект менаџер
Представник за квалитет
Канцеларија Надзорног одбора
Услуга интерне ревизије
Унутрашња контрола
Представник за ванредне ситуације
Координатор у кабинету



* Служба за дистрибуцију гаса
Шеф службе

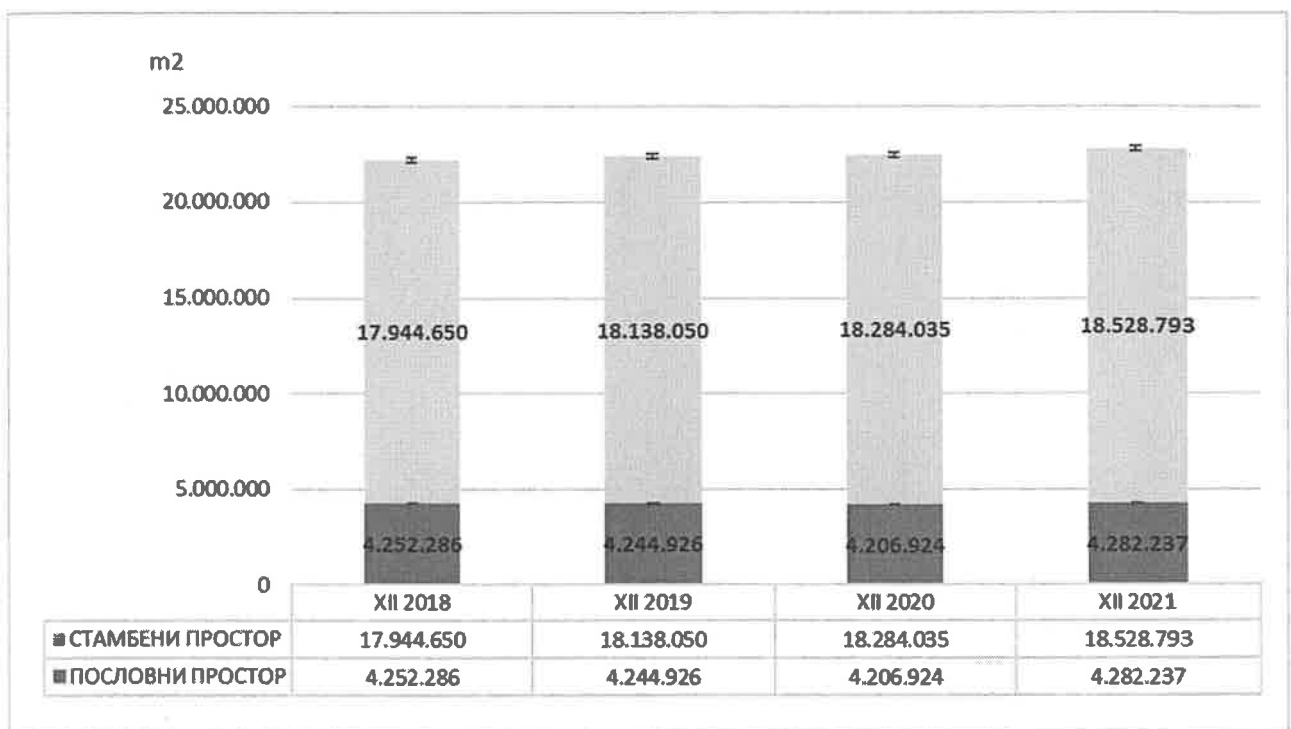
** Служба за снабдевање гасом
Шеф службе



II. КОНЗУМ

БЕ снабдевају топлотном енергијом 323.508 станова у Београду, Младеновцу и Барајеву. Укупан номинални производни капацитет БЕ износи 2.819 MW и 34 MW снаге добијене уградњом економизера на топланама Нови Београд, Коњарник, Вождовац, Церак и Дунав. Производња и испорука топлотне енергије за загревање потрошне топле воде врши се током целе године из 11 топлотних извора. Топлотни конзум за припрему потрошне топле воде (у даљем тексту ПТВ) износи 70,08 MW, а потрошном топлом водом снабдева се 30.651 станова или око 9,5% од укупног броја станова који имају даљинско грејање.

Укупни активни конзум код потрошача у децембру 2021. године износио је 22.811.030 условних m². Од укупног активног конзума на стамбени простор односи се 18.528.793m² или 81,2%, а на пословни простор 520.720 KW што преведено у m² износи 4.282.237 m² или 18,8%.



У односу на децембар 2020. године укупан конзум повећан је за 320.071 (условних) m².



III ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА И ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ПЕРИОД I-XII 2021.ГОД.

1. ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2021. ГОДИНИ - ПО СЕКТОРИМА -

Ред. бр.	СЕКТОР	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2020.	ПЛАН ЗА 2021.	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2021.	MWh	
					Индекс	
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
1	НОВИ БЕОГРАД	1.263.428	1.327.225	1.333.916	105,6	100,5
2	ДУНАВ	674.664	731.603	698.450	103,5	95,5
3	ВОЖДОВАЦ	461.272	486.821	541.612	117,4	111,3
4	КОЊАРНИК	505.946	542.360	530.943	104,9	97,9
5	ЦЕРАК	474.051	520.752	496.920	104,8	95,4
6	УКУПНО БЕ:	3.379.361	3.608.761	3.601.840	106,6	99,8
7	КУПОВИНА ТЕ	34.808	36.908	36.708	108,3	99,5
7.1	Енергетика и одржавање	10.513	9.881	11.671	111,0	118,1
7.2	Галеника д.о.о	24.295	27.027	25.037	103,1	92,6
8	Σ УКУПНО (6+7)	3.414.169	3.645.669	3.638.548	106,6	99,8

На сектору Нови Београд из два топлотна извора, која нису власништво БЕ, врши се куповина топлотне енергије и то од Енергетике и одржавања за грејање насеља Земун поље и од Галенике д.о.о за грејање насеља Галеника. Са ова два предузећа закључени су уговори о куповини топлотне енергије. У 2021. години од предузећа Енергетика и одржавање купљено је 11.671 MWh топлотне енергије, а од предузећа Галеника д.о.о 25.037 MWh.

Подаци о произведеној топлотној енергији у горњој табели дати су по секторима на основу утрошених енергената, узимајући у обзир топлотне моћи енергената и степен корисности котловских постројења. Произведена топлотна енергија још увек се не мери на свим топланама. Мерење произведене топлотне енергије врши се на топланама Нови Београд, Дунав, Вождовац, Коњарник и Церак. У овим топланама у 2021. години произведено је 80% топлотне енергије од укупне производње у оквиру БЕ.

Разлика између израчунате произведене топлотне енергије и енергије која је предата дистрибутивном систему, представља енергију која се користи за технолошке потребе у топлотним изворима за термичку припрему воде, загревање мазута у складишним и радним (дневним) резервоарима, грејање свежег ваздуха испред вентилатора вреловодних котлова, локално грејање просторија и остале технолошке потребе топлотних извора.

Разлика између произведене топлотне енергије на прагу топлане и предате топлотне енергије потрошачима представља топлотне губитке у мрежи.



2. УТРОШАК ЕНЕРГЕНАТА ЗА ПРОИЗВОДЊУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У ПЕРИОДУ I-XII 2021 ГОДИНЕ ПО СЕКТОРИМА

Гас (Sm³), уље за ложење-средње (кг), гасно уље-екстра лако (лит), угаљ (кг), брикет (кг), пелет (кг)

Ред бр.	СЕКТОР	Врста енергента	Утрошак енергента I -XII / 2020.г.	План за 2021 год.	Утрошак енергента I-XII / 2021.г.	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7=6/5*100	8=6/4*100
1	НОВИ БЕОГРАД	Гас	134.594.727	137.442.000	143.667.965	104,5	106
		Уље за ложење-средње	7.678.690	11.173.000	6.774.503	60,6	88
		Гасно уље-екстра лако	377.435	479.300	365.213	76,2	96
2	ДУНАВ	Гас	64.703.146	67.150.000	67.932.796	101,2	105
		КПГ ¹	9.274.696	10.000.000	9.556.419	95,6	103
		Уље за ложење-средње	1.148.384	3.100.000	300.158	9,7	26
		Гасно уље-екстра лако	985.971	986.600	1.096.309	111,1	111
3	КОЊАРНИК	Гас	57.330.929	59.700.000	60.022.605	100,5	104
		Уље за ложење-средње	304.987	893.000	331.140	37,1	108
		Гасно уље-екстра лако	17.981	32.400	19.405	59,9	107
4	ВОЖДОВАЦ	Гас	51.888.710	56.443.000	62.277.262	110,3	120
		Уље за ложење-средње	1.365.639	1.387.000	872.860	62,9	63
		Гасно уље-екстра лако	956.240	1.001.700	1.023.641	102,2	107
5	ЦЕРАК	Гас	52.812.441	57.765.000	55.433.468	96,0	105
		Уље за ложење-средње	835.140	447.000	298.360	66,7	35
		Угаљ	2.328.060	4.350.000	2.543.920	104,6	109
		Пелет	1.922.105		2.008.065		104

¹ Компримовани природни гас



2.1 РЕКАПИТУЛАЦИЈА УТРОШКА ЕНЕРГЕНАТА ПО ВРСТАМА У ПЕРИОДУ I-XII 2021. ГОД.

Ред бр.	Енергент	I - XII 2020 год.	План за 2021. год.	I - XII 2021 год.	Индекс	
					6=5/3*100	7=5/4*100
1	2	3	4	5		
1	Гас (Sm ³)	361.329.951	378.500.000	389.334.096	107,8	102,9
1.1	КПГ	9.274.696	10.000.000	9.556.419	103,0	95,6
2	Уље за лож.-средње (кг)	11.332.840	17.000.000	8.577.021	75,7	50,4
3	Гасно уље-екст. лако (лит)	2.337.627	2.500.000	2.504.568	107,1	100,2
4	Чврсто гориво	4.250.165	4.350.000	4.551.985	107,1	104,6
4.1	Угаљ (кг.)	2.328.060		2.543.920	109,3	
4.2	Пелет (кг.)	1.922.105		2.008.065	104,5	
	Еквивалентни мазут у тонама	317.441	337.925	338.030	106,5	100,0

2.2. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ПОТРОШЊЕ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА И ПРОСЕЧНИХ СПОЉНИХ ТЕМПЕРАТУРА У 2020.И 2021.ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Месец	Остварена потрошња еквивалентног мазута у тонама		Просечне спољне температуре за време рада t [°C]		Часови рада H [h]		Степен сати [°C]*[h]	
	I-XII 2020	I-XII 2021	I-XII 2020	I-XII 2021	I-XII 2020	I-XII 2021	I-XII 2020	I-XII 2021
Јануар	67.563	62.669	1,6	3,7	685,6	641,5	12.615	10.450
Фебруар	45.612	48.937	7,3	5,9	505,9	507,2	6.425	7.150
Март	44.418	48.893	8,5	6,9	554,9	494,2	6.381	6.470
Април	23.528	34.388	10,7	8,3	321,7	374,0	2.992	4.370
Мај	5.341	2.484	12,7		56,5		412	
Јун	1.586	1.743						
Јул	1.297	1.434						
Август	1.191	1.444						
Септембар	1.356	1.831						
Октобар	21.426	31.192	11,8	10,4	274,0	391,5	2.247	3.750
Новембар	47.470	42.847	7,2	8,7	519,50	485,0	6.650	5.480
Децембар	56.654	60.168	5,7	3,9	578,50	571,5	8.271	9.200
Укупно	317.441	338.030	6,8	6,5	3.496,6	3.464,9	45.993	46.890

Просечна температура се добија као: $tpst [0C] = \sum (t [0C] * H [h]) / \sum H [h]$, где је:

t [0C] Просечне спољне температуре за време рада

H [h] Часови рада

Степен сати су: $StS [0C*h] = (20 [0C] - t [0C]) * H [h]$, где је:

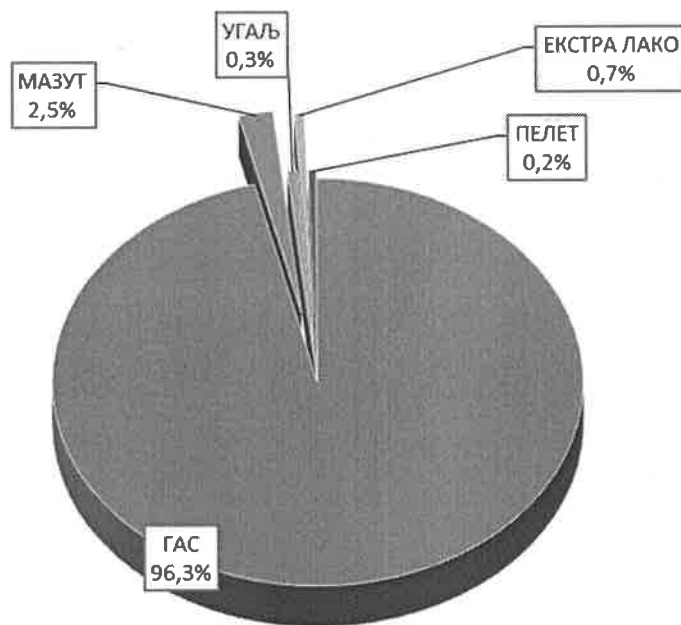
t [0C] Просечне спољне температуре за време рада

H [h] Часови рада

Свођењем различитих врста енергената преко њихових калоричних вредности на еквивалентни мазут у периоду јануар – децембар 2021. године потрошено је 338.030 тона еквивалентног мазута, што је у односу на претходну 2020. годину више за 6,5% или за 20.589 тона.

Почетак 2021. године обележило је нагло повећање број заражених covidom-19. Да би се обезбедили адекватни услови за лечење пацијената, који су били смештени у привремену ковид болницу у Арени, Београдске електране су вршиле испоруку топлотне енергије за загревање Арене 24 часа, што је додатно утицало на повећање утрошка енергената. У односу на децембар 2020. године конзум је повећан за 1,4% или за 320.071 м² (условних), што је поред нижих спољних температура утицало на повећање утрошка еквивалентног горива.

2.3 СТРУКТУРА УЧЕШЋА ЕНЕРГЕНАТА



У односу на 2020. годину у укупним енергентима повећано је учешће гаса и екстра лаког горива, а смањено је учешће мазута.

**2.4 СПЕЦИФИЧНИ УТРОШЦИ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА**

Год.	Ts ²	Tu ³	Часови рада	Број степен сати	Конзум	Површина	Утрошак еквивалентног мазута	Специфични утрошци за -18 °C	Специфични утрошци за -12,1 °C
Јединице	°C	°C	h	°Ch	MW	m ²	t	kg/°Ch/MW	kg/°Ch/MW
2007	5,9	20	2.532	35.701	2.751	19.077.541	299.104	3,05	
2008	5,5	20	2.619	37.976	2.852	19.769.297	298.059	2,75	
2009	4	20	2.627	42.032	2.913	20.199.731	308.545	2,52	
2010	4	20	2.702	43.202	2.984	20.695.197	317.355	2,46	
2011	3,9	20	3.054	49.317	3.037	21.061.586	340.236	2,27	
2012	3,1	20	2.904	49.174	3.077	21.336.635	313.430	2,07	
2013	4,8	20	2.742	41.573	3.085	21.425.021	278.838	2,17	
2014	6,7	20	2.936	39.007	3.113	21.620.394	267.054	2,20	
2015	6,1	20	3.531	49.106	3.151	21.890.365	321.645	2,08	2,74
2016	5,9	20	3.549	50.081	3.150	21.893.768	330.693	2,09	2,75
2017	4,9	20	3.486	52.723	3.173	22.068.490	334.824	2,00	2,63
2018	4,8	20	3.316	50.260	3.193	22.196.936	311.502	1,94	2,55
2019	6,2	20	2.824	38.904	3.219	22.382.976	273.788	2,18	2,86
2020	6,8	20	3.497	45.993	3.233 ⁴	22.490.959	317.441	2,14	2,81
2021	6,5	20	3.465	46.898	3.279	22.811.030	338.030	2,20	2,89

У дванаестогодишњем периоду специфични утрошак еквивалентног мазута по степен сату мегавату има тренд смањења и то са 3,05 у 2007. години на 2,2 у 2021. години или за 27,9%. То је резултат предузетих мера штедње, стриктног поштовања режима грејања и улагања у модернизацију система даљинског грејања. Ово је један од кључних показатеља ефикасности рада система.

² Остварена просечна спољна температура

³ Прописана унутрашња температура

⁴ Ради упоредивости података са претходним годинама извршено свођење као до септембра 2014, пре примене нових правила

**3. ПРОИЗВОДЊА ОМЕКШАНЕ ВОДЕ**(m³)

ОПИС	2013 година	2014 година	2015 година	2016 година	2017 година	2018 година	2019 година	2020 година	2021 год	ИНДЕКС
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=10/9*100
Производња омењане воде [m ³]	1.405.925	1.256.265	1.279.949	1.421.230	1.388.283	1.142.280	1.344.613	1.455.047	1.639.547	112,7

У 2021. години произведено је укупно 1.639.547 m³ омењане воде, што је за 12,7% више у односу на 2020. годину, односно за 184.500 m³.

4. УТРОШАК ВОДЕ ИЗ ГРАДСКЕ МРЕЖЕ(m³)

1	Потрошња воде из градске мреже m ³		ИНДЕКС 4=3/2*100
	I-XII 2020.год.	I-XII 2021.год.	
2	3	4	
Јануар	81.495	100.464	123,3
Фебруар	82.177	82.766	100,7
Март	71.579	85.188	119,0
Април	68.295	77.037	112,8
Мај	61.015	55.332	90,7
Јун	46.517	50.119	107,7
Јул	46.247	50.701	109,6
Август	45.307	50.928	112,4
Септембар	46.789	50.055	107,0
Октобар	81.453	85.513	105,0
Новембар	70.706	79.752	112,8
Децембар	98.450	82.521	83,8
Укупно	800.030	850.376	106,3

У 2021. години потрошено је 850.376 m³ воде из градског водовода, што је у односу на 2020. годину више за 6,3%, односно за 50.346 m³.

**5. ПОТРОШЊА ХЕМИКАЛИЈА У 2021. ГОДИНИ**

Ред.бр.	Хемикалија	јед. мере	Остварење I-XII 2020	Остварење I-XII 2021	Индекс 6=5/4*100
1	2	3	4	5	
1	NaCl	kg	652.005	738.797	113,3
2	Na ₃ PO ₄	kg	12.862	9.942	77,3
3	Al ₂ (SO ₄) ₃	kg	6.225	7.275	116,9
4	NaOH	kg	617	4.875	790,1
5	HCl	l	14.000	9.950	71,1
6	Амонијак	kg	13.380	15.896	118,8
7	Кварци песак	kg	0	20.000	
8	Хидратисани креч	kg	198.280	219.520	110,7
9	Јонска маса	l	0	1.462	
10	Адитив за мазут и гасно уље екстра лако	kg	1.080	211	19,5
11	Хидро Х	l	52.400	61.225	116,8
12	Хидромин	l	7.518	8.627	114,8
13	Биоцид биомат	l	75		0,0
14	Хидротан	kg	2.275	2.841	124,9
15	Хидро Х DHN	kg	5.570	4.589	82,4
16	Хидроцил за бојење воде	kg	15	63	420,0
17	NaOH раствор	l		2.978	
18	PAC	kg		12.710	
17	УКУПНО РСД	дин.	59.690.188	65.509.728	109,7

У 2021. години трошкови хемикалија већи су у односу на претходну годину за 9,7 %.

Хемикалије наведене у табели углавном се користе за припрему омекшане воде, чији је квалитет од великог значаја за очување производног и дистрибутивног система. Запремина воде у систему даљинског грејања БЕ (производна постројења и топловодна мрежа) износи око 60.000 м³. У току године у систему се изврши више измена комплетне воде, и то једним делом због стандардних технолошких потреба, а другим због губитака воде у систему услед цурења на топловодној мрежи. Квалитет воде се мора константно одржавати на прописаном нивоу. Вода која не задовољава прописане стандарде изазива значајна оштећења у систему и увећава ризик од настанка хаварија.

6. УТРОШАК ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2021. ГОДИНИ

Месеци	ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2020. ГОД.										ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2021. ГОД.										ИНДЕКС		
	AVT		AMT		RVT		RMT		Снага		РСД	AVT		AMT		RVT		RMT		Снага		РСД	
	kWh	kWh	kWh	kWh	kVAh	kVAh	kVAh	kVAh	kW	kW		kWh	kWh	kWh	kWh	kVAh	kVAh	kVAh	kVAh	kW			kW
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/7*100										
I	11.756.414	5.541.569	3.271.352	1.589.450	30.156	118.830.942	11.745.654	5.179.632	3.322.931	1.558.881	31.985	131.106.761	110,3										
II	9.418.787	3.811.996	2.438.752	1.099.604	31.145	93.788.535	9.937.696	4.204.290	2.713.272	1.233.578	31.846	111.702.102	119,1										
III	9.476.859	4.151.154	2.306.692	1.096.887	30.296	95.746.225	10.154.915	4.195.610	2.028.563	1.272.298	30.291	113.446.324	118,5										
IV	5.212.270	3.403.284	1.261.045	880.726	26.263	61.321.278	7.444.142	3.751.552	2.101.293	1.067.802	29.074	88.908.489	145,0										
V	1.766.204	1.024.771	634.263	368.989	22.594	26.192.347	1.256.992	727.444	682.671	319.984	6.871	24.405.423	93,2										
VI	941.806	460.620	460.776	239.908	4.309	17.414.684	948.857	443.685	521.083	265.801	3.938	17.412.099	100,0										
VII	939.354	441.741	434.172	300.415	3.321	17.356.869	986.431	468.651	496.101	258.144	3.784	19.039.686	109,7										
VIII	985.674	436.606	438.540	212.010	3.223	17.549.789	971.428	446.187	516.883	236.668	3.574	18.943.280	107,9										
IX	2.109.761	1.055.773	972.516	484.820	11.432	27.835.837	1.843.425	1.044.081	896.832	518.244	10.381	28.864.946	103,7										
X	6.411.036	2.825.001	2.425.357	1.033.465	27.267	67.641.641	8.473.324	3.387.689	2.590.203	1.130.059	28.350	97.051.523	143,5										
XI	10.137.357	3.895.703	2.575.682	1.023.110	29.814	99.440.092	10.070.141	3.925.853	2.896.467	1.238.983	30.326	113.530.643	114,2										
XII	11.375.925	4.526.007	3.063.808	1.252.831	30.888	111.607.850	12.139.532	4.771.309	3.651.676	1.531.102	31.690	135.193.364	121,1										
Збир	70.531.447	31.574.224	20.282.955	9.582.215	250.708	754.726.088	75.972.536	32.545.985	22.417.976	10.631.545	242.111	899.604.640	119,2										

У 2021. години потрошено је укупно 108.518.520 kWh електричне енергије, што је за 6.412.849 kWh више у односу на претходну годину, или за 6%, док су трошкови електричне енергије већи у односу на претходну годину за 19%.

7. РЕКЛАМАЦИЈЕ КОРИСНИКА У ПЕРИОДУ 2011-2021. ГОДИНЕ

Месец	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2011-2020 просек периода	2021	Индекс	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/11*100	15=13/12*100
Јануар	5.204	5.333	5.492	4.802	5.297	7.468	10.123	5.737	7.983	7.449	6.489	6.690	89,8	103,1
Фебруар	5.104	7.895	4.824	4.422	4.920	3.554	4.456	5.136	5.240	4.608	5.016	4.746	103,0	94,6
Март	3.056	3.366	3.745	2.422	2.953	2.958	3.222	4.422	3.085	3.569	3.280	4.488	125,7	136,8
Април	1.213	1.668	1.240	1.016	1.698	2.119	2.608	993	1.964	1.733	1.625	2.648	152,8	162,9
Σ I-IV	14.577	18.262	15.301	12.662	14.868	16.099	20.409	16.288	18.272	17.359	16.410	18.572	107,0	113,2
Октобар	10.139	9.384	6.149	10.172	6.632	11.068	7.769	10.122	7.211	11.528	9.017	13.467	116,8	149,3
Новембар	9.752	8.980	9.937	7.382	6.760	7.050	9.941	11.116	11.200	11.215	9.333	8.647	77,1	92,6
Децембар	5.730	10.636	9.032	6.947	11.474	8.245	7.365	9.094	9.604	8.997	8.712	10.954	121,8	125,7
Σ I-XII	40.198	47.262	40.419	37.163	39.734	42.462	45.484	46.620	46.287	49.099	43.473	51.640	105,2	118,8

У 2021 години у односу на претходну 2020. годину повећан је број рекламација за 5,2%, док је у односу на десетогодишњи просек (2011-2020) број рекламација у 2021 години већи за 18,8%. У следећој табели дата је структура примљених и откљоњених рекламација у 2021. години.

7.1 СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ РЕКЛАМАЦИЈА У 2021. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Врста рекламације	Јануар	Фебруар	Март	Април	Октобар	Новембар	Децембар	Укупно 2021
Цурење у стану	617	564	608	509	1.764	739	796	5.597
Цурење на улазу или на објекту	192	200	185	178	333	223	237	1.548
Цурење у ГПС	49	42	53	50	98	66	71	429
Цурење у топ. мрежи	8	7	5	4	22	5	11	62
Цео објекат нема грејање	366	386	440	216	2.638	476	524	5.046
Цео стан нема грејање	1.508	1.177	1.267	752	4.387	1.966	2.300	13.357
Поједина грејна тела не греју	2.747	1.556	1.197	622	3.354	3.875	4.408	17.759
Веома лоше грејање у стану	853	391	405	63	227	777	2.179	4.895
Нема дотока ПТВ	30	22	34	16	46	41	23	212
Неодговарајућа температура ПТВ	122	172	100	70	171	125	118	878
Прљава топла вода	0	3	1	1	5	6	3	19
Бука у подстаници	77	71	68	50	151	128	88	633
Остало	121	155	125	117	271	220	196	1.205
Укупно	6.690	4.746	4.488	2.648	13.467	8.647	10.954	51.640

7.2. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД СТРУКТУРЕ ПРИМЉЕНИХ И РЕШЕНИХ РЕКЛАМАЦИЈА У 2020. И 2021. ГОДИНИ

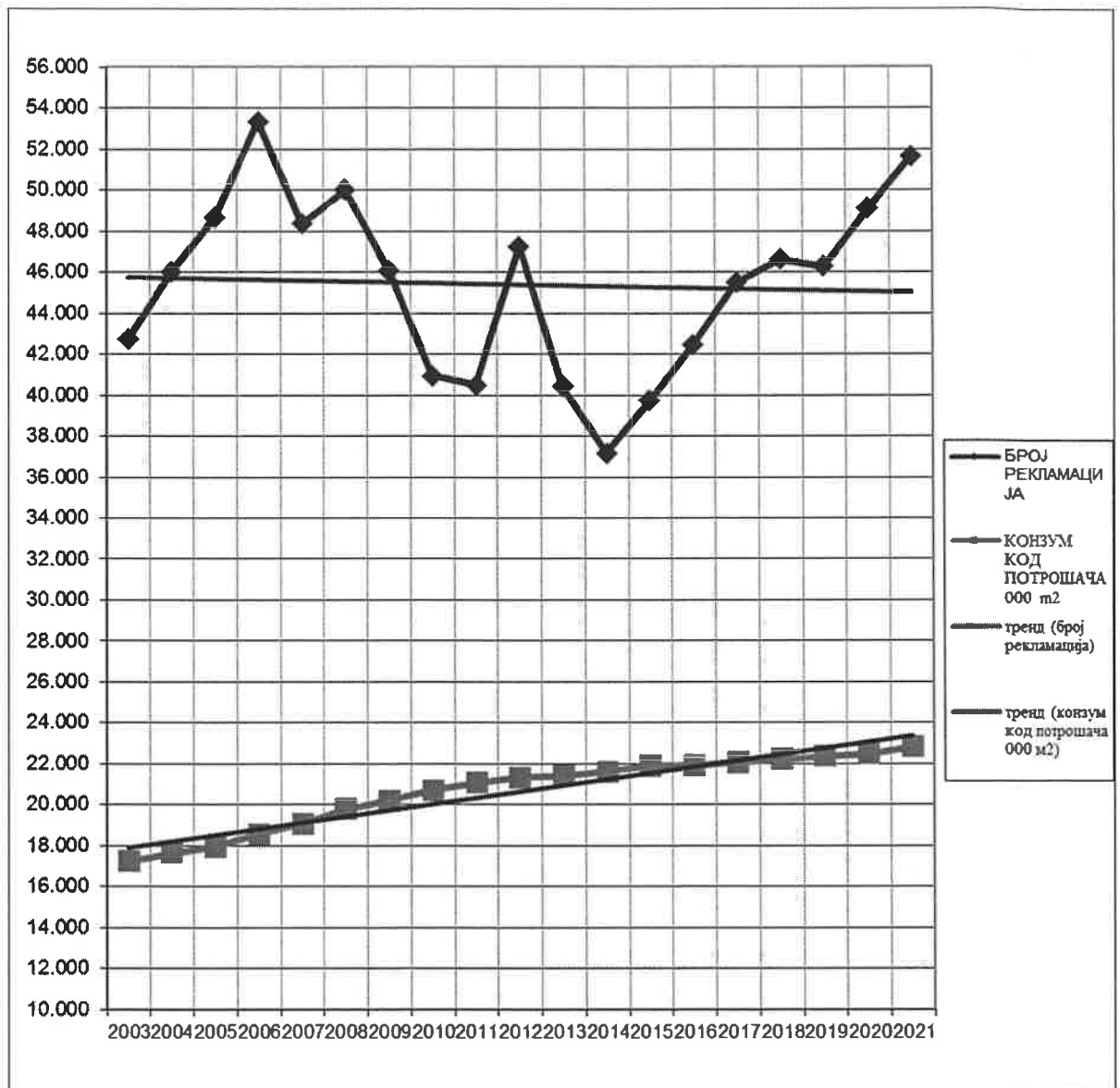
Врста рекламације	Укупно 2020		Укупно 2021		ИНДЕКС (2021/2020*100)	
	УР	РР	УР	РР	УР	РР
Цурење у стану	4.974	4.773	5.597	5.374	112,5	112,6
Цурење на улазу или на објекту	1.434	1.324	1.548	1.428	107,9	107,9
Цурење у ТПС	405	385	429	406	105,9	105,5
Цурење у топ. мрежи	68	61	62	53	91,2	86,9
Цео објекат нема грејање	4.721	4.631	5.046	4.928	106,9	106,4
Цео стан нема грејање	12.104	11.882	13.357	13.124	110,4	110,5
Поједина грејна тела не греју	16.717	16.321	17.759	17.310	106,2	106,1
Веома лоше грејање у стану	5.828	5.686	4.895	4.796	84,0	84,3
Нема дотока ПТВ	333	318	212	205	63,7	64,5
Неодговарајућа температура ПТВ	797	766	878	837	110,2	109,3
Прљава топла вода	17	14	19	18	111,8	128,6
Бука у подстаници	488	458	633	610	129,7	133,2
Остало	1.213	1.165	1.205	1.169	99,3	100,3
Укупно	49.099	47.784	51.640	50.258	105,2	105,2
Процент решених рекламација	97,3%		97,3%		100,0%	

УР-укупно рекламација РР-решене рекламације

У 2021. години проценат решених рекламација је износио 97,3%.



7.3. КРЕТАЊЕ БРОЈА РЕКЛАМАЦИЈА И КОНЗУМА КОД ПОТРОШАЧА У ПЕРИОДУ 2003 - 2021 ГОД.



Број потрошача који се прикључују на даљински систем грејања константно се повећава. Просечан годишњи раст конзума у посматраном периоду кретао се око 1,6%. У периоду од 2003-2021 године укупан активни конзум код потрошача повећао се за 5.581.755 m³ односно за 32%, или за око 782 MW. Последњих година због утицаја економске кризе дошло је до смањења привредних активности, што је утицало и на успоравање тренда новоприкључених потрошача. Из приказаног дијаграма види се да је у последње три године дошло до скока броја рекламација, што је утицало на заустављање тренда смањења броја рекламација, док конзум има тренд повећања, што је један од показатеља квалитета наших услуга.

**IV. КАДРОВИ****1. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КВАЛИФИКАЦИЈАМА И КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ**

Ред. бр.	Квалификација	Остварено 31.12.2020	План за 2021	Остварено 31.12.2021	ИНДЕКС	
					6=5/4*100	7=5/3*100
1	2	3	4	5	6=5/4*100	7=5/3*100
1	НК	27	26	24	92,3	88,9
2	ПК	19	18	17	94,4	89,5
3	КВ	221	217	208	95,9	94,1
4	ССС	551	552	522	94,6	94,7
5	ВКВ	668	657	660	100,5	98,8
6	ВС	142	168	145	86,3	102,1
7	ВСС	379	368	383	104,1	101,1
8	Укупно:	2.007	2006	1.959	97,7	97,6

У 2021. години укупан број запослених смањен је у односу на стање на дан 31.12.2020. године за 48, и износио је на крају године 1.959.

У 2021. години извршен је пријем 34 запослена (9 на неодређено време и 25 на одређено време), било је 13 смртних случајева, 42 је отишло у старосну пензију, 9 у инвалидску пензију и било је 15 отказа уговора о раду и 3 запослена су на неплаћеном одсуству.

Ред. бр.	Квалификација	Укупан број запослених на дан 31.12.2021	Укупан број жена на дан 31.12.2021	Учешће у укупном броју запослених
				5=4/3*100
1	2	3	4	5=4/3*100
1	НК	24	2	8,3
2	ПК	17	3	17,6
3	КВ	208	16	7,7
4	ССС	522	160	30,7
5	ВКВ	660	30	4,5
6	ВС	145	59	40,7
7	ВСС	383	176	46
8	Укупно:	1.959	446	22,8

Учешће жена у укупном броју запослених на крају 2021. године износило је 22,8% и незнатно је повећано у односу на 2020. годину, за 0,8%. Обзиром да је у 2021 години дошло до смањења укупног броја запослених смањен је и број жена за 7.



1.1 Структура флукуације радне снаге у 2021. години по кварталима:

Ред.бр.	ОПИС	I Квартал	II Квартал	III Квартал	IV Квартал	УКУПНО 2021
1	2	3	4	5	6	7
I	Одлив кадрова	18	17	19	28	82
1	Технолошки вишак	0	0	0	0	
2	Пензија	16	10	12	13	51
2.1	Старосна пензија	14	7	11	10	42
2.2	Инвалидска	2	3	1	3	9
3	Смрт	0	3	3	7	13
4	Неплаћено одсуство	0	0	3	0	3
5	Отказ уговора о раду	2	4	1	8	15
II	Прилив кадрова	13	10	6	5	34
1	Ново запошљавање	13	10	6	5	34
2	Споразумно преузимање					
3	Повратак са неплаћеног					
4	По одлуци суда					

Ова табела обухвата запослене на одређено и на неодређено време.

У односу на претходну годину нешто је мања смртност запослених. У 2020. години било је 19 смртних случајева.

1.2 СТАРОСНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Ред. бр.	године живота	Број запослених на дан 31.12.2017	Број запослених на дан 31.12.2018	Број запослених на дан 31.12.2019	Број запослених на дан 31.12.2020	Број запослених на дан 31.12.2021
1	До 30 година	2	18	37	48	50
2	30-40 година	157	194	183	176	148
3	40-50 година	785	755	644	643	564
4	50-60 година	786	830	892	883	887
5	Преко 60 година	175	207	259	257	310
	УКУПНО	1.905	2.004	2.015	2007	1959
	Просечна старост	49,62	49,59	49,45	50,23	50,85

**2. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ У БЕ ПО ДИРЕКЦИЈАМА**

Ред бр.	ДИРЕКЦИЈА	Бр.запослених на дан 31.12.2020.	Бр.запослених на дан 31.12.2021.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5=4/3*100	6=4-3
1	КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА	42	55	131	13
2.	ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	666	644	96,7	-22
3.	ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	616	595	96,6	-21
4	СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ	126	121	96	-5
5	РАЗВОЈ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	86	83	96,5	-3
6	ПОСЛОВНО ТЕХНИЧКА ПОДРШКА	231	223	96,5	-8
7	ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ПОСЛОВИ	146	146	100	0
8	ЉУДСКИ РЕСУРСИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ	94	92	97,9	-2
	УКУПНО	2.007	1.959	97,6	-48

Правилником о изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији послова донета је нова организациона шема предузећа. Послови у предузећу организовани су у седам дирекција.

3. БРОЈ АНГАЖОВАНИХ ПО ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЦЕЛИНАМА ПО УГОВОРУ О ПРИВРЕМЕНИМ И ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА

Ред бр.	ДИРЕКЦИЈА	Бр.запослених на дан 31.12.2020.	Бр.запослених на дан 31.12.2021.	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
1	КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА		1	
2	ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	6	23	383,3
3	ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	9	41	455,6
4	СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ	2	9	450
5	РАЗВОЈ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	/	9	
6	ПОСЛОВНО ТЕХНИЧКА ПОДРШКА	8	19	237,5
7	ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ПОСЛОВИ	2	7	350



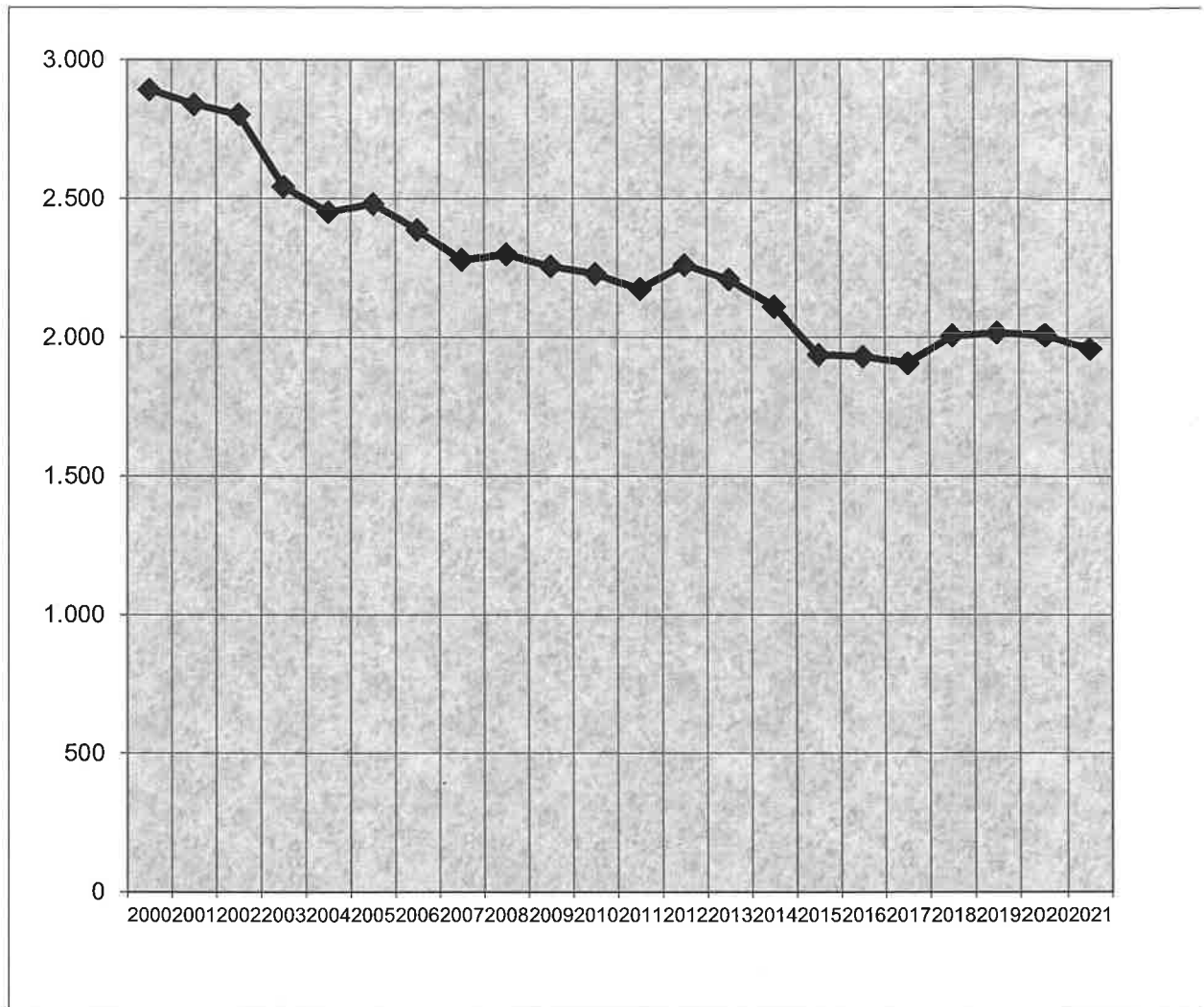
Ред бр.	ДИРЕКЦИЈА	Бр.запослених на дан 31.12.2020.	Бр.запослених на дан 31.12.2021.	ИНДЕКС
1	2	3	4	$5=4/3*100$
8	ЉУДСКИ РЕСУРСИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ	31	5	16,1
9	УКУПНО	58	114	196,6

Број ангажованих по уговорима о привременим и повременим пословима у односу на стање крајем 2020. године повећано је за 56 запослених, тако да је на крају године по основу уговора о привременим и повременим пословима било ангажовано 114 запослених.

Број извршилаца по уговорима о привременим и повременим пословима, као и преко омладинских задруга мањи је од дозвољених 10% по Уредби о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС 113/13, 21/14, 66/14, 118/14,22/15 и 59/15).



4. КРЕТАЊЕ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ У БЕ У ПЕРИОДУ 2000-2021



У посматраном периоду од 2000-2021 год. број стално запослених у БЕ смањен је за 885 или за 32%, док је у истом периоду активни конзум код потрошача повећан за 6.740.888 m² или за 42%, што указује на раст продуктивности по запосленом. Мањи број запослених ради већи обим послова.

Имајући у виду неповољну старосну структуру запослених и одлазак већег броја запослених у пензију, да би се задржао квалитет услуга и одговорило новим захтевима надлежних институција, потребно је уз сагласност Оснивача ангажовати нове, млађе квалификоване кадрове на пословима оних који одлазе у пензију.

Просечна старост запослених на крају 2021. године износила је око 51 годину, што указује на веома неповољну старосну структуру. Задњих година водила се веома рестриктивна политика запошљавања, што би могло имати веома



неповољан утицај на квалитетно обављање делатности, због недостатка обучених кадрова.

У току 2021. извршен је пријем 34 запослених. Програмом пословања за 2021. годину Оснивач је одобрио пријем новозапослених.

5. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ЗАРАДА ЗА 2020. И 2021 ГОДИНУ

У РСД.

Ред бр.	О П И С	І-ХІІ 2020.год.	І-ХІІ 2021.год.	Индекс
1	2	3	4	5=4/3*100
1	Укупно трошкови нето зарада	2.027.339.894	2.075.638.800	102,4
2	Укупно трошкови бруто зарада	2.833.201.285	2.896.512.374	102,2
3	Порез и доприноси послодавца	474.599.601	484.181.278	102
4	Укупно трош.зарада са обав.послод.	3.307.800.886	3.380.693.652	102,2
5	Нето зарада по раднику	85.162	88.522	103,9
6	Бруто зарада по раднику	119.162	123.668	103,8

5. ПРОСЕЧНЕ НЕТО ЗАРАДЕ ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИУ ПЕРИОДУ І-ХІІ 2021. ГОДИНЕ

У РСД.

Ред. бр.	Квалификациона структура	І-ХІІ 2020. год.	І-ХІІ 2021. год.	индекс
1	2	3	4	5=4/3*100
1	НК	55.200	58.391	106
2	ПК	65.990	67.828	103
3	КВ	76.021	78.543	103
4	ССС	77.650	80.310	103
5	ВК	89.599	91.955	103
6	ВС	89.032	91.122	102
7	ВСС	110.183	114.047	104
	УКУПНО „БЕ“	85.162	88.522	104

Зараде у 2021. години исплаћиване су према Колективном уговору и законским прописима који регулишу ову област. Колективни уговор код послодавца ЈКП Београдске електране потписан је крајем октобра 2018. године („Сл. лист града Београда број 100 од 29.октобра 2018. год.) на период од три године. Овим колективним уговором повећана су давања запосленима по основу јубиларних



награда, отпремнина за редован одлазак у пензију, повећан је топли оброк са 300 на 500 динара бруто по дану. Такође је издвојена посебна додатна маса од 1,5% за плаћање прековременог рада, рада на државни празник и рада недељом. Новина у новом колективном уговору је и то што су предвиђене и годишње награде за 1% запослених које додељује Градоначелник, као и награде за 2% запослених које додељује послодавац. Уз децембарску зараду исплаћена је годишња награда за 2% запослених по члану 119. Колективног уговора код послодавца ЈКП Београдске електране у бруто износу од 3,6 мил. динара. Повећана су издвајања за превенцију радне инвалидности са 0,2 на 0,3% од исплаћене масе за зараде и уведена су издвајања за учешће у финансирању едукације запослених, спортских и радно производних такмичења у износу од 0,07% на рачун репрезентативних синдиката и 0,04% на рачун синдикалних централа репрезентативних синдиката сходно члану 51. став 2. Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл. лист града Београда“ бр.78/18 и 78/18-Анекс I), и члан 108. Колективног уговора ЈКП Београдске електране. Нови колективни уговор који се примењује у 2022. години потписан је крајем децембра и објављен у Сл. листу града Београда број 128 од 24. децембра 2021. године.

У односу на 2020. годину, у 2021. години просечна нето зарада у БЕ већа је за 4%, док је у односу на просечну зараду у граду Београду већа за 7,8%. За 2021 планирана маса за зараде задржана је на нивоу масе која је планирана за 2020. годину не укључујући масу за новозапослене која се посебно планира.

Пре подношења Појединачне пореске пријаве о обрачунатим порезима и доприносима, предузеће је дужно да обрачуната средства за исплату зарада запослених, на Обрасцу ЗИП-1, достави на оверу министарству надлежном за послове финансија и министарству надлежном за послове рада, односно надлежном органу аутономне покрајине или јединици локалне самоуправе. Код исплате зарада за менаџмент предузећа у 2021 години примењивали су се Закључци Градоначелника града Београда 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.



V ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

БЕ су 2021. годину завршиле са позитивним финансијским резултатом од 2,7 милијарди динара, што је за 397 мил. динара мање у односу на остварену добит за 2020. годину.

У односу на 2020. годину укупни приходи већи су за 653 мил. динара, док су истовремено укупни трошкови повећани за 1,16 млрд. динара.

Пословни приходи у 2021. год. остварени су у износу од 29,6 млрд динара, што је за 3,9% више у односу на остварење у претходној 2020. години и за 5,9% мање у односу на планиране за ову годину.

У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 92,7%. Остатак од 7,3% односи се на приходе од одобрених попушта социјално угроженој категорији становништва, приходе од условљених донација, приходе од партиципација, приходе од продаје гаса у Младеновцу, приходе од одржавања термотехничких инсталација у школама и предшколским установама, приходе од електричне енергије из когенеративног постројења на Вождовцу итд. Приходи од топлотне енергије код пословног простора већи су у односу на 2020. годину за 13,7% или за 723 мил. динара. Приходи од стамбеног простора већи су у односу на прошлу 2020. годину за 0,9% или за 196 мил. динара, док су у односу на планиране за 2021. годину мањи за 3,9% или за 875 мил. динара. Разлог за то је мањи број прикључених м² стамбеног простора у односу на пројекцију.

Почетком децембра 2020. године пуштено је у пробни рад когенеративно СНР постројење на Вождовцу. Потписан је уговор са ЕПС снабдевањем о откупу произведене електричне енергије по субвенционисаним ценама (фид-ин тарифа). У 2021. години из овог постројења произведено је укупно 63,2 MWh електричне енергије и остварени су приходи од 278 мил. динара, што је мање од планираног износа за 430 мил. динара. С обзиром да није добијен статус повлашћеног произвођача ел.енергије већ привременог, ЕПС снабдевање по уговору откупљује произведену електричну енергију по подстицајним ценама које су ниже за 50%, све док се не добије статус повлашћеног произвођача. Програмом пословања за 2021 годину приходи од овог постројења планирани су у износу од 6 мил. евра, по пуним ценама. Пошло се од претпоставке да ће Београдске електране добити статус повлашћеног произвођача електричне енергије, што се није десило.

Пословни расходи за 2021 годину износили су 26,6 млрд. динара што је за 4,7% више у односу на реализацију за 2020. годину и за 7% мање у односу на планиране за 2021. годину. У структури пословних расхода највеће учешће имају трошкови енергената и енергије, чије је учешће у 2021. години износило 61%.

Трошкови енергената и енергије на нивоу су реализације из претходне године, док су у односу на план већи су за 721 мил. динара, или за 4,7%. У оквиру



трошкова енергената и енергије највеће је учешће природног гаса. У току 2021. године дошло је до повећања цене, која је у четвртм кварталу достигла износ од 341,22 USD/Sm³. Доларска цена гаса у 2021 години повећана је за 46%. Истовремено курс долара повећан је за 8,23%. За 2021. годину гас је планиран по просечној цени од 33,66 дин/Sm³. У 2021 години дошло је до повећања цена гаса у односу на планирану, у другом и трећем кварталу, тако да просечна цена гаса за 2021. годину износи око 35,38 дин/Sm³, што је у односу на планску веће за 5,1%. Када се томе дода већи утрошак гаса у односу на планирани за 2021. годину, трошкови природног гаса већи су од планираних за 1,03 млрд. динара или за 8%. У октобру месецу због нижих спољних температура погони Београдских електрана радили су 25 дана, што је утицало на већи утрошак у односу на планирани за овај месец за 7,4 мил. Sm³. Такође је у априлу месецу за загревање Арене вршена испорука топлотне енергије 24 часа, што је повећало утрошак гаса у односу на планирани. У ова два месеца било је више часова рада у односу на претходну 2020. годину, што је утицало на већу потрошњу гаса како у односу на план, тако и у односу на остварење за 2020. годину.

У 2021. години утрошак природног гаса у односу на 2020. годину био је већи за 7,8%, или за 28 мил. Sm³, међутим просечна цена гаса у 2021. години била је мања, што је утицало на то да су трошкови гаса без обзира на већи утрошак били мањи у односу на 2020. годину за 56 мил. динара. Просечна цена гаса за 2020. годину износила је 38,28 дин/m³, што је за 8% веће у односу на просечну цену гаса за 2021. годину.

Крајем 2021. године дошло је до великих поремећаја на тржишту енергије. Све то је утицало да је цена гаса на берзи достигла историјски максимум. Тренутно је због ратних дејстава на територији Украјине цена природног гаса на берзи прешла износ од 3.600 долара за 1000 кубика. Република Србија је крајем године са Руском федерацијом потписала повољан уговор за набавку гаса за прву половину 2022 године, којим би цена гаса за нашу земљу требала остати непромењена. Међутим услед новонастале ситуације између Руске федерације и Украјине, веома је неизвесно све око гаса. Влада РС је крајем децембра 2021. године донела Уредбу о привременој мери ограничења цене гаса и надокнади разлике у цени природног гаса набављеног из увоза или произведеног у РС у случају поремећаја на тржишту гаса. Овом уредбом цена гаса замрзнута је на цену из новембра 2021. године, а Уредба важи 60 дана од дана ступања на снагу, односно од 30. децембра 2021. године. („Сл. гласник РС“ број 132/30.12.2021). Влада РС продужила је важење Уредбе на још 60 дана.

Трошкови мазута мањи су како у односу на остварење у претходној години, тако и у односу на план за 2021. годину. Због негативног утицаја на животну средину последњих година угашено је доста котларница које су радиле на мазут, или је извршена пренамена са мазута на еколошки прихватљивије гориво. То је утицало на смањење потрошње мазута.

Кад су у питању остали пословни расходи у односу на планиране за 2021. мањи су трошкови репроматеријала и резервних делова за 89 мил. динара, услуге одржавања за 221 мил. динара, остале производне услуге за 455 мил. динара,



зараде, накнаде зарада, остали лични расходи за 128 мил. динара, нематеријални трошкови за 1,6 млрд. динара, и други пословни расходи за 175 мил. динара. Највеће одступање је код нематеријалних трошкова, који су у односу на планиране мањи за 1,6 млрд. динара. Ребалансом програма пословања за 2021. годину у оквиру нематеријалних трошкова планирана су средства за плаћање трошкова осигурања кредита код кинеске експорт импорт банке за финансирање изградње топлодалековода Обреновац-ТО Нови Београд у износу од 12.208.102,49 евра, као и за трошкове обраде кредита у износу од 823.429 евра.

Такође је Ребалансом програма пословања на позицији осталих расхода планирана провизија на неповучена средства у износу од 1.325.110 евра. На позицији камате за 2021. годину планирана је камата на кинески кредит у износу од 2.301.484 евра.

С обзиром да до краја 2021. године није потписан уговор о преносу зајма, плаћање трошкова осигурања и обраде кредита код кинеске банке биће реализовано када уговор о преносу зајма буде потписан и ступи на снагу.

Као разлика пословних прихода и пословних расхода у билансу успеха исказан је пословни добитак у износу од 3 млрд. динара, који је за 149 мил. динара већи у односу на планирани пословни добитак.

Финансијски приходи у односу на планиране мањи су за 24,8%, и износили су 189 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 и позитивне курсне разлике.

Финансијски расходи износили су 63,7 мил. динара и мањи су у односу на планиране за 78%, док су у односу на 2020. годину већи за незнатних 1,3%. Камата на кредит KfW износила је 19,2 мил. динара, камата на кредит код банке Интеса 0,594 мил. динара, камата Србијагаса за кашњење у плаћању износила је 25,3 мил. динара, камате према осталим добављачима и по судским пресудама 17,3 мил. динара и негативне курсне разлике 1,3 мил. динара.

Приходи од усклађивања потраживања реализовани су у износу од 845 мил. динара, што је за 1,754 млрд. динара мање у односу на планиране и за 464 мил. динара у односу на реализацију истих у 2020. години. Код израде Програма пословања за 2021. годину, имајући у виду велики износ потраживања првенствено од становништва што се наплаћује преко Инфостана, на овој ставци прихода планирани су већи износи, очекујући наплату старих дуговања по основу потписаних и протокола који су требали да буду потписани.

Расходи од усклађивања потраживања реализовани су у износу од 1,137 млрд. динара и већи су у односу на планиране за 337 мил. динара, док су у односу на



реализацију истих у 2020. години мањи за 104 мил. динара. Код планирања за 2021. годину пошло се од претпоставке да ће предузете мере на повећању наплате потраживања од становништва дати своје ефекте како на приходовној тако и на расходној ставци, у смислу значајног смањења трошкова обезвређења и повећања прихода од наплате исправљених потраживања.

Остали приходи за 2021. годину износе 464,8 мил. динара и већи су како у односу на реализацију истих у претходној 2020. години, тако и у односу на планиране за ову годину. Највеће ставке у оквиру осталих прихода су приходи од наплаћених штета, приходи од наплате предујма и судских такси и приходи од рефракције акциза на лож уље.

Остали расходи за 2021. годину износе 69 мил. динара, мањи су од планираних за 123 мил. динара, и већи за 52 мил. динара у односу на реализацију за 2020. годину. Обухватају расходе из ранијих година, расходе ПДВ на одобрене попусте, губитке од продаје основних средстава, трошкове судских спорова и др.

У Предузећу се континуирано спроводе активности и предузимају мере на рационализацији пословања, кроз максимално коришћење унутрашњих резерви и контролу свих трошкова који нису у функцији основне делатности предузећа.

Надзорни одбор донео је Одлуку о расподели добити по којој се 85% од остварене добити за 2020. годину распоређује у корист Оснивача (2,657 млрд, дин.) у пет једнаких рата, сукцесивно почев од јула до краја новембра, а остатак од 15% (469 мил. динара) се распоређује у резерве предузећа. Услед недостатка финансијских средстава Оснивачу је до краја 2021. године пренето 1,911 млрд. динара, а остатак обавезе за непренету добит у износу од 745 мил. динара, биће уплаћено Оснивачу у складу са приливом финансијских средстава.

Почетком октобра 2021. год. Надзорни одбор усвојио је нову Одлуку о изменама и допунама Одлуке о ценама топлотне енергије, која се примењује од 1. новембра 2021. године. Одлука је објављена у Службеном листу града Београда број 98 од 29. октобра 2021. године. Цене за стамбени и пословни простор који се наплаћују по паушалу нису промењене. Код наплате по утрошку смањена је цена енергије за стамбени и пословни простор и повећана је цена фиксног дела (за снагу). Смањењем варијабилног дела цене и повећањем фиксног дела, и задржавањем цена стамбеног и пословног простора који се наплаћују по паушалу, приходи од топлотне енергије за постојећи конзум остају на истом нивоу.

У јулу 2017. године потписан је трилатерални уговор о коришћењу средстава кредита KfW банке намењених Програму рехабилитације система даљинског грејања у Србији (Фаза IV), за финансирање израде топловода преко моста Газела и изградње когенеративног постројења (СНР). Укупна вредност кредита износи 10,01 милиона евра, са каматом од 2,5% на годишњем нивоу. Главница зајма отплаћује се у 17 једнаких полугодишњих рата (10-ог априла и 10-ог октобра). Прва рата кредита уплаћена је у октобру 2018. године. До краја 2021.



године укупно је отплаћено 4.123.794,64 евра (седам рата), тако да је на крају 2021. год. године кредитно задужење износило 5.891.134,50 евра.

За израду топловода преко моста Газела потписан је уговор са предузећем Конвар на износ од 3.963.520,70 еура. Уговор је реализован у 2018. години. За изградњу когенеративног (СНР) постројења потписан је уговор са Енерготехником Јужна Бачка на износ од 6.532.600 еура. Радови су окончани крајем 2019. године. Период повраћаја уложених средстава за когенеративно постројење износи око 4 године.

Међудржавни преговори око финансирања пројекта изградње топлодалековода од термоелектране Обреновац до топлане на Новом Београду, који су започети још 2017. године, окончани су потписивањем новог Комерцијалног уговора са Извођачем радова Power China. Уговор о Пројекту изградње топловода Обреновац-Нови Београд, који је закључен 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 топлодалековода 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, 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 потписан 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, период отплате 15 година, са грејс периодом од 3 године по каматној стопи од 2,7% 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% из средстава кредита и 15% из средстава ЈКП Београдских електрана. Београдске електране су уплатиле 15% аванса у динарској противвредности 5.812.440 евра у периоду од



25.08 до 17. 09. 2021. године. У новембру месецу 2021. године РС је уплатила 85% аванса из кредита Ексим банке у динарској противвредности 32.937.160 евра. За датум почетка радова проглашен је 1. децембар 2021. године.

Надзорни одбор предузећа донео је Одлуку којом је дата сагласност на Нацрт уговора о регулисању међусобних обавеза и на кредитно задужење у износу од 164.685.800 евра, које је утврђено Уговором о регулисању међусобних обавеза у вези Споразума о зајму за Пројекат изградње топловода Обреновац-Нови Београд, који је закључен између кинеске Export-Import банке, као зајмодавца и Републике Србије коју заступа Влада Републике Србије поступајући преко Министарства финансија као зајмопримца, а који је Влада РС усвојила Закључком број 05 бр.48-11413/2021-1 од 23.12.2021. године. Усвајањем нацрта Уговора о регулисању међусобних обавеза у вези са Споразумом о зајму, Министарство финансија преноси на Београдске електране коришћење средстава зајма у износу од 164.685.800 евра, и обавезу благовременог обезбеђења средстава за плаћање обавеза по основу провизије на неповучена средства, отплату камате и отплату главнице зајма у складу са Споразумом о зајму. Скупштина Града Београда Закључком број 3-7/22-С од 31.01.2022. године, дала је сагласност на Нацрт уговора о регулисању међусобних обавеза у вези са Споразумом о зајму и на кредитно задужење предузећа у износу од 164.685.800,00 евра.

Потписивањем Уговора о регулисању међусобних обавеза у вези са Споразумом о зајму, предузеће треба да обезбеди средства у 2022. години на име плаћања провизије на неповучена средства по стопи од 0,5% годишње на дневно неискоришћени део кредита, за период од проглашења ефективности Споразума закључно са 15. новембром 2021. године у износу од 1.020.137,04 еур.

На основу индикативног плана отплате кредита за Пројекат изградње топловода Обреновац – Нови Београд, добијеним од Управе за јавни дуг, трошкови камате у 2022. години износе 1.231.010,18 еура, а провизија на неповучена средства у 2022. години износе 606.900,67 еура.

Осим наведених преузетих обавеза по основу исплате 15% вредности уговора, као и накнадног задужења за преосталих 85% вредности уговора, као и наведених обавеза према Управи за јавни дуг по основу већ извршених плаћања осталих трошкова за кредит од стране Републике Србије пре преноса кредита на Предузеће, јављају се и додатни трошкови прикључења који су неопходни за прикључење препумпне станице Сава на електроенергетски систем електродистрибуције Србије који се процењују на око 3,5 милиона ЕУР.

У августу 2019. године са предузећем Конвар потписан је уговор за изградњу топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник. Уговорена вредност пројекта износи 2,78 млрд. динара. Финансирање се врши из сопствених извора. Радови треба да буду окончани у току 2022. године. Закључно са 2021. годином укупна реализована вредност уговора износи 2,38 млрд. динара.

1. АНАЛИТИЧКИ ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД I-XII 2021. ГОДИНЕ

(У РСД)

Ред.бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2020	ПЛАН ЗА 2021	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	РАЗЛИКА +/-			Индекс	
						7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100	
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100	
		ПРИХОДИ								
1	602+604+61429 9	Приход од прод.гаса - Младеновац	149.697.974	160.858.000	180.699.554	31.001.580	19.841.554	120,7	112,3	
2	61200+61420	Приход од топл.енерг.-посл.прост.	5.276.376.781	6.304.763.000	5.999.542.026	723.165.245	-305.220.974	113,7	95,2	
3	61421	Топлотна енергија-Инфостан	21.220.845.994	22.291.657.000	21.416.476.608	195.630.614	-875.180.392	100,9	96,1	
4	61201+61423	Приход од производа и услуга	283.658.454	320.000.000	278.722.658	-4.935.796	-41.277.342	98,3	87,1	
5	612015+614236	Приход од усл.пројект. и сагласн.	5.846.599	6.000.000	5.431.071	-415.528	-568.929	92,9	90,5	
6	614237+62180	Остали приходи-ресторан	5.791.151	19.500.000	10.127.537	4.336.386	-9.372.463	174,9	51,9	
7	61422	Субвенције Града за одobreне попусте	771.393.923	800.000.000	749.810.182	-21.583.741	-50.189.818	97,2	93,7	
8	640	Приходи од субвенција			12.600.296	12.600.296	12.600.296			
9	650	Приходи од закупнине	83.616.269	93.460.000	83.265.753	-350.516	-10.194.247	99,6	89,1	
10	641	Приходи од условљених донација	242.831.085	238.000.000	240.336.045	-2.495.040	2.336.045	99,0	101,0	
11	661+662	Свега приход од камага	213.111.014	251.500.000	188.961.776	-24.149.238	-62.538.224	88,7	75,1	
12	663+664	Позитивне курсне разлике	445.756		56.616	-389.140	56.616	12,7		
13		Остали финансијски приходи	1.442.336			-1.442.336	0	0,0		
14	670	Добити од продаје основн. сред.		3.000.000	13.333	13.333	-2.986.667		0,4	
15	673	Приходи од продаје материјала	2.772.536	2.000.000	6.010.571	3.238.035	4.010.571	216,8	300,5	
16	67920	Наплаћене штете ОЗ-а	54.120.947	100.000.000	74.247.469	20.126.522	-25.752.531	137,2	74,2	
17	685	Приходи од усклађивања потраживања	1.309.234.630	2.600.000.000	845.227.549	-464.007.081	1.754.772.451	64,6	32,5	



Ред.бр	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2020		ПЛАН ЗА 2021		ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021			РАЗЛИКА +/-			Индекс		
			4	5	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100					
1	2	3													
18	61424+614299	Приходи од партиципација	440.878.219	500.000.000	500.000.000	332.992.079	-107.886.140	-167.007.921	75,5	66,6					
19		Приходи од ЦХП постројења		708.000.000	708.000.000	277.918.828	277.918.828	-430.081.172	#DIV/0!	39,3					
20		Остали непоменути приходи	374.325.530	350.000.000	350.000.000	386.804.944	12.479.414	36.804.944	103,3	110,5					
	I УКУПНИ ПРИХОДИ		30.436.389.199	34.748.738.000	34.748.738.000	31.089.244.895	652.855.696	3.659.493.105	102,1	89,5					
		II РАСХОДИ													
1	501099	Наб.вред.прод.робе-гас Младеновац	136.139.961	145.000.000	145.000.000	156.558.492	20.418.531	11.558.492	115,0	108,0					
2	50100	Остали трошкови-ресторан	4.422.180	17.842.000	17.842.000	7.811.545	3.389.365	-10.030.455	176,6	43,8					
Σ	501	Наб.вред.продате робе (1-2)	140.562.141	162.842.000	162.842.000	164.370.037	23.807.896	1.528.037	116,9	100,9					
3	51200+514+515 00+51520+5153 0	Трош.матер. за одржавање	253.120.410	500.000.000	500.000.000	411.443.654	158.323.244	-88.556.346	162,5	82,3					
4	51210	Трошк.канц.материјала	2.142.601	11.670.000	11.670.000	3.249.518	1.106.917	-8.420.482	151,7	27,8					
5	51540	Трошк. заштитне опреме	12.744.886	23.264.000	23.264.000	22.354.304	9.609.418	-909.696	175,4	96,1					
6	51260	Трошкови хемикалија	59.690.188	76.776.000	76.776.000	65.509.728	5.819.540	-11.266.272	109,7	85,3					
Σ	512+514+515	Трошкови осталог материјала (3-6)	327.698.085	611.710.000	611.710.000	502.557.204	174.859.119	-109.152.796	153,4	82,2					
7	51300	Трошкови мазута и лож уља	762.199.727	1.013.000.000	1.013.000.000	690.150.358	-72.049.369	-322.849.642	90,5	68,1					
8	51310+51311	Трошкови чврстог горива - угаљ, пелет, брикет	54.518.296	62.000.000	62.000.000	56.148.808	1.630.512	-5.851.192	103,0	90,6					
9	51350	Трошкови гаса	13.830.208.098	12.739.000.000	12.739.000.000	13.773.822.858	-56.385.239	1.034.822.858	99,6	108,1					
10	51351	Трошкови компромованог гаса (КПГ)	433.978.688	450.000.000	450.000.000	431.632.976	-2.345.711	-18.367.024	99,5	95,9					
11	51390	Трошкови горива за возила	25.852.732	40.830.000	40.830.000	30.499.496	4.646.764	-10.330.504	118,0	74,7					
12	51330	Трошкови електр. енергије	754.726.088	820.000.000	820.000.000	899.604.640	144.878.552	79.604.640	119,2	109,7					



Ред.бр	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2020		ПЛАН ЗА 2021	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021		РАЗЛИКА +/-			Индекс	
			4	5		6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100		
1	2	3										
13	51391+51392	Трошк.услуга - Галеника и ЕИ	272.043.781	340.000.000	304.196.100	32.152.319	-35.803.900	111,8		89,5		
Σ	513	Трошкови енергената и енергије (7-13)	16.133.527.408	15.464.830.000	16.186.055.237	52.527.829	721.225.237	100,3		104,7		
14	520+521	Укупно трошк.бруто зарада	3.307.800.886	3.417.860.000	3.380.693.652	72.892.766	-37.166.348	102,2		98,9		
15	522	Трошкови накнада по уговору о делу	2.318.020	5.000.000	3.676.808	1.358.788	-1.323.192	158,6		73,5		
16	524	ППП послови	32.535.917	150.000.000	75.585.244	43.049.327	-74.414.756	232,3		50,4		
17	52600	Лична прим.члан.упр.и надз.одб.	1.226.415	1.236.000	1.225.776	-639	-10.224	99,9		99,2		
18	52903+52904	Солидарне помоћи	24.068.433	26.000.000	24.750.134	681.701	-1.249.866	102,8		95,2		
19	52904	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја на основу ПКУ за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС и Колективног уговора код послодавца ЈКП"Београдске електране"	92.981.769	96.000.000	91.542.000	-1.439.769	-4.458.000	98,5		95,4		
20	52910	Трошкови превоза	73.690.634	80.000.000	81.236.160	7.545.526	1.236.160	110,2		101,5		
21	52941	Стипендије	0	8.000.000	511.303	0	-8.000.000	#DIV/0!		0,0		
22	52911	Трошкови служ.пута	272.383	2.000.000	238.920	238.920	-1.488.697	187,7		25,6		
23	52940	Остала давања запосленима	7.567.230	8.200.000	7.039.700	-527.530	-1.160.300	93,0		85,9		
Σ	529	Остали лични расходи (18-23)	198.580.449	220.200.000	205.079.297	6.498.848	-15.120.703	103,3		93,1		
24	53100	Трош. транспорта и манипулације горива	11.530.871	18.000.000	14.424.854	2.893.983	-3.575.146	125,1		80,1		
25	53130+53131	ПТТ - трошкови	35.994.197	51.500.000	46.077.726	10.083.529	-5.422.274	128,0		89,5		
26	53140+53190	Трошкови осталих транспор.услуга	7.968.798	25.800.000	13.404.845	5.436.047	-12.395.155	168,2		52,0		
Σ	531	Трош.транспортних услуга (24-26)	55.493.865	95.300.000	73.907.425	18.413.560	-21.392.575	133,2		77,6		
27	532	Трошкови услуга одржавања	779.041.033	1.371.805.000	1.150.465.689	371.424.656	-221.339.311	147,7		83,9		



Ред.бр	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ		ПЛАН ЗА 2021	ОСТВАРЕЊЕ		РАЗЛИКА +/-			Индекс	
			И-ХП 2020	И-ХП 2021		И-ХП 2020	И-ХП 2021	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100	
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100			
28	533	Трошкови закупнине	6.569.843	9.300.000	6.577.053	7.210	-2.722.947	100,1	70,7			
29	535	Трошкови рекламе и пропаганде	24.960.640	90.000.000	26.865.386	1.904.746	-63.134.614	107,6	29,9			
30	53900	Трошк.контроле квалитета горива	573.271	2.600.000	385.406	-187.865	-2.214.594	67,2	14,8			
31	53924+53923+53925	Трошк.услуга - Инфостан	482.931.140	510.000.000	499.639.896	16.708.756	-10.360.104	103,5	98,0			
32	53920	Трошкови за воду	88.058.793	95.000.000	97.609.636	9.550.843	2.609.636	110,8	102,7			
33	53901+53902	Трошк.заштите животне средине	31.169.094	75.600.000	34.581.452	3.412.358	-41.018.548	110,9	45,7			
34	53921	Трошк.услуга изношење смећа	10.764.614	17.000.000	11.575.971	811.357	-5.424.029	107,5	68,1			
35	53922	Трошкови дератизације	1.387.388	2.000.000	479.255	-908.133	-1.520.745	34,5	24,0			
36	53990	Хидрометеоролшке услуге	4.140.400	3.400.000	3.915.800	-224.600	515.800	94,6	115,2			
37	53991	Услуге пројектовања	11.268.062	72.600.000	14.824.814	3.556.752	-57.775.186	131,6	20,4			
38	53999	Остале произв.услуге	2.009.380	340.000.000	100.510	-1.908.870	-339.899.490	5,0	0,0			
Σ	539	Трошкови осталих услуга (30-38)	632.302.141	1.118.200.000	663.112.740	30.810.599	-455.087.260	104,9	59,3			
39	540	Трошкови амортизације	3.000.607.858	3.438.000.000	3.329.435.806	328.827.948	-108.564.194	111,0	96,8			
40	545+549	Резервисања за јуб.награде и отпремнине и спорове	204.568.562	160.512.000	94.341.587	-110.226.975	-66.170.413	46,1	58,8			
41	55000	Ревизија	820.000	1.000.000	930.000	110.000	-70.000	113,4	93,0			
42	55020	Тр.адвокатских и консултантских услуга		4.000.000	3.335.000	3.335.000	-665.000	#DIV/0!	83,4			
43	55050	Стручна усавршавања -семинари	1.442.674	7.000.000	1.454.015	11.341	-5.545.985	100,8	20,8			
44	55030	Здравствене услуге	7.945.831	24.140.000	12.351.961	4.406.130	-11.788.039	155,5	51,2			
45	55091	Превенција радне инвалидности	13.320.852	14.013.000	13.581.627	260.775	-431.373	102,0	96,9			
46	55090	Спортске игре	1.191.360	2.600.000	2.250.491	1.059.131	-349.509	188,9	86,6			
47	55092	Обезбеђење објеката	35.978.631	38.900.000	43.046.640	7.068.009	4.146.640	119,6	110,7			



Ред.бр	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2020		ПЛАН ЗА 2021		ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021		РАЗЛИКА +/-			Индекс	
			4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100				
1	2	3											
48	55093+55080+55041+55040	Тр.остал.непроизв.услуга	38.543.259	117.237.000	34.115.556	-4.427.703	-83.121.444	88,5	29,1				
Σ	550	Трошкови непроизвод.услуга (41-48)	99.242.607	208.890.000	111.065.290	11.822.683	-97.824.710	111,9	53,2				
49	551	Трошкови репрезентације	0	500.000		0	-500.000						
50	552	Трошкови премија осигурања	135.136.027	135.000.000	134.025.018	-1.111.009	-974.982	99,2	99,3				
51	553	Трошкови платног промета	5.443.087	1.550.236.482	7.046.329	1.603.242	1.543.190.153	129,5	0,5				
52	554	Трошкови чланарина	2.801.489	4.000.000	2.783.391	-18.098	-1.216.609	99,4	69,6				
53	55500	Порез на имовину	47.012.843	49.000.000	47.530.599	517.756	-1.469.401	101,1	97,0				
54	55510	Допринос за водопривреду	1.045.675	1.000.000	1.124.469	78.794	124.469	107,5	112,4				
55	55551	Такса за истицање фирме	1.130.519	1.200.000	1.122.485	-8.034	-77.515	99,3	93,5				
56	5552	Финансирање зарада особа са инвалидитетом	3.394.828	3.000.000	5.461.633	2.066.805	2.461.633	160,9	182,1				
57	5554	Накнада за енергетску ефикасност			793.369	793.369	793.369						
58	5559	Остали порези	433.136		974.634	541.498	974.634	225,0					
Σ	555	Трошкови пореза (53-58)	53.017.001	54.200.000	57.007.189	3.990.188	2.807.189	107,5	105,2				
59	55900	Остали раз.немат.трош.-огласи	1.889.281	2.500.000	2.017.028	127.747	-482.972	106,8	80,7				
60	55910+55911+559199+55920+55921	Таксе,суд.трош. и трош. вештач.	204.216.925	250.000.000	337.668.200	133.451.275	87.668.200	165,3	135,1				
61	55990	Трошкови регистрације возила	2.072.431	5.615.000	1.832.194	-240.237	-3.782.806	88,4	32,6				
62	55999+559999	Остали нематеријални трошкови	151.146	200.000	424.752	273.606	224.752	281,0	212,4				
63	55930	Трошк.стр.литер.часописи	3.201.702	4.752.000	3.431.149	229.447	-1.320.851	107,2	72,2				
64		Донације	19.022.200	40.000.000	39.966.710	20.944.510	-33.290	210,1	99,9				



Ред.бр	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2020		ПЛАН ЗА 2021		ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021		РАЗЛИКА +/-			Индекс	
			4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100				
1	2	3											
Σ	559	Нематеријални трошкови (59-64)	230.553.684	303.067.000	385.340.033	154.786.349	82.273.033	167,1	127,1				
65	561+562	Расходи камата	62.124.415	292.825.854	62.437.345	312.930	-230.388.509	100,5	21,3				
66	563+564	Негативне курсне разлике	806.739	0	1.294.478	487.739	1.294.478	160,5					
Σ	56	Фин. Расходи (65-66)	62.931.154	292.825.854	63.731.823	800.669	-229.094.031	101,3	21,8				
67	5792	Уговорене казне и пенали		157.025.535		0	-157.025.535		0,0				
68	585	Обезвређење потраживања	1.241.723.295	800.000.000	1.137.412.438	-104.310.857	337.412.438	91,6	142,2				
69		Остали расходи	25.959.683	35.000.000	102.317.495	76.357.812	67.317.495	394,1	292,3				
II		УКУПНИ РАСХОДИ	26.704.601.291	29.857.539.871	27.864.677.947	1.160.076.656	1.992.861.924	104,3	93,3				
III		ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.731.787.908	4.891.198.129	3.224.566.948	-507.220.960	1.666.631.181	86,4	65,9				
IV		Порески расход периода	830.007.448	400.000.000	734.035.729	-95.971.719	334.035.729	88,4	183,5				
V		Порески приходи периода	224.936.104		239.554.063	14.617.959	239.554.063	106,5					
VI		ДОБИТАК ПОСЛЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.126.716.564	4.491.198.129	2.730.085.282	-396.631.282	1.761.112.847	87,3	60,8				

1.1 РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА I-XII 2021. ГОДИНУ

(у млрд. динара)

Ред.бр.	ОПИС	Остварење за I-XII 2020 год.	%учешћа у укупним расходима	План за 2021 год.	% учешћа у укупним расходима	Остварење за I-XII 2021 год.	% учешћа у укупним расходима	Индекс	
								5а	6=5/3*100
1	2	3	3а	4	4а	5	5а	6=5/3*100	7=5/4*100
I	ПРИХОДИ	30,44	114,0	34,75	116,4	31,09	111,6	102,1	89,5
II	УКУПНИ РАСХОДИ	26,71	100,0	29,86	100,0	27,86	100,0	104,3	93,3
II.1	Трошкови енергетика и енергије	16,13	60,4	15,46	51,8	16,19	58,1	100,4	104,7
II.2	Амортизација	3,00	11,2	3,44	11,5	3,33	12,0	111,0	96,8
II.3	Зараде	3,31	12,4	3,42	11,5	3,38	12,1	102,1	98,8
II.4	Остали расходи	4,26	16,0	7,54	25,3	4,96	17,8	116,4	65,8
III	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3,73	14,0	4,89	16,4	3,22	11,6	86,3	65,8
IV	Порески расходи	0,83	3,1	0,4	1,3	0,73	2,6	88,0	182,5
V	Порески приходи	0,22	0,8	0,0	0,0	0,24	0,9	109,1	
VI	НЕТО ДОБИТАК	3,13	11,7	4,49	15,0	2,73	9,8	87,2	60,8

У 2021. години остварен је нето добитак у износу од 2,73 милијарди динара. У односу на претходну 2020. годину укупни приходи већи су за 2,1%, док су укупни расходи већи за 4,3%. У оквиру расхода највеће повећање је код трошкова репроматеријала и резервних делова до кога је дошло услед повећања цена. Такође су повећани трошкови услуга одржавања, као и осталих производних и непроизводних услуга. Трошкови зарада у односу на 2020. годину повећани су за 2,1%. У односу на план за 2021. годину, укупни расходи реализовани су у износу који је за око 2 млрд. динара мањи од планираног, док су укупни приходи за 3,6 млрд. динара мањи у односу на планиране.

1.2 АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

1.2.1 ПРИХОДИ

1. У периоду јануар-децембар 2021. године у односу на исти период претходне године укупни приходи већи су за 2,1%, односно за 653 мил. динара.
2. Укупни приходи од топлотне енергије већи су у односу на претходну годину за 3,5% , односно за 919 мил. динара, док су у односу на планиране мањи за 1,1 млрд. динара.

У структури прихода од топлотне енергије приходи од стамбеног простора већи су за 0,9%, односно за 196 мил. динара, док су приходи од пословног простора већи за 13,7%, односно за 723 мил. динара у односу на претходну годину. У 2020. години услед пандемије covid 19 у циљу заштите живота и здравља становништва, многи послодавци су редуковали обављање својих активности. Многе установе укључујући школство прешле су на онлајн рад, да би се сачували кадровски потенцијали. Београдске електране су добиле налог да установе и предузећа који нису радили искључе са секундарне топловодне мреже. Све то се одразило на смањење прихода у 2020. години. У 2021. години пословне активности су се почеле постепено нормализовати што је уз пораст конзума утицало на повећање прихода у односу на претходну годину.

У 2021. години, према извештају Инфостана за плаћање рачуна у року одобрено је редовних попушта у износу од 920 мил. динара, што је на нивоу претходне 2020. године. За износ одобрених попушта врши се умањење прихода. За око 10% стамбеног простора наплата топлотне енергије врши се према измереној потрошњи, што у зависности од утрошка енергије утиче на висину прихода.

3. У 2021. години Град је одобрио 750 мил. динара за субвенције социјално угроженој категорији становништва, што је у целости рефундирао, тако да у тренутку писања овог извештаја нема обавезу према БЕ по овом основу.
4. Приходи од услуга одржавања термотехничких инсталација у школама, предшколским установама и установама социјалне заштите су за 5% већи у односу на претходну годину.
5. БЕ на територији Младеновца обављају делатност јавног снабдевања природним гасом. Приходи од продаје гаса већи су у односу на претходну годину за 20,7%. Порошачима у Младеновцу испоручена је већа количина гаса, у односу на претходну годину, што је утицало на повећање прихода. У току 2021. године није вршена корекција цена гаса. Број потрошача који су прикључени на гас на територији општине Младеновац на крају 2021. године износио је 4.600.
6. Приходи од усклађивања вредности потраживања у односу на 2020. годину мањи су за 35,4%, или за 464 мил. динара, док су у односу на план за ову годину мањи за 1,7 млрд. динара. Ови приходи односе се на наплату потраживања која су исправљена у неком од претходних периода, а у текућем периоду извршена је њихова наплата. Код израде Програма пословања за 2021. годину, планирани су већи износи, очекујући наплату дуговања по основу потписаних протокола. Имајући у виду јако велики износ ненаплаћених потраживања, нарочито код становништва, приликом планирања за 2021. 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.

1.2.2 РАСХОДИ

1. У 2021. години у односу на 2020. годину укупни расходи су већи за 4,3%, или за 1,16 млрд. динара.
2. У билансу успеха укупни трошкови енергената мањи су за 1% у односу на претходну 2020. годину, или за 129 мил. динара, и износили су укупно 14,95 млрд. динара.
Ако се анализира структура потрошње енергената, уочава се да су трошкови мазута, лож уља и чврстог горива мањи за 8,6%, због мањег утрошка у односу на претходну годину.
Трошкови гаса мањи су за 0,5%, или за 58 мил. динара због утицаја смањења просечне цене гаса у текућој години. Иако је утрошак гаса у односу на 2020. годину био већи за 7,8% или 28 мил. Sm^3 , нижа просечна цена гаса утицала је на исказивање нешто нижих трошкова у билансу. Цена гаса у првом кварталу 2021 године износила је 233,45 долара за 1000 Sm^3 , да би у последњем кварталу скочила на 341,22 долара за 1000 Sm^3 . Просечна цена гаса која у себи садржи и цену приступа транспортном систему и цену приступа систему за дистрибуцију гаса за 2021. годину износила је 35,38 дин/ Sm^3 , што је за око 8% мање у односу на просечну цену гаса у 2020. години.
3. Трошкови горива за возила у односу на претходну 2020. годину већи су за 18%, или за 4,6 мил. динара, и износили су 30,5 мил. динара. Ово је резултат повећања цена горива у 2021. години.
4. Трошкови електричне енергије у односу на 2020. годину већи су за 19%. Почев од 2017. године процедуру набавке ел. енергије спроводи Град кроз централизовану набавку. Набавке се спровode за две године. Цена ел. енергије мења се са сваком новим уговором. Енергетска криза до које је дошло у последњем кварталу, утицала је и на повећање цена ел. енергије. Београдске електране тренутно набављају ел. енергију по уговору у којем су гарантоване прошлогодишње цене, које су значајно мање од садашњих цена ел. енергије.
5. Трошкови куповине топлотне енергије од Енергетике и одржавања и Галенике за грејање насеља Земун Поље и Галеника, већи су у односу на исте за претходну годину за 11,8% или за 32 мил. динара. Са ова два предузећа за сваку годину закључују се уговори, у којима се дефинише цена топлотне енергије по kWh и цена фиксног дела. Цена се усклађује са месечним кретањем цена гаса и мазута. У 2021. години испорука топлотне енергије из ова два извора за грејање насеља била је већа за 8%, што је поред повећања цена енергената утицало на повећање ових трошкова.
6. Трошкови материјала за одржавање у односу на претходну годину повећани су за 62,5%, или за 158 мил. динара. У 2021. години званична стопа инфлације,

према подацима републичког завода за статистику износила је 7,9%. Међутим многи резервни делови, а нарочито цеви у 2021. години услед свих дешавања на тржишту поскупели су драстично, што се све одразило на повећање ових трошкова. Нарочито је дошло до великог повећања цена челика.

7. Трошкови ПТТ услуга већи су у односу на претходну 2020. годину за 28%. Они се поред трошкова мобилне и фиксне телефоније односе и на плаћање поштарине и за коришћење интернета. За коришћење мобилних телефона одређени су лимити. За свако прекорачење лимита у коришћењу телефона запосленима се врши обустава од зараде. У 2021. години дошло је до повећања цена поштарине.
8. Трошкови услуга одржавања у односу на претходну 2020. годину већи су за 47,7%. У односу на план за 2021. годину трошкови одржавања мањи су за 16,1% и износили су укупно 1,15 млрд. динара. Од овог износа на услуге текућег одржавања постројења за производњу топлотне енергије односи се 344,6 мил. динара, на одржавање топловодне мреже 461,8 мил. динара, а разлика од 344 мил. динара односи се на одржавање осталих основних средстава, возила и грађевинских машина, кућних грејних инсталација и текуће одржавање везано за делатност јавног снабдевања природним гасом у Младеновцу. Од квалитета урађеног ремонта зависи и квалитет грејања. Да би се и даље радило на повећању ефикасности даљинског система грејања, ниво трошкова одржавања не би смео да се смањује. Од децембра 2020. године у раду је ново комбиновано постројење за производњу електричне и топлотне енергије (ЦХП) на Вождовцу. За одржавање овог постројења потписан је уговор са званичним сервисером, предузећем STI. Цена одржавања зависи од броја радних сати, а уговором је дефинисан и начин клизања цена. Повећање цене челика утицала је и на повећање трошкова одржавања.
9. Трошкови зарада и накнада зарада у 2021. години повећани су у односу на 2020. годину за 2,2%. Маса за зараде планирана је на основу Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“, који је потписан крајем октобра 2018. године на период од три године. Програмом пословања за 2021. годину одобрен је пријем 30 новозапослених. За реализацију пријема новозапослених програмом пословања за 2021. годину планирана је додатна маса за ново запошљавање. У децембру 2021 . године потписан је нови Колективни уговор на период од три године, чија је примена почела од јануара 2022. године.
10. Трошкови солидарних помоћи одобравају се према Колективном уговору и Одлуци о критеријумима за доделу солидарних и других помоћи запосленима број I-11001 од 17.06.2014. године. На име солидарних помоћи у 2021. години исплаћено је 24,8 мил. динара, што је за 2,8% више од износа који је исплаћен у претходној години. У односу на планирани износ, у 2021. години исплаћено је за 1,3 мил. динара мање од планираног износа. У 2021. години за смртне случајеве исплаћено је 17 милиона динара, а за болести, набавку лекова, рођење деце, вештачку оплодњу и остало предвиђено Колективним уговором исплаћено је 7,8 милиона динара. На основу Посебног колективног уговора за јавна предузећа у стамбено комуналној делатности града Београда и Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“ („Сл. лист града Београда бр 100 од 29.10.2018.г.),

крајем године донета је одлука да се изврши исплата солидарне помоћи за ублажавање последица неповољног материјалног положаја свим запосленима у нето износу од 41.800 динара. Предузеће је на дан 31.12.2021. године на трошковима укалкулирало целокупан износ солидарне помоћи који се односи на 2021. годину, у складу са принципом разграничења расхода по годинама на које се односе.

11. Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима већи су у односу на 2020. годину за 43 мил. динара, док су у односу на планирани износ за 2021. годину реализовани са 50%. Ребалансом програма пословања за 2021. годину одобрено је повећање броја извршилаца на привременим и повременим пословима.
12. Трошкови услуга ЈКП „Инфостан технологије“ већи су у односу на претходну годину за 3,5% или за 16,7 милиона динара и износили су 499,6 милиона динара. Са ЈКП „Инфостан технологије“ у јулу 2021. године потписан је нови уговор, којим је повећан проценат са 2,03% на 2,12% на наплаћена и пренета новчана средстава на месечном нивоу. До маја 2014. године обрачун ових услуга вршен је у складу са Решењем о давању сагласности на одлуку о ценама услуга обједињене наплате ЈКП „Инфостан“ (Сл. лист Града Београда број 8 од 24.05.2002. године), а од маја 2014 године, сачињавају се годишњи уговори о уређењу међусобних права и обавеза између учесника СОН.
13. Трошкови здравствених услуга већи су у односу на 2020. годину за 4,4 мил. динара. У односу на план за 2021. годину реализовани су са 51,2%.
14. Трошкови заштите животне средине износили су 34,5 мил. динара, што је у односу на 2020. годину веће за 3,4 мил. динара. У односу на план за 2021. годину реализовани су са 45,7%.
15. Трошкови судских и административних такси и трошкови предујма за извршитеље износили су 337,7 мил. динара и већи су у односу на 2020. годину за 133,5 милиона динара. Административне таксе 10,5 мил. дин., судске таксе 7 мил. дин., предујам за извршитеље БЕ 13,6 мил. дин., и предујам за извршитеље Инфостан 306,6 мил. дин.
16. Трошкови осталих непроизводних услуга мањи су у односу на исти период претходне године за 11,5%, док су у односу на средства одобрена планом за 2021. годину реализовани са 29%. Поред услуга за одржавање хигијене на овој позицији евидентиране су актуарске услуге, трошкови штампања, трошкови стандардизације, ревизија акта о безбедности ИКТ система, услуге излучења архивске документације, испитивање заварених спојева и др.
17. Финансијски расходи за овај период износили су 63,7 мил. динара, и на нивоу су претходне године. Они обухватају укалкулисану камату по основу кредита KfW у износу од 19,2 мил. динара, укалкулисану камату по основу кредита код банке Интеза у износу од 0,594 мил. дин., камату Србијагаса за кашњење у плаћању рачуна за гас у износу од 25,3 мил. динара, камату за кашњење у плаћању обавеза према осталим добављачима и по судским пресудама у износу од 17,3 мил. динара, и негативне курсне разлике у износу од 1,3 мил. динара.



18. Обезвређење потраживања у односу на претходну годину мање је 104 мил. динара и износи 1,137 млрд. динара. Предузеће је у складу са рачуноводственом политиком извршило исправку вредности потраживања старијих од 90 дана. За потраживања чије је фактурисање и наплата у надлежности Предузећа, сагледавајући могућност наплате појединачних потраживања, на основу кредибилитета купаца, из исправке су изузета потраживања старија од 90 дана за кориснике са којима су склопљени протоколи и репрограми који се поштују. Од укупног износа обезвређења 740 мил. динара односи се на обезвређење потраживања од становништва, 396 мил. динара на обезвређење потраживања од привреде за топлотну енергију, гас Младеновац и 0,65 мил. динара обезвређење потраживања за партиципацију.



2. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА

(У 000 РСД)

ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2020 год.	План за 2021 год.	ИНДЕКС	
			ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2021 год.	
1	2	3	5=4/2*100	6=4/3*100
А ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	28.480.936	31.442.238	103,9	94,1
1. Приходи од продаје	28.154.489	31.110.778	103,9	94,0
2. Остали пословни приходи	326.447	331.460	103,0	101,4
3. Приходи од усклађивања вр. имовине осим финансијс.		2.159		
Б ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	25.381.548	28.572.688	104,7	93,0
1. Наб. вр. продате робе	140.562	162.842	116,9	100,9
2. Трошкови материјала, горива и енергије	16.461.225	16.076.540	101,4	103,8
3. Трошкови зарада, накнада зарада и ост. лични расходи	3.542.462	3.794.296	103,5	96,6
4. Трошкови амортизације	3.000.608	3.438.000	111,0	96,8
5. Расходи од усклађивања вр. имовине осим финансиј.	7.561	9.330	123,4	
6. Трошкови производних услуга	1.498.367	2.684.605	128,2	71,6
7. Трошкови резервисања	204.569	160.512	46,1	58,8
8. Нематеријални трошкови	526.194	2.255.893	132,5	30,9
В ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	3.099.388	2.869.550	97,4	105,2
Г ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	214.999	251.500	189,018	87,9
Д ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	62.931	292.826	63.732	101,3
Љ ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	152.068		125.286	82,4
Е ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА		41.326		-
Ж ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА	1.309.235	2.600.000	845.228	64,6
З РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА	1.241.811	800.000	1.137.676	91,6
И ОСТАЛИ ПРИХОДИ	429.477	455.000	464.764	108,2
				102,1

ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ ЗА		План за 2021 год.	ИНДЕКС	
	I-XII 2020 год.	I-XII 2021 год.		5=4/2*100	6=4/3*100
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
Ј ОСТАЛИ РАСХОДИ	16.671	192.026	69.021	414,0	35,9
К УКУПНИ ПРИХОДИ	30.434.647	34.748.738	31.089.092	102,2	89,5
Л УКУПНИ РАСХОДИ	26.702.961	29.857.540	27.840.974	104,3	93,2
Љ ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.731.686	4.891.198	3.248.118	87,0	66,4
М ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	102			-	
Н НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА			23.551		
Њ ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.731.788	4.891.198	3.224.567	86,4	65,9
О ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	830.007	400.000	734.036	88,4	
П ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	224.936		239.554	106,5	
Р НЕТО ДОБИТАК	3.126.717	4.491.198	2.730.085	87,3	60,8

У односу на 2020. годину пословни приходи већи су за 3,9%, док су пословни расходи већи за 4,7%, што је утицало на смањење пословног резултата у односу на претходну годину за 2,6%, или за 79,8 мил. динара.

Највеће учешће у пословним приходима имају приходи од топлотне енергије, док је у пословним расходима највеће учешће трошкова енергената и енергије. У оквиру пословних расхода највеће одступање је код нематеријалних трошкова који су у односу на претходну 2020. годину већи за 32,5%, као и код производних услуга које су односу на претходну годину већи за 28,2%. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у односу на 2020. годину већи за 3,5%.

Финансијски приходи смањени су у односу на 2020. годину за око 12%.

Финансијски расходи незнатно су већи су у односу на 2020. годину за 1,3%.

Приходи од усклађивања (наплаћена отписана потраживања у ранијем периоду) мањи су у односу на претходну годину за 464 мил. динара и износили су 845 мил. динара. Расходи од усклађивања (отписана потраживања старија од 90 дана у складу са Рачуноводственим политикама) у односу на 2020. годину мањи су за 104 мил. динара

Остали приходи већи су у односу на 2020. годину за 8,2%. Остали расходи већи су у односу на претходну годину за четири пута и износили су 69 мил. динара.

**3. ОСТВАРЕНИ УКУПНИ ПРИХОДИ****3.1 СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА У ПЕРИОДУ
ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ**

(У РСД)

Ред.бр	ОПИС	I-XII 2020	I-XII 2021	ИНДЕКС	Учешће у укупним приходима
1	2	3	4	5=4/3*100	6
1	Приход од топлотне енергије – Инфостан	21.220.845.994	21.416.476.608	100,9	68,9
2	Приход од топлотне енергије – Пословни простор	5.276.376.781	5.999.542.026	113,7	19,3
3	Субвенције Скупштине Града за одобрене попусте	771.393.923	749.810.182	97,2	2,4
4	Приходи од субвенција	0	12.600.296		0
5	Приход од продаје гаса – Младеновац	149.697.974	180.699.554	120,7	0,6
6	Приходи од пробног грејања	32.888.154	31.887.516	97	0,1
7	Приходи од одржавања гр. инсталација школа и вртића	107.737.497	113.076.502	105	0,4
8	Приходи од прикључења, искључења, префактурисања горива	141.063.349	130.084.085	92,2	0,4
9	Приходи ресторана	5.791.151	10.127.537	174,9	0
10	Приходи од закупа	83.616.269	83.265.753	99,6	0,3
11	Приходи од камата	213.111.014	188.961.776	88,7	0,6
12	Наплаћене штете ОЗ – а	54.120.947	74.247.469	137,2	0,2
13	Приходи од условљених донација	242.831.085	240.336.045	99	0,8
14	Приходи од усклађивања вредности потраживања	1.309.234.630	845.227.549	64,6	2,7
15	Приходи од партиципација	440.878.219	332.992.079	75,5	1,1
16	Приходи од продаје ел. енергије из ЦХП постројења	/	277.918.828		0,9
17	Остали приходи	386.802.212	401.991.090	103,9	1,3
18	СВЕГА ПРИХОДИ :	30.436.389.199	31.089.244.895	102,1	100

Највеће учешће у укупним приходима имају приходи од топлотне енергије са 88,2% (ред.бр.1+ред.бр.2). Када се овом додају и рефундације попушта које одобрава Оснивач социјално угроженој категорији становништва, учешће прихода од топлотне енергије у укупним приходима прелази 90%.

Остали приходи – (редни број 17), односе се на приходе од услуга пројектовања и сагласности, приходе од продаје материјала, наплаћених судских такси, наплате предујма за извршитеље, приходе од рефакције акциза итд.

**4. ОСТВАРЕНИ УКУПНИ РАСХОДИ****4.1 СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ РАСХОДА У ПЕРИОДУ I-XII 2021. ГОД. И ЊИХОВО УЧЕШЋЕ У УКУПНИМ РАСХОДИМА**

(У РСД)

Ред. Бр.	Е Л Е М Е Н Т И	Д и н а р а	% учешће у укупним расходима
1	2	3	4
I.	УКУПАН ПРИХОД	31.089.244.895	111,6
II.	УКУПНИ РАСХОДИ	27.864.677.947	100
1	Трошкови енергената	14.951.755.001	53,7
1.1	Трошкови гаса	14.205.455.835	51,0
1.2	Трошкови мазута и чврстог горива	746.299.166	2,7
2	Трошкови транспорта и манипулације горива	14.424.854	0,1
3	Хемикалије	65.509.728	0,2
4	Трошкови електричне енергије	899.604.640	3,2
5	Трошкови услуга Галенике и ЕИ	304.196.100	1,1
Σ	Укупно варијабилни трошкови (1-5)	16.235.490.323	58,3
6	Набавна вредност продате робе	164.370.037	0,6
7	Трош. материјала за одржавање	411.443.654	1,5
8	Трошкови горива за возила	30.499.496	0,1
9	Трошкови бруто зарада са обавезом послод.	3.380.693.652	12,1
10	Остали лични расходи	285.567.125	1
11	ПТТ – трошкови	46.077.726	0,2
12	Трошкови услуга одржавања	1.150.465.689	4,1
13	Трошкови услуга Инфостана	499.639.896	1,8
14	Трошкови воде и канализације	97.609.636	0,4
15	Трошкови амортизације	3.329.435.806	11,9
16	Судске таксе и трошкови предујма за извршитеље	337.668.200	1,2
17	Расходи камата и остал. фин. расходи	63.731.823	0,2
18	Обезвређење потраживања	1.137.412.438	4,1
19	Тр.непроизводних услуга	359.599.051	1,3
20	Трошкови осталих производних услуга	112.710.492	0,4
21	Остали непоменути трошкови	222.262.903	0,8



Ред. Бр.	Е Л Е М Е Н Т И	Д и н а р а	% учешће у укупним расходима
1	2	3	4
Σ	Укупно фиксни трошкови (6-21)	11.629.187.624	41,7
III.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.224.566.948	11,6
IV	Порески расходи периода	734.035.729	2,6
V	Порески приходи периода	239.554.063	0,9
VI	ДОБИТАК	2.730.085.282	9,8

Када се на трошкове енергената додају трошкови хемикалија, електричне енергије, транспорта и манипулације енергената и трошкови куповине топлотне енергије од Галенике и Енергетике и одржавања (ЕИ), добија се учешће варијабилних трошкова у укупним трошковима од 58,3%.

Остали лични расходи (ред. бр. 10), односе се на солидарне помоћи, трошкове превоза за долазак и одлазак с посла, трошкове службених путовања, ангажовање извршилаца по уговорима о привременим и повременим пословима, лична примања чланова Надзорног одбора, накнаде по основу уговора о делу.

Трошкови непроизводних услуга (ред.бр.19) су ревизија, здравствене услуге, стручна усавршавања, превенција радне инвалидности, стручна литература, спортске игре, обезбеђење објеката, трошкови оглашавања, регистрација возила, тр.платног промета, осигурање имовине и лица, порез на имовину, финансирање зарада особа са инвалидитетом, такса за истицање фирме, донације и остали нематеријални трошкови.

Трошкови осталих производних услуга (ред.бр.20) су трошкови контроле квалитета горива, заштита животне средине, изношење смећа, дератизација, пројектовање, хидрометеоролошке услуге, остале производне услуге, остале транспортне услуге, закупнина, реклама и пропаганда.

Остали непоменути трошкови (ред.бр.21) односе се на остале трошкове који у овој табели нису посебно издвојени а то су: трошкови ХТЗ опреме, канцеларијског материјала, исправке из ранијих година и др.



4.2 СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА

(У 000 РСД)

Ред.	О П И С	I-XII 2020	% учешћа	I-XII 2021	% учешћа	Индекс	Разлика
1	2	3	4	5	6	7=5/3*100	8=5-3
1	Укупно пословни расходи	25.381.548	100,00	26.570.545	100,00	104,7	1.188.997
2	Трошкови енергената	15.080.905	59,42	14.951.755	56,27	99,1	-129.150
3	Трошкови амортизације	3.000.608	11,82	3.329.436	12,53	111,0	328.828
4	Бруто зараде	3.307.801	13,03	3.380.694	12,72	102,2	72.893
5	Остали пословни расходи	3.992.234	15,73	4.908.660	18,47	123,0	916.426
5.1	Ел.енергија	754.726	2,97	899.605	3,39	119,2	144.879
5.2	Куповина ТЕ од Галенике и Енергетике и одржавања	272.044	1,07	304.196	1,14	111,8	32.152
5.3	Услуге одржавања	779.041	3,07	1.150.466	4,33	147,7	371.425
5.4	Материјал за одржавање	253.120	1,00	411.444	1,55	162,5	158.324
5.5	Услуге Инфостана	482.931	1,90	499.640	1,88	103,5	16.709
5.6	Нематеријални трошкови	230.554	0,91	385.340	1,45	167,1	154.786
5.7	Остало	1.219.818	4,81	1.257.969	4,73	103,1	38.151

У односу на 2020. годину укупни пословни расходи већи су за 4,7%, односно за 1,19 млрд.. динара.

Остали пословни расходи (ред. бр. 5) односе се на трошкове материјала и услуга за одржавање, трошкове електричне енергије, остала лична примања, трошкове производних услуга, трошкове непроизводних услуга, осигурање, нематеријалне трошкове, чланарине, трошкове транспортних услуга, птт.трошкове итд. Ако се узме у обзир чињеница да је званична стопа инфлације за 2021. годину износила 7,9%, остали пословни расходи (ред. бр. 5) су имали раст изнад инфлације за 15 индексних поена.

5. ПРЕГЛЕД ЦЕНА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2005-2021 ГОД.

(УРСД са ЦДВ)

ед. бр.	КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	2005 ⁵	2006	01.02. 2007	23.09. 2008	01.01. 2009.	01.11. 2010	01.11. 2011	01.10. 2012	01.02. 2013	01.01. 2014 ⁶	01.09. 2014 ⁷	01.01. 2015 ⁸	01.10. 2015 ⁹	01.11.2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Стамбени простор дин/м ² мес.	29,22	35,06	43,82	47,33	64,37	1.004,14*	1.079,45*	1.279,15*	1.343,11*	1.367,98*	1.367,98*	1.432,28*	1.432,71*	1.432,71*
2	Остали потрошачи														
1.1	Према инсталисаној снази Дин/ KW год.	4.236,46	5.083,75	5.083,75	5.490,45	6.588,54	7.944,48	8.540,32	10.120,27	10.423,88	10.616,91	13.969,63	14.626,19	12.146,27	12.146,27
1.2	По мерицу кол.топлотне енергије														
	За снагу дин/KW год.	1.287,71	1.545,25	1.545,25	1.668,87	2.002,64	2.403,17	2.583,41	3.061,35	3.061,35	3.118,04	4.102,68	4.295,51	3.564,74	4.240,09
	За енергију дин/KWh	3,51	4,21	4,21	4,55	5,45	6,15	6,61	7,85	8,19	8,34	8,34	8,73	9,23	8,53
3	Припрема ПТВ дин/м ³	37,26	46,58	58,22	62,88	88,03	132,05	141,95	168,22	177,47	180,76	180,76	189,24	189,24	189,24

* Напомена: Од октобра 2010. године цена топлотне енергије за стамбени простор исказује се на годишњем нивоу

⁵ Од 1.јануара 2005 цене су приказане са ПДВ, који је до 31.12.2013. године износио 8%.

⁶ коригована продајна цена због повећања стопе ПДВ од 1.01.2014. год. на 10%

⁷ „Сл.лист града Београда бр.64/25.07.2014

⁸ „Сл.лист града Београда бр.95/26.12.2014

⁹ „Сл.лист града Београда бр.56/30.09.2015- цене формиране по новој методологији у примени су од 1.октобра 2015. годин.

¹⁰ „Сл.лист града Београда бр.98/29.10.2021. године нове цене примењују се од 1. новембра 2021.године

**6. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА****6.1 УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2021.**

(У 000 РСД)

Ред. Бр.	ОПИС	31.12.2020	31.12.2021	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
I	УКУПНА АКТИВА	55.392.974	61.749.188	111,5
1	Стална имовина	47.771.432	53.831.893	112,7
1.1	Нематеријана имовина	499.397	803.510	160,9
1.2	Некретнине, постројења и опрема	47.149.741	52.923.751	112,2
1.2.1	Земљиште и грађ. објекти	28.496.439	27.932.651	98,0
1.2.2	Постројења и опрема	16.035.302	15.541.603	96,9
1.2.3	Инвестиционе некретнине ¹¹	679.636	657.870	96,8
1.2.4	Постројења и опрема у припреми	1.930.631	3.923.168	203,2
1.2.5	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми			
1.2.6	Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	7.733	995.724	
1.2.7	Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству		3.872.735	
1.3	Дугорочни фин. пласмани и дугорична потраживања	122.294	104.632	85,6
1.4	Одложена пореска средства			
2	Обртна имовина	7.621.542	7.917.295	103,9
2.1	Залихе	2.683.616	3.025.562	112,7
2.2	Потраживања од купаца	3.123.439	2.865.059	91,7
2.3	Остала краткорочна потраживања	340.887	423.988	124,4
2.4	Краткорочни финан. пласмани	401.283	401.180	100,0
2.5	Готовина	807.658	853.773	105,7
2.6	АВР	264.659	347.733	131,4
	Ванбилансна актива	169.367	174.967	103,3
II	УКУПНА ПАСИВА	55.392.974	61.749.188	111,5
1	Капитал	41.889.700	41.874.134	100,0
1.1	Основни капитал	17.095.612	17.095.612	100,0
1.2	Резерве	4.254.592	4.723.599	111,0

¹¹ Односи се на постројења која су дата у закуп (ЕПС). Средином 2018. године промењен је уговор са ЕПС-ом. Београдске електране су потписале уговор о закупу постројења за трансформацију ел. енергије.



Ред. Бр.	ОПИС	31.12.2020	31.12.2021	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
1.3	Позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици по основу фин. средстава и др. компоненти осталог свеобухватног резултата	17.976.392	17.848.270	99,3
1.4	Нереализовани губици по основу фин. средстава и др. компоненти осталог свеобухватног резултата	4.625		0,0
1.5	Нераспоређени добитак	3.155.560	2.795.418	88,6
1.5.1	Нераспоређени добитак ранијих година	28.843	65.333	226,5
1.5.2	Нераспоређена добит текуће године	3.126.717	2.730.085	87,3
1.6	Губитак	588.765	588.765	100,0
2	Дуг.резервисања и дуг. Обавезе	1.806.139	2.205.070	122,1
2.1	Дугорочна резервисања за бенефиције запослених+спорови	1.113.406	1.050.864	94,4
2.2	Дугорочне обавезе	692.733	1.154.206	166,6
2.2.1	Дугорочни кредити у земљи		600.000	
2.2.2	Дугорочни кредити у иностранству	692.681	554.154	80,0
2.2.3	Остале дугорочне обавезе	52	52	100,0
3	Одложене пореске обавезе	2.825.059	2.587.584	91,6
4	Дугорочни одложени приходи и примљене донације	4.259.141	7.961.709	186,9
5	Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	4.612.935	7.120.691	154,4
5.1	Краткорочне фин.обавезе	138.536	438.538	316,6
5.2	Примљени аванси, депозити и кауције	305.629	453.207	148,3
5.3	Добављачи-Обавезе из пословања	3.667.095	4.702.234	128,2
5.4	Ост. кр. Обавезе	415.631	1.154.711	277,8
6	Пасивна временска разграничења	86.044	372.001	432,3
	Ванбилансна пасива	169.367	174.967	103,3

БЕ су закључно са 2011. год. исказивале губитке у пословању и исте кумулирале у својим билансима. Основни узрок исказивања губитака била је стална присутност диспаритета између цена енергената и цена топлотне енергије, који је отклоњен 2012. године, од када се у формирању цена примењује Уредба Владе РС о начину одређивања цена топлотне енергије. Поменута Уредба доносила се сваке године пред почетак грејне сезоне. Уредба је ограничавала раст фиксних трошкова, али је



дозвољавала повећање цена грејања у случају раста цена енергената за више од 3%. Применом Уредбе успостављена је корелација између цена енергената и цена топлотне енергије, што је директно утицало на исказивање позитивног резултата почев од 2012. године. Од 2015. године у формирању цена топлотне енергије примењује се нова Уредба о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл.гласник РС број 63/2015).

У 2021. години Надзорни одбор је донео Одлуку о расподели добити за 2020. годину на коју је добијена сагласност Оснивача, тако што се 85% од остварене добити за 2020. годину, односно 2,7 млрд. динара преноси Оснивачу, а остатак од 469 мил. динара пренето је у резерве, које су на крају 2021. године износиле 4,7 млрд. динара.

У активи је значајан пораст позиције датих аванса. То је резултат почетка реализације Пројекта изградње топловода Обреновац - Нови Београд и уплате аванса кинеском извођачу радова у укупном износу од 5.812.440 ЕУР-а односно 683.341.817,33 динара из средстава Предузећа и 32.937.160 ЕУР односно 3.872.734.804,22 динара из кредитног задужења што је уплатила Република Србија.

У односу на исти период 2020. године нето износ потраживања од купаца мањи је за 8,3%.

Залихе су повећане за 12,7 %. Највеће учешће у залихама имају енергенти са 54%. У 2021 години извршена је набавка 12.000 тона мазута, што је утицало на повећање залиха. Према члану 345. Закона о енергетици предузеће је у обавези да обезбеди оперативне резерве мазута које износе 25.000 тона, да би се обезбедила сигурност у снабдевању топлотном енергијом.

У пасиви биланса стања повећане су обавезе према добављачима за 28,2%. Те обавезе у највећој мери се односе на обавезе према ЈП „Србијасгас“ за утрошени природни гас за део новембра и за децембар 2021. године. Према уговору обавезе за гас доспевају за плаћање у року од 30 дана од дана пријема фактура. На дан 31.12.2021. године недоспеле обавезе према ЈП „Србијасгас“ износиле су 3,2 млрд. динара.

Због неликвидности Предузеће је крајем 2021. године било принуђено да узме кредит за текућу ликвидност, који је реализован код Банка Интеса на период од 3 године. Укупан износ кредита је 900 мил. динара. Дугорочни део од 600 мил. динара евидентиран је у оквиру дугорочних обавеза, а део који доспева у 2022. години у износу од 300 мил. дин. на краткорочним обавезама.

6.2 ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	Реализација 2020	ПЛАН 2021	Реализација 2021
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе	0,89	0,64	0,52
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства- залихе</u> краткорочне обавезе	0,59	0,42	0,32
Индикатори задужености	Задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,24	0,35	0,34
	Однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	0,32	0,53	0,28



ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	Реализација 2020	ПЛАН 2021	Реализација 2021
	Коефицијент покрића камате	<u>ЕБИТ</u> ¹² расходи за камате	61,07	17,70	52,64
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе+капитал</u> стална имовина+ залихе	0,85	0,83	0,76
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	<u>просечне залихе X 365</u> приход од продаје	32,62	30,62	35,62
	Просечан период наплате потраживања	<u>просечни салдо купаца X 365</u> приход од продаје	42,39	39,30	39,11
	Просечан период плаћања обавеза	<u>обавезе према добављачима X 365</u> приход од продаје	57,41	70,64	52,22
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>приход од продаје</u> нето фиксна средства	0,60	0,58	0,58
	Искоришћеност укупних средстава	<u>приход од продаје</u> укупна средства	0,50	0,50	0,50
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	<u>укупна добит</u> приход од продаје	0,13	0,16	0,11
	Профитна нето маргина	<u>нето добит</u> приход од продаје	0,11	0,15	0,09
	ЕБИТ маргина	<u>ЕБИТ</u> укупан приход	0,12	0,15	0,11
	ЕБИТДА маргина	<u>ЕБИТДА</u> ¹³ укупан приход	0,22	0,25	0,21
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	<u>нето добит</u> укупна средства	5,51	7,67	4,66
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	<u>нето добит</u> капитал	7,39	10,47	6,52
Индикатори економичности	Економичност пословања	<u>пословни приходи</u> пословни расходи	1,12	1,15	1,11
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	<u>бруто зарада и лични расходи</u> укупан приход	0,12	0,11	0,12
	Продуктивност рада	<u>приход од продаје</u> број запослених	14.028.146	15.179.849	14.931.966

У програму пословања за 2021. годину дати су обавезни индикатори које треба да садржи Програм пословања, а сходно томе се врши праћење истих.

Економичност предузећа на задовољавајућем је нивоу. Предузеће је у 2021. години, као и у претходним годинама пословним приходима покрило пословне расходе и остварило пословну добит. У односу на 2020. годину у 2021. нешто више су повећани пословни расходи у односу на пословне приходе, што је незнатно утицало на смањење овог индикатора.

Обртна имовина је већа за 3,9%, а краткорочне обавезе за 54,4%, што се одразило на смањење индикатора опште ликвидности у односу на претходну 2020. годину.

¹² ЕБИТ=добитак пре опорезивања+расходи камата

¹³ ЕБИТДА =ЕБИТ + амортизација

Индикатори профитабилности предузећа ROA (стопа приноса на средства) и ROE (стопа приноса на капитал) у 2021 години мало су погоршани у односу на 2020. годину и у односу на план. 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.

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

Индикатори задужености су на задовољавајућем нивоу. Коефицијент задужености показује способност предузећа да покрије све своје обавезе према кредиторима и инвеститорима. Што је степен задужености већи, већи је и ризик улагања у предузеће.

На дан 31.12. 2021. године укупна потраживања са каматом износила су 13,02 млрд. динара. Износ потраживања старијих од 90 дана на крају 2021. године износио је 10,1 млрд. динара.

6.3 ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА СА ЗАДУЖЕЊЕМ ЗА ДЕЦЕМБАР 2021. ГОДИНЕ

(У РСД)

Ред.број	ОПИС	Укупан износ дуга на дан 31.12.2021.
1	2	3
1	Потраживања од становништва (Инфостан)	10.052.105.753
2	Потраживања од Града за одобрене попусте ¹⁴	62.436.643
3	Потраживања од пословног простора (топлотна енергија), гас Младеновац и остале услуге	2.906.216.868
3.1	Потраживања од буџетских установа (Република + Град)	925.244.398
3.2	Потраживања од предузећа у реструктурирању, стечају и ликвидацији	129.911.011
3.3	Потраживања гас Младеновац	84.083.055
3.4	Остала потраживања	1.766.978.404 ¹⁵
Σ	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА (1+2+3)	13.020.759.264

У горњој табели дат је укупан-брutto износ потраживања са стањем на дан 31.12.2021. године са каматом, који је за 14,5 мил. динара мањи у односу на износ потраживања на крају 2020. године.

¹⁴ Оснивач извршио рефундацију у фебруару 2022. године

¹⁵ Од укупног износа осталих потраживања закључно са 31.12.2021. године утужено је 1,164 млрд. динара, што значи да остатак потраживања за наплату од пословног простора за топлотну енергију и услуге износи око 600 мил. динара.

6.4 ОСТАЛА ПОТРАЖИВАЊА – ПРЕГЛЕД НАЈВЕЋИХ ДУЖНИКА СА ИЗНОСОМ ДУГА ВЕЋИМ ОД 10 МИЛИОНА ДИНАРА

(у РСД)

Ред.број	Назив дужника	Укупан износ дуга на дан 31.12.2021.
1	2	3
1	ЈКП ГСП Београд	311.743.408
2	ЈП СЦ Нови Београд	91.626.658
3	Индустрија машина и трактора ИМТ	84.080.639
4	Арена Београд	74.611.180
5	СЦ Милан Гале Мушкатиновић	72.753.647
6	Радио дифузно предузеће Студио Б	56.792.254
7	Телеоптик – Жироскопи ДОО	55.680.810
8	Политика АД	35.979.871
9	ЈП Електропривреда Србије Београд	31.951.782
10	Железнице Србије АД	31.388.707
11	Завод за изградњу града Београда	28.432.670
12	Интеркомерц АД	24.376.513
13	Социјалистичка партија Србије	22.787.279
14	Investment Engineering ДОО	19.125.939
15	“Морсо” ДОО у стечају	17.975.110
16	ПД Мирко Сандић Београд	15.932.219
17	АД за културу, образовање и издаваштво	15.844.892
18	Институт за мајку и дете	15.519.672
19	Управа за заједничке послове РС	15.155.947
20	КБЦ Звездара	14.944.755
21	Компанија Генералекспорт ДП	14.144.177
22	ГАК Народни фронт	12.857.785
23	Центротекстил	12.144.968
24	КБЦ Земун	11.485.766
25	Дунав група агрегати а.д	10.313.038
26	Пословни систем Станком а.д	9.986.641
	Потраживања од највећих дужника за топлотну енергију (1-26)	1.107.636.327

Књиговодствена вредност потраживања умањује се индиректно преко исправке вредности на терет расхода, при чему се за сва наплаћена, претходно исправљена потраживања повећавају приходи Предузећа, а износ новоисправљених потраживања повећава расходе. Исправка вредности потраживања врши се када постоје објективни докази да Предузеће неће бити у могућности да изврши наплату. Кашњење у плаћању за више од 90 дана од дана доспећа сматра се индикатором ненаплативости. Предузеће може, вреднујући свако потраживање појединачно, да нека од потраживања старија од 90 дана изузме из исправке или исправи потраживања млађа од 90 дана.

- Предузеће је у складу са рачуноводственом политиком извршило исправку вредности потраживања за која је од валуте за плаћање прошло више од 90 дана. Из исправке су изузети: потраживања за која су склопљени споразуми о плаћању на рате и догађаји након биланса стања у складу са МРС 10 (наплата исправљених потраживања након 31.12.2021. године, односно до краја јануара 2022. године)

Искњижавање потраживања из пословних књига врши се на основу одлуке Надзорног одбора Предузећа, изузев у случају правоснажних пресуда, обавештења о брисању привредних субјеката из Агенције за привредне регистре и склопљеним уговорима о намирењу потраживања у склопу приватизације појединих привредних субјеката и у другим случајевима који произлазе директно из закона.

6.5 ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2021. ГОД.

(У РСД већим од 10. милиона)

Ред, број	Назив добављача	Износ обавезе ¹⁶
1	2	3
1	ЈП СРБИЈАГАС ¹⁷	3.315.488.869,00
2	ЕПС	170.341.981,00
3	ПЛАНЕТСОФТ ДОО	145.490.988,00
4	ПАНГРАП ИНВЕСТ ДОО	119.992.663,00
5	НИС-ГАСПРОМ ЊЕФТ	96.318.837,00
6	ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ	85.807.494,00
7	ПАН-ЛЕДИ ДОО	83.013.900,70
8	ЈКП ИНФОСТАН ТЕХНОЛОГИЈЕ ¹⁸	81.547.017,00
9	ТЕРМОМОНТ ДОО	76.803.398,00
10	ВЕДЕМ ENERGY SOLUTIONS	61.250.201,19
11	ЕНЕРГОТОК ДОО	38.668.663,00
12	СТИ ДОО	31.273.284,00
13	ТРАКО ДОО	28.505.082,00
14	ЈКП БЕОГРАД ПУТ	25.545.688,00
15	МЕТРОНИК ИНЖЕЊЕРИНГ ДОО	18.112.932,00
16	ТДМ ДОО	17.735.825,00
17	СОЛЕ КОМЕРЦ ДОО	13.985.931,00
18	АЕРОЛАБ ДОО	12.439.200,00
19	ДАБИКОМ ДОО	12.044.421,00
20	СИМЕНС ДОО	10.486.141,00
21	ОСТАЛО	257.381.478,11
Σ	УКУПНО	4.702.233.994,00

Обавезе које су приказане у билансу стања на дан билансирања, односно под 31.12.2021. године нису доспеле за плаћање.

¹⁶ Недоспеле обавезе

¹⁷ Рачуни за новембар (део) и децембар 2021. год. који доспевају за плаћање у року од 30 дана од дана пријема односно у јануару и фебруару 2022. године.

¹⁸ Инфостан сам наплаћује своје услуге са рачуна обједињене наплате



6.6 ПОДАЦИ О НАПЛАТИ ПРИХОДА ОД ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2021. ГОДИНИ

За период I-XII 2021. године БЕ су фактурисале пословном простору 5.999.542.026 динара без ПДВ и без попушта. Са пресеком уплата на дан 31.01.2022. године од пословног простора наплаћено је 5.427.011.795 динара без ПДВ или 90,5% по задужењу за 2021. годину.

Становништву у Београду преко Инфостана за I-XII 2021. године фактурисано је 21.416.476.608 динара без ПДВ и без попушта. Са пресеком уплата на дан 31.01.2022. године Инфостан је по задужењу за 2021. годину наплатио од становништва укупно 20.237.338.503 динара без ПДВ или 94,5%.

На дан 31.12.2021. године потраживања за топлотну енергију од становништва са задужењем за децембар 2020 износила су 10,05 милијарди динара, док су потраживања од пословног простора са задужењем за децембар износила 2,7 милијарди динара.

**6.6.1 ЗАДУЖЕЊЕ И НАПЛАТА ПРИХОДА ОД ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2021. ГОД.**

(У РСД без ПДВ)

Ред. бр.	ОПИС	I-XII 2020. год.			I-XII 2021. год.			ИНДЕКС
		ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	СТАНОВНИШТВО ИНФОСТАН	УКУПНО I-XII 2020.	ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	СТАНОВНИШТВО ИНФОСТАН	УКУПНО I-XII 2021.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100
2	ФАКТУРИСАНИ ПРИХОД	5.276.376.781	21.220.845.994	26.497.222.775	5.999.542.026	21.416.476.608	27.416.018.634	103,5
4	УКУПНО НАПЛАЋЕНО	4.211.443.872	19.996.299.158	24.207.743.030	5.427.011.795	20.237.338.503	25.664.350.298	106,0
5	% НАПЛАТЕ	79,8	94,2	91,4	90,5	94,5	93,6	102,5

У 2021. години укупан проценат наплате повећан је у односу на 2020. годину за 2,5%.



7. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА 2021

у 000 дин

1	Позиција 2	Остварење за 2020. 3	ПЛАН ЗА 2021.г 4	Остварење за 2021. 5	ИНДЕКС	
					6=5/3*100	7=5/4*100
A	Токови готовине из пословних активности					
I	Укупни приливи из пословне активности	31.630.318	34.606.697	33.236.775	105,1	96,0
1	Приливи од продаје производа	29.941.813	33.456.697	31.295.400	104,5	93,5
2	Приливи из осталих пословних активности	1.688.505	1.150.000	1.941.375	115,0	168,8
II	Укупни одливи на име пословних активности	28.320.214	30.311.734	26.966.974	95,2	89,0
1	Исплате добављачима и дати аванси	23.058.698	24.567.868	21.286.620	92,3	86,6
2	Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3.565.280	4.099.308	3.825.492	107,3	93,3
3	Одливи на име осталих пословних активности	1.696.236	1.644.558	1.854.862	109,4	112,8
III	Нето прилив готовине из пословне активности	3.310.105	4.294.963	6.269.801	189,4	146,0
IV	Нето одлив готовине из пословне активности					
B	Токови готовине из активности инвестирања					
1	Приливи из активности инвестирања	20.036	1.400.000	7.868	39,3	0,6
2	Одливи из активности инвестирања	2.928.148	11.163.116	5.081.064	173,5	45,5
3	Нето одлив готовине из активности инвестирања	2.908.112	9.763.116	5.073.196	174,4	52
B	Токови готовине из активности финансирања					
1	Дугорочни кредити (нето прилив)		7.163.046	900.000		12,6
2	Исплаћене дивиденде (нето одливи) ¹⁹	3.415.391	2.657.709	1.911.167	56	71,9
3	Отплате краткорочних кредита одливи	138.957	139.620	138.926	100,0	99,5
Г	СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	31.650.355	43.169.743	34.144.643	107,9	79,1
Д	СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	34.802.710	44.272.179	34.098.131	98,0	77,0
Ђ	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБР. ПЕРИОДА	3.960.057	807.658	807.658	20,4	100,0
	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	10		1		
	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	54		397		
Е	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБР. ПЕРИОДА	807.658	-294.778	853.773	105,7	

Извештај о новчаним токовима обухвата све активности, укључујући и активности инвестирања.

¹⁹ Пренос 85% остварене добити Оснивачу. До краја године Оснивачу је пренето 1,9 млрд. динара. До тренутка израде овог Извештаја дуг Оснивачу по овом основу износи 701 мил. динара.



VI. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИЈА

(у РСД.)

Ред.	Инвестиције	Реализација за I-XII 2020. год.	ПЛАН ЗА 2021	Реализација за I-XII 2021. год.	Индекс
		3	4	5	6=5/3*100
1	2				7=5/4*100
1	Топлификација	1.134.799.634		749.068.933	66,0
2	Гашење котларница	96.821.212	3.411.407.000	217.153.500	224,3
3	Гасификација	22.029.339		9.435.651	42,8
4	Инвестиционо одржавање	987.798.476	1.379.105.000	1.491.396.226	151,0
5	Набавка ос.средстава и нематеријалних улагања	281.029.271	823.629.000	483.612.723	172,1
6	Изградња топловода од спалионице отпада у Винчи до Коњарника***	809.055.502	1.800.000.000	1.709.278.292	211,3
7	Експропријација земљишта	25.403.141	250.000.000	41.270.529	162,5
8	Изградња топлодалековода Обреновац-ГО Нови Београд		3.826.523.000	/	
9	Изградња станова за запослене у ЈКП града Београда		1.000.000.000	/	
	УКУПНА УЛАГАЊА	3.356.936.575	12.490.664.000	4.701.215.854	140,0
					37,6



Укупна инвестициона улагања за 2021. годину планирана су у износу од 12,49 млрд. динара укључујући топлодалековод Обреновац ТО Нови Београд (сопствено учешће и кредит код кинеске банке) и изградњу станова за запослене у ЈКП Града, од чега је до краја 2021 године реализовано 4,7 млрд. динара (фактурисано). Од реализованог износа инвестиција, на гашење котларница односи се 217 мил. дин., инвестиционо одржавање 1,5 млрд. динара, топлификацију 749 мил. дин., набавку основних средстава и нематеријалних улагања 484 мил. дин., гасификацију 9,4 мил. динара, за изградњу топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник 1,7 млрд. динара и за експропријацију земљишта 41,3 мил. динара.

Реализација инвестиција у 2021. години за 40% је већа у односу на претходну годину. У односу на план за 2021. год. реализовано је 37,6%.

Од значајнијих инвестиција у 2021. години издвајамо следеће:

-За машинске и грађевинске радове на реализацији Програма рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања утрошено је 600 мил. динара.

-Извршена је набавка предизолованих цеви и цевне арматуре у износу од 279,5 мил. динара;

- Изведени су радови на смањењу емисије Nox у продуктима сагоревања ма котловима у ТО Вождовац при раду на природни гас у вредности од 16,6 мил. динара

- За извођење радова на смањењу емисије Nox у продуктима сагоревања ма котловима у ТО Церак при раду на природни гас утрошено је 89,9 мил. динара

- Извршена је замена горњег еко пакета котла ВК8 ТО Нови Београд са заменом дела бочног зида задњег тракта и заменом измењивача топлоте за загрејаче ваздуха ВК7 и ВК8 у вредности од 30,9 мил. динара

- Набавка и уградња МРУ и НУС за транспортни систем преноса топлотне енергије у Винчи до ТО Коњарник у износу од 76,2 мил. динара.

-Изградња топловода за повезивање дистр. мреже ТО „Земун“ и дистр. мреже КО „Галеника“ – вредност радова у 2021. години 101,9 мил. динара

-Изградња топловода за прикључење комплекса станоградње са пратећим садржајима између саобраћајница Т-6 и Т-7 у Земуну- вредност радова 45,9 мил. динара

-Набавка и уградња опреме за контролу рада топловодне мреже ЈКП "Београдске електране", са могућношћу секционисања - преграђивања магистрала у случају хаварије (уградња електромоторних преградних органа, мерења протока, Р I Др I повезивање на НУС топлотних извора)- вредност изведених радова 120 мил. динара;

-Набавка опреме и извођење радова на изградњи препумпне станице ППС2 у блоку 28 – вредност изведених радова 132 мил. динара;

-Радови на модернизацији подстаница -308 мил. динара;

-Набавка производно информационог система (ПИС) -84 мил. дин.;

-Дигитално снимање мреже водова и израда геопросторне базе података -158 мил. дин.;

-Извођење радова на изградњи нових експанзионих посуда у ТО Нови Београд- вредност радова 60,4 мил. динара и др.

Од укупног износа улагања у 2021. години у топловодну мрежу уложено је укупно 3,3 млрд. динара са улагањима у изградњу топловода Коњарник – постројење за прераду отпада у Винчи.



VII УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

За поштовање законске регулативе у области заштите животне средине у 2021 год. издвојена су средства за:

Испитивање отпадних, површинских и подземних вода; испитивање и карактеризација отпада, мерење емисије загађујућих материја CO, NO_x, SO₂ и укупних прашкастих материја из стационарних извора загађења у ваздуху; преузимање и збрињавање ванбилансних угљоводоника-отпадни мазут, преузимање и збрињавање отпадне шљаке од сагоревања угља, преузимање и збрињавање чађи од сагоревања мазута и угља у димњаку; преузимање и збрињавање амбалажа од пластичних посуда у којима је вршено узорковање мазута, праћење стања животне средине након санације и ремедијације на ТО Нови Београд.

Укупни трошкови за заштиту животне средине у 2021. години износили су 34,6 мил. динара.

У току 2021. године значајна финансијска средства уложена су у унапређење стања животне средине, модернизацију погонских постројења, како топлана тако и индивидуалних котларница. Спроводи се план активности на модернизацији система односно реконструкцији и гашењу котларница на свим секторима.

JKP »Београдске електране« током последње деценије, реконструкцијом и унапређењем топлотних извора и модернизовањем топлотних подстаница – врше боље управљање енергијом и примарним ресурсима (повећањем удела природног гаса у односу на укупну потрошњу свих енергената са 91,2% у 2017. години на 96,3% у 2021. години, смањује се емисија опасних материја у ваздух). Модернизовани процеси производње директно утичу на све аспекте загађења у животној средини и доприносе смањењу неконтролисаног загађења и опасности.

У периоду 2016 - 2018. године угашене су следеће котларнице:

- 1) Маријане Грегоран 30
- 2) Јухорска 6
- 3) Јастребачка 47
- 4) Диљска 7
- 5) Уралска 36
- 6) Незнаног јунака 14
- 7) Данијелова
- 8) Јулино брдо
- 9) Маријане Грегоран 69 (мазут)
- 10) Стевана Дукића (мазут)
- 11) Дреновачка 11 (мазут)
- 12) Стјепана Филиповића (мазут)
- 13) Фабрисова 10 (мазут)
- 14) Хусинских рудара (мазут)
- 15) Салвадора Аљендеа (мазут)
- 16) Маљенска (угаљ)
- 17) Уралска 11(угаљ)

18) Мирјевски булевар (угаљ)

У 2019. години настављено је са гашењем котларница и угашене су следеће котларнице:

- 1) Косте Главинића (мазут)
- 2) Булевар Војводе Мишића 19-33 (мазут)

У 2019. години завршени су радови на реконструкцији КО Ресник за пренамену енергената са мазута на екстра лако, као еколошки прихватљивије гориво. Реализован је уговор укупне вредности 238,5 мил. динара.

У 2020. години настављено је са реализацијом радова за гашење топлане "Земун" и повезивање на дистрибутивни систем топлане Нови Београд преко препумпних станица. Овај пројекат се састоји из три подпројекта. Претходних година је реализована изградња топловода од грејног подручја топлане Нови Београд до котларнице у горњем Земуну (Сава Ковачевић). У 2020. години изведени су радови на изградњи препумпне станице у блоку 28 у иуносу од 40 мил. динара. У 2021. годину изведено је радова у вредности од 112 мил. динара. За 2022. годину планирана је друга фаза радова на реконструкцији топлане Земун – вредност радова износи 416 мил. динара.

У 2021. години, настављено је са спровођењем активности на унапређењу заштите животне средине, гашењем котларница на Сењаку у Булевару Војводе Мишића 39А која је радила на мазут и у Булевару Војводе Мишића 37-39 која је такође радила на мазут.

Такође у оквиру унапређења заштите животне средине у 2021. години започеле су активности на реконструкцији котларница Барајево, Вртларска и ТО Миљаковац. Реконструкцијом ових котларница ће се извршити усклађивање њиховог рада према Закону о заштити животне средине и пратећим Правилницима и Уредбама (посебно Уредби о граничним вредностима емисија загађујућих материја у ваздух из постројења за сагоревање) и повећати енергетска ефикасност постројења. Предметним реконструкцијама ће се извршити замена котловских јединица и осталих битних делова производног постројења, замена постојећих енергената еколошки прихватљивијим енергентом, реконструкција и санација система отпадних вода, реконструкција и санација грађевинског објекта котларнице у циљу смањења нивоа буке.

Заменом опреме, аутоматизацијом рада постројења, изградњом економајзера у ТО Миљаковац створиће се потребни предуслови за повећање производног капацитета топлане, смањење производних трошкова и смањење негативног утицаја рада топлане (смањење емисије штетних материја (NOx) у ваздух, пречишћавање отпадних вода, смањење буке). У 2021 покренута је набавка процењене вредности 805 мил. динара са реализацијом у 2022. години 200 мил., у 2023. години 605 мил. динара.



VIII ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКА ВЕЗАНА ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ 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 Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију;

- Формиран је Регистар ризика Предузећа;

У наредном временском периоду потребно је извршити попуњавање радних места интерних ревизора, која су остала упражњена пензионисањем запослених који су обаваљали те послове. Ово је неопходно 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.

- У 2016. години урађена је и усвојена Стратегија развоја Предузећа за период 2015-2025 са пројекцијом до 2035. године. На овом пројекту био је ангажован Deloitte као носилац посла и Iren energia.

- У 2017. години донет је средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2017-2021 год.

Главни финансијски ризици су:

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 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.

У 2021. години курс долара порастао је за више од 8%. Повећање курса долара директно утиче на цену гаса, коју Београдске електране плаћају Србијагасу. Од половине 2021. године дошло је до наглог скока цена гаса на берзи. С обзиром да се цена гаса више не



формира према нафтној формули, већ у комбинацији са берзанском ценом, све то је довело до повећања цена гаса, која не берзама достиже цену и преко 1000 долара по м3. У условима оваквих поремећаја проузрокованих великом кризом, врло је тешко обезбедити потребне количине гаса због немогућности плаћања овако енормно високих цена. За Републику Србију продужен је стари уговор до краја јуна 2022. године, који обезбеђује повољније цене у односу на берзанске.

Приликом планирања трошкова енергената увек треба имати у виду могућност промена цена на тржишту, као и могућност промене курса долара, како би се предупредили сви ризици који могу да утичу на пословање Предузећа.

Због политичких и привредних неизвесности на светском тржишту, Предузеће мора да има стратегију везану за набавку енергената. Стратегије које Предузеће мора да има односе се на промене цена гаса, или пак на немогућност набавке истог те у том случају Предузеће примењује стратегију везану за супституцију гаса мазутом.

Ризик од промене цена енергената ублажен је Уредбом Владе РС о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, која даје могућност промене цена грађана у случају повећања цена енергената за више од 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 (гаса). 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. Имајући у виду утицај економске кризе на смањење платежне способности грађана и привреде, повећање цена услуга може у будућности имати за последицу смањење стопе наплате и повећање износа ненаплаћених потраживања, што утиче на ликвидност предузећа.

Предузеће ће и даље предузимати мере за ограничавање и смањење изложености поменутих 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, Предузеће други правац деловања усмерава према смањењу губитака у мрежи и контроли прикључености објеката, искључивањем нередовних платиша, као и режимима рада у оквирима Одлуке о снабдевању топлотном енергијом у граду Београду;

IX ПРОБЛЕМИ У ПОСЛОВАЊУ СА ПРЕДЛОГОМ МЕРА ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Без обзира на остварену добит у пословању, један од још увек присутних проблема у пословању БЕ је релативно велики износ ненаплаћених потраживања, која на крају 2021. године износе 13,02 млрд. динара. Структура потраживања дата је у делу Извештаја који се односи на наплату потраживања (тачка 6.3). Потребно је појачати активности везане за принудну наплату тужених потраживања од грађана и привреде, за које постоји извршна судска пресуда.

У категорији корисника пословног простора где год постоје техничке могућности треба вршити искључења дужника, а код корисника из јавног сектора консултовати надлежне органе Оснивача.

X ЗАКЉУЧАК

На основу овог Извештаја дају се опште оцене пословања БЕ у периоду I-XII 2021. године и то:

1. Снабдевање топлотном енергијом стамбеног и пословног простора било је стабилно, квалитетно и обављало се у складу са Одлуком о снабдевању топлотном енергијом у граду Београду. Погони Београдских електрана радили су до 29. априла. БЕ су оствариле нето добит у пословању у износу од 2,7 млрд. динара.
2. Набавка добара и услуга вршена је искључиво на основу добијене сагласности Оснивача.
3. До краја децембра БЕ су пренеле Оснивачу 1,9 млрд. динара остварене добити за 2020. годину. Због недостатка фин. средстава остала је обавеза у износу од 746,5 мил. динара.
4. Наставиће се са рационалним коришћењем енергената и енергије.
5. Константно ће се радити на повећању степена наплате, као и на изналажењу техничких могућности за искључење неплатиша. Вршиће се редовна контрола искључености корисника и предузимати мере брже принудне наплате.
6. Радиће се на даљем повећању ефикасности рада система и сврсисходном утрошку средстава за инвестиционо и текуће одржавање.
7. После уплате аванса од 20%, очекује се да крене са реализацијом пројекат изградње топлодалековода од термоелектране Обреновац до топлане на Новом Београду. Уговор са кинеским извођачем је потписан 09.01.2020. године. 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 164.685.80,00 динара, период 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 Export-Import банка прогласила ефективност Споразума о зајму.

Влада РС донела је Закључак број 48-11413/2021-1 од 23.12.2021. године којим се даје сагласност на нацрт Уговора о регулисању међусобних обавеза у вези са Споразумом о зајму. Нацртом овог Уговора кредитно задужење се преноси са Републике Србије на ЈКП „Београдске електране“

Надзорни одбор Предузећа донео је Одлуку број I-41/5 од 26.02.2022. године којом се усваја текст Уговора о регулисању међусобних обавеза у вези са Споразумом о зајму, даје овлашћење директору Предузећа да потпише исти и одобрава кредитно задужење ЈКП „Београдске електране“ у износу од 164.685.000 евра.

Скупштина града Београда донела је Закључак број 3-7/22-С од 31.01.2022. године којим се даје сагласност на Одлуку Надзорног одбора Предузећа у свим тачкама, укључујући и сагласност на кредитно задужења ЈКП „Београдске електране“ од 164.685.000 евра.

8. На основу потписаног трилатералног уговора о коришћењу средстава кредита KfW банке намењених Програму рехабилитације система даљинског грејања у Србији (Фаза IV) за финансирање изградње топловода преко моста Газела и изградње когенеративног постројења (СНР), до краја 2021. године отплаћено је седам рата кредита у укупном износу од 4.123.794,64 евра, тако да на крају 2021 године стање кредитне задужености износи 5.891.135,20 евра.
9. У 2020. години започела је реализација пројекта изградње топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник. До краја 2021. године укупно је реализовано 2,4 млрд. динара од вредности потписаног уговора.
10. Због неликвидности Предузеће је крајем децембра 2021. године узело кредит од банке Интеса за текућу ликвидност у износу од 900 мил. динара. Период отплате 3 године, каматна стопа 2,16% годишње. Прва рата доспева 21.јануара 2021, а последња 27. децембра 2024. године. Укупан износ камате 30,4 мил. динара.



XI НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2021

На основу члана 37. закона о рачуноводству обвезници нефинансијског извештавања су велика правна лица која су друштва од јавног интереса и која на датум биланса прелазе критеријум просечног броја од 500 запослених током пословне године. Нефинансијски извештај може бити објављен као посебна публикација, уз коришћење неке од методологија за извештавање, као што је Глобална иницијатива за извештавање (ГРИ), док с друге стране нефинансијске информације могу бити објављене у оквиру интегрисаног извештаја о пословању, што је регулисано законском регулативом у Републици Србији. Обавеза нефинансијског извештавања за велика правна лица уведена је почев од извештаја за 2021. годину. Истичемо да многе компаније које послују на територији РС уназад више година врше нефинансијско извештавање под називима извештаја о одрживости. Нефинансијским информацијама обично се сматрају информације о заштити животне средине, социјалним и управљачким аспектима пословања.

Три кључна прописа Европске уније (ЕУ) која регулишу извештавање компанија о нефинансијским учинцима и одрживости су Директива ЕУ о нефинансијском извештавању, Directive 2014/95/EU, која прописује обавезу објављивања нефинансијских информација за велике компаније, Уредба о извештавању о одрживом финансирању-SFRD 2019/2088, која обавезује учеснике да улагања процењују поред финансијских показатеља и кроз одрживи развој и Уредба о таксономији 2020/852/16, која прописује које се привредне активности сматрају климатски неутралним. Са усвајањем Зеленог договора у 2020. години, нефинансијско извештавање још више добија на значају, и долази до ревизије директиве како би се побољшали њени ефекти и поспешила транзиција ка зеленој економији и климатској неутралности.

Одрживост и прелазак на сигурну, климатски неутралну и циркуларну економију, препознати су као кључни циљеви за осигурање дугорочне конкурентности економије Европске уније, што је и потврђено Париским климатским споразумом, који је ступио је на снагу 2016. године. Надовезујући се на циљеве препознате Париским споразумом, 2020. године Европска комисија усвојила је Европски зелени договор, у којем се прецизније постављају принципи за постизање одрживости економије Европске уније – претварањем климатских и еколошких изазова у прилике.

Финансијски сектор има кључну улогу у остваривању ових циљева на локалном и глобалном нивоу, са задатком да усмери токове капитала ка одрживим инвестицијама, односно инвестицијама које подржавају циљеве одрживог развоја. Међутим, у пракси, појавили су се бројни изазови у одређивању која се улагања могу сматрати улагањем у одрживи развој и у којој мери, те изазови у погледу спречавања улагања у компаније које користе манипулативни зелени маркетинг. Један од главних изазова је усклађивање различитих стандарда извештавања о ЕСГ информацијама, дефиницијама и процесима које су за своје потребе развили бројни учесници на финансијским тржиштима и агенције за оцењивање.



Пословни модел ЈКП „Београдске електране“

Београдске електране датирају од 1965 године. До краја 1989. године РО“ Београдске електране“ налазила су се у оквиру Здружене електропривреде Србије. Крајем децембра 1989. године Скупштина града Београда донела је решење о организовању тадашње РО „Београдске електране“ као јавног комуналног предузећа.

Данашње предузеће ЈКП „Београдске електране“ обавља делатност производње и дистрибуције топлотне енергије (шифра делатности из класификације 35.30) на територији града Београда укључујући и општину Младеновац, која је територијално издвојена. Поред основне делатности Београдске електране на територији општине Младеновац врше и посебну енергетску делатност, јавно снабдевање природним гасом за око 4600 потрошача.

Производња и испорука топлотне енергије за загревање потрошне топле воде, врши се током целе године из 11 топлотних извора. Топлотни конзум за припрему потрошне топле воде износи око 70 MW, а санитарном топлим водом снабдева се око 31.000 станова у Београду. Годишње се потрошачима испоручи око 2 мил. м³ потрошне топле воде (ПТВ). Ширењем града Београда повећавао се број новоприкључених корисника на систем даљинског грејања. Данас Београдске електране загревају укупно око 324.000 станова, преко 4 мил. условних м² пословног простора. Производни капацитети Београдских електрана обухватају 38 топлотних извора од којих је 14 великих топлана, а то су топлане Нови Београд, Дунав, Коњарник, Вождовац, Церак, Медаковић, Баново Брдо, Миљаковац, Земун, Миријево, Батајница, Вишњичка бања, Борча, Младеновац, а остатак су блоковске и индивидуалне котларнице. Из три извора која нису власништво Београдских електране врши се преузимање-куповина топлотне енергије, а то су Галеника, Енергетика и одржавање и Топчидер војна установа.

Београдске електране су од 2012. године једно профитабилно предузеће. У предузећу се спроводи рационализација пословања на свим нивоима. Врше се уштеде код свих трошкова на које се може утицати. С обзиром на делатност којом се бави предузеће, највеће учешће у укупним трошковима чине енергенти. Имајући у виду увозну зависност на цене енергената се не може утицати. Влада РС је донела Методологију за формирање цена топлотне енергије. Применом методологије отклоњен је дугогодишњи диспаритет између улазних цена и цена грејања. То је допринело поред интерних мера штедне да се из зоне губитка пређе у зону добитка, и да предузеће постане једна од модерних, профитабилних компанија, оријентисана према крајњим корисницима, у смислу повећања квалитета услуге, успостављања добре комуникације са свим заинтересованим странама.

Данас Београдске електране са укупним инсталисаним капацитетом од 2819 MW, и са топловодном мрежом дужине трасе од око 800 km, представљају једну од највећих компанија за производњу и дистрибуцију топлотне енергије на Балкану, и значајан су део енергетског сектора Републике Србије.

Седамдестих година у Београду је било више од хиљаду индивидуалних котларница које су биле велики аерозагађивачи у граду. У циљу смањења аеро загађења усвојен је Програм топлификације Града, чији су главни реализатор биле Београдске електране. Овим програмом предвиђена је изградња великих топлана и ширење топловодне мреже са циљем гашења што већег броја индивидуалних котларница. Интензивније гашење



котларница започело је 1988. године. До краја 1996 угашено је око 600 котларница у Граду, да би до сада било угашено преко 1000. До 2014. године Град Београд је за програм топлификације обезбеђивао средства у буџету Града. За овај Програм Град је за цели период уложио значајна средства. Од 2014. године Београдске електране из сопствених средстава финансирају топлификацију (изградња нових топловода и топоводних прукључака) и гашење котларница. Топлотна енергија се испоручивала из преко 100 извора.

У почетку рада, предузеће је за производњу топлотне енергије користило мазут и угаљ, да би се крајем осамдесетих почео постепено користити природни гас.

За производњу топлотне енергије данас, Београдске електране троше гас, мазут, угаљ, пелет, компримовани гас (ЦНГ) и уље за ложење екстра лако. Најзаступљивији енергент је гас, чије учешће у укупној потрошњи енергената износи преко 96%, који је уједно најчистији енергент, и чијим се сагоревањем најмање загађује животна средина.

Београдске електране су врло сложен енергетски систем, који се састоји од топлотних извора, дистрибутивне мреже и предајних станица. У топлотним изворима се врши производња топлотне енергије, односно сагоревањем енергената у котловским постројењима врши се загревање воде до одређених температура, која се тако загрејана до 120 °C и под великим притиском путем топоводне мреже дистрибуира уз помоћ пумпи преко предајних станица до крајњих корисника (стамбени и пословни објекти).

При самим топлотним изворима постоје постројења за припрему омекшане воде која се убацује у дистрибутивни систем. За припрему омекшане воде користе се одговарајуће хемикалије чија је функција од великог значаја за квалитет воде како би били испуњени сви стандарди у погледу квалитета воде, да не би дошло до оштећења мреже услед корозије. У зависности од тврдоће воде користе се различите хемикалије у припреми омекшане воде.

У ТО Нови Београд за припрему омекшане воде користи се Савска вода која се узима са водозхвата. На осталим топланама за припрему омекшане воде користи се вода из градског водовода. Квалитет ове две воде се разликује, тако да је и различита припрема пре убацивања у систем. Годишња производња омекшане воде зависи од броја измена воде у систему, а то је везано са стањем топоводне мреже и са већим радовима на мрежи, када се мрежа мора празнити.

Вода, као најчешће коришћени флуид у термоенергетским постројењима за пренос топлоте (загревање или хлађење) незамењива је због доброг топлотног капацитета, доступности и ниске тржишне цене. Вода која се користи у термоенергетским постројењима мора да буде претходно подвргнута хемијској припреми, како би се одстраниле штетне примесе које негативно утичу на рад ових постројења. Примесе, које треба уклонити, смањују ефикасност термоенергетских постројења у смислу ефикасног преноса топлоте, услед таложења каменца и стварања муља. Услед присуства штетних примеса убрзава се и корозија ових постројења, смањује радна поузданост и радни век постројења. Вода која се користи у термоенергетским постројењима мора бити високог квалитета што се постиже производњом квалитетне воде, контролисањем и одржавањем прописаних параметара. Примесе у води се могу уклонити применом једног или више поступака.

Београдске електране сваке године улажу значајна финансијска средства за одржавање производних постројења, топоводне мреже и предајних станица. По завршетку грејне сезоне започиње се са ремонтом постројења и припремом за наредну грејну сезону. У



току грејне сезоне ако дође до кварова у раду система даљинског грејања, приступа се хитном интервенисању да би се што брже санирани кварови и цурења на мрежи до којих долази.

Раде се ремонти котловских постројења, замена дотрајалих деоница топоводне мреже, реконструкције топоводне мреже и топоводних потројења. Поред текућег одржавања, сваке године издвајају се значајна средства за инвестиционо одржавање топлотних извора, мреже и предајних станица. Већину радова на ремонту изводе спољни извођачи, док се мањи радови на текућем одржавању изводе у сопственој режији. Од добро обављеног ремонта зависи и квалитет и поузданост снабдевања топлотном енергијом крајњих корисника.

За праћење рада и управљање производним и дистрибутивним системом у Београдским електранама користи се надзорно управљачки систем СКАДА, за оптимизацију рада комплетног процеса производње и дистрибуције користи се ТЕРМИС. У поступку је увођење новог производно информационог система (ПИС), који би требао да обједини постојећи систем СКАДУ.

Извршена је аутоматизација рада у готово свим предајним станицама. У складу са задатим параметрима врши се регулација протока да би се постигла температура у становима прописана Одлуком о снабдевању топлотном енергијом у граду Београду.

Све то допринело је повећању ефикасности рада система, што директно утиче и на смањење утрошка енергената. Имајући у виду да се сваке године на систем даљинског грејања Београдских електране прикључи одређен број нових корисника, утрошак енергената не повећава се у том проценту, што указује на чињеницу да улагања у систем дају своје ефекте на смањење специфичне потрошње енергената.

Београдске електране су донеле дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2015-2025 са пројекцијом до 2035. године. Главни стратешки циљеви Предузећа су:

-Смањење енергетских губитака у мрежи реализацијом Програма рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања у Београду за 25% до 2025. године. Сваке године врши се замена дотрајалих деоница топоводне мреже где су регистрована највећа цурења.

-Повећање енергетске ефикасности топлотних извора, топоводне мреже и топлотних подстанци. Донет је Програм унапређења енергетске ефикасности система даљинског грејања

-Повећање удела енергије из когенерације (комбинована производња топлотне и електричне енергије) и обновљивих извора енергије (ОИЕ). ЈКП БЕ су у 2021. години уговориле израду Студије оправданости, како би потврдили исплативост и изузетан позитиван утицај инвестирања у изградњу когенеративних постројења на гас и то у Топлани Дунав и Топлани Церак капацитета сса 5MW, које ће покрити производњу топлотне енергије у летњем периоду и током грејне сезоне. Прво комбиновано постројење на Вождовцу пуштено је у рад крајем 2020. године.

-Увођење технологије даљинског хлађења – кроз увођење појединачних система хлађења за јавне и пословне објекте. Будући да током лета има све више врелих дана, у будућности ће се јављати потражња за ефикасним и еколошким начинима хлађења, уз



смањену потрошњу енергије и смањење негативног утицаја постојећих клима уређаја на микро климу. За реализацију овог циља потребно је створити предуслове у смислу промене законских регулатива у области заштите животне средине и у области енергетике.

-Улагање у људске ресурсе кроз побољшање старосне структуре запослених (подмлађивање) и повећање мотивације и едукације запослених, са фокусом на обуке у примени нових технологија. Повећање броја стручног кадра у основној делатности, да не би дошло до проблема у испоруци топлотне енергије крајњим корисницима.

-Модернизација информационо комуникационог система (ИКТ). Последњих година уложена су значајна финансијска средства за увођење нових компоненти информационог система и на унапређењу постојећих компоненти. Повећана је безбедност ИКТ система. Примењујући Закон о информационој безбедности, који је донет 2019. године, у предузећу последње две године применом Закона о јавним набавкама склопљени су уговори за набавку софтвера који омогућавају виши ниво безбедности ИКТ система. То омогућује виши ниво заштите пословног ИКТ окружења. (заштиту пословних података, заштита веб приступа). Донет је акт о безбедности ИКТ система.

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.

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 склопу успостављања и развоја корпоративног управљања у Предузећу, донети су Пословни (2009. год.) и Етички кодекс (2014. год.). 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.

Пословни процеси у предузећу организовани су и обављају се у седам дирекција а то су: Производња топлотне енергије, дистрибуција топлотне енергије, снабдевање топлотном енергијом, развој и инвестиције, пословно техничка подршка, економско финансијски послови и људски ресурси, правни и општи послови. Директора предузећа именује Скупштина града. Надзорни одбор као орган управљања има три члана. Председника и једног члана именује Скупштина града, а један члан Надзорног одбора постаља се из редова запослених у предузећу.

Важећа организациона шема дата је на стр. 6 Извештаја о пословању.



ЗАПОСЛЕНИ

За обављање свих пословних процеса у предузећу неопходан је квалитетан кадар. Београдске електране су 1999 године запошљавале око 2800 запослених. У односу на тај број, број запослених се до краја 2021. године смањило за више од 800, док се у истом периоду конзум који загревају Београдске електране повећао за око 30%. У периоду од 2003 до 2015. године Град Београд и Предузеће финансирали су кроз Социјалне програме добровољно напуштање предузећа уз исплату стимулативних отпремнина. По Социјалним програмима и Споразумима предузеће је напустило 785 запослених.

У последњих неколико година постојала је тенденција одласка запослених из Предузећа по свим основама, при чему је број запослених значајно смањен. У 2022 и 2023 години очекује се значајнији одлазак запослених у старосну пензију. Да не би било доведено у питање квалитетно обављање основне делатности производње и дистрибуције топлотне енергије, и да би се обезбедила сигурност у снабдевању топлотном енергијом у граду Београду, потребно је извршити пријем нових младих кадрова. Просечна старост запослених у Београдским електранама износи преко 50 година. Пријемом младих извршило би се подмлађивање кадрова.

Такође напомињемо да постоји константан недостатак квалификоване радне снаге на тржишту рада, а посебно недостатак специфичних занимања са четвртим степеном стручне спреме, која се односе на делатност Предузећа, као и неопходност њихове обуке за одговарајућа радна места за која се тражи искуство, у циљу што ефикаснијег функционисања система снабдевања, дистрибуције и одржавања постројења ЈКП „Београдске електране“. Чињеница је да су Београдске електране и у ранијем периоду пословале са мањим бројем извршилаца због законских прописа који су ограничавали број запослених у јавном сектору, што је нарочито дошло до изражаја у последњих годину дана када је због пандемије велики број запослених био одсутан из разлога што су, или били заражени Ковидом 19, или су били у самоизолацији.

Предузеће је делимично проблем недостатка запослених решавало ангажовањем запослених по уговорима о привремено повременим пословима. Али и ту постоји законско ограничење да тај рад може да траје у континуитету најдуже до 120 дана

Сваке године се доносе програми стручног оспособљавања и континуирано се ради на едукацији запослених. То је нарочито важно у данашње време кад долази до промена у свим сферама пословања, применом нових технологија и уградњом потпуно нове опреме. Да би се могло ефикасно руковати са новом производном опремом и новим софтверима, запослени се морају едуковати. Све је то у функцији пружања квалитетне услуге грејања крајњим корисницима и повећању њиховог задовољства, како са нашим услугама тако и са запосленима који остварују директан контакт са постојећим и будућим купцима. Београдске електране на крају 2021. године запошљавале су 1959 запослених, док је 114 запослених било ангажовано по уговорима о привременим и повременим пословима. Због недостатка сопствених запослених, услуге обезбеђења објеката и одржавање хигијене у објектима Предузећа обављају предузећа са којима се потпише уговор по спроведеној процедури на основу Закона о јавним набавкама.

Од укупног броја запослених укупно има 446 жена. У овој делатности превладава мушка радна снага. Жене су најзаступљеније у финансијама, правним пословима и у сектору продаје топлотне енергије.



Запослени су покретачка снага сваког система и зато велику пажњу у сваком систему треба посветити управо запосленима.

Давне 1994. године започело је колективно преговарање између представника синдиката, послодавца и Оснивача., када је потписан први колективни уговор. Колективним уговорима регулишу се сва права запослених. Основ за потписивање Колективног уговора су Посебан колективни уговор за гранску делатност на нивоу Града и Закон о раду. Колективни уговори се потписују на период од три године. Колективним уговорима запосленима су дата већа права у односу на Закон о раду, регулисане су многе погодности које запослени добијају.

Бенефиције које запослени у Београдским електранама имају су разне врсте новчаних помоћи а то су: јубиларне награде за непрекидан рад у предузећу, годишње награде (бонуси) које добијају запослени на крају године за изузетне резултате и доприносе пословном успеху предузећа, помоћи запосленима за рођење деце, помоћи за уништење имовине, за вештачку оплодњу да би се стимулисао наталитет, давање поклона деци за Нову годину и Божих до неопорезивог износа, помоћ запосленима у случају смрти члана породице, родитеља, као и члановима породице за смрт запосленог, помоћи за лечење, отпремнина за одлазак у пензију.

У Београдским електранама примењује се Закон о безбедности и здрављу на раду. За све запослене се сваке године организују превентивни здравствени прегледи скрининг прегледи за мушкарце и жене. Захваљујући овим прегледима код једног броја запослених на време су откривена најтежа обољења и у самом старту заустављена без трагичних последица.

У складу са позитивним Законским прописима у Предузећу је донет Акт о процени ризика на свим радним местима и у радној околини.

На основу Колективног уговора Предузеће на рачун репрезентативних синдиката преноси средства за превенцију радне инвалидности, за едукацију, спортска и радно производна такмичења. Преко организације синдиката запослени сваке године користе 7 дана плаћеног одсуства за рекреативни одмор у неком од смештајних капацитета у бањама, на мору и на планинама у циљу превенције радне инвалидности. Такође у организацији синдиката запослени учествују у разним спортским и радно производним такмичењима.

ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Београдске електране обављају делатност која је од општег интереса, али обављањем делатности производње и испоруке топлотне енергије штетно се утиче на животну средину испуштањем штетних материја и гасова у атмосферу и загађењем вода и земљишта. С обзиром да је природа ове делатности потрошња фосилних горива, њиховим сагоревањем кроз димне гасове врши се испуштање штетних материја у атмосферу и врши се аеро загађење.

С обзиром да су прописи у области заштите животне средине јако строги, предузеће сваке године врши анализу и мерење емисије загађујућих материја CO₂, SO₂, NO_x и укупних прашкастих материја испуштених у ваздух, испитивања загађености земљишта, отпадних, површинских и подземних вода, врши сакупљања чађи, шљаке и отпадног мазута и



одвожење односно збрињавање које обављају специјализоване куће које поседују дозволе за збрињавање опасног отпада.

Пре неколико година на локацији Топлане Нови Београд град Београд је финансирао санацију и ремедијацију контаминираног земљишта на овој локацији. Стање земљишта се и даље контролише. На локацији ТО Нови Београд врши се пријем мазута који се набавља у летњем периоду.

Предузеће сваке године уложи значајна средства у екологију, што кроз континуиране анализе ваздуха, земљишта и воде, тако и улагањем у повећање ефикасности производних система. Последњих година на великим топланама постављен је систем за континуални мониторинг емисије загађујућих материја у ваздух из постројења за сагоревање, у циљу добијања интегрисане дозволе. На овај начин се обезбеђује сталан увид у емисију штетних гасова који настају као продукт сагоревања енергената. Ради добијања интегрисане дозволе предузеће је донело Програм мера прилагођавања рада осам највећих постројења.

Котларнице које за производњу топлотне енергије користе мазут спадају у највеће загађиваче, и ради се на њиховом гашењу и повезивању са великим топланама које користе природни гас као примарни енергент. Последњих година, тачније од 2016. године угашене су 22 котларнице које су радиле на мазут и угаљ. У оквиру унапређења заштите животне средине један од важних пројеката је реконструкција и гашење топлане Земун, као великог загађивача и повезивање преко препумпних станица на дистрибутивни систем топлане Нови Београд. Такође је извршена реконструкција топлана Борча и Вишњичка бања у којима је извршена пренамена енергента тако што су топлане са мазута прешле на рад са компримованим природним гасом, чиме је постигнуто велико смањење штетних емисија (за око 90% мања емисија угљоводоника, 60% угљен-моноксида и 30% угљен-диоксида). Топлана Железник је прешла на рад са природним гасом, котларница Ресник је прешла на гасно уље екстра лако, као еколошки прихватљивије гориво у односу на мазут. На овај начин на овим објектима значајно је смањена емисија штетних компоненти у ваздух.

Започеле су активности на реконструкцији котларница Барајево, Вртларска и ТО Миљаковац. Реконструкцијом ових котларница ће се извршити усклађивање њиховог рада према Закону о заштити животне средине и Уредби о граничним вредностима емисија загађујућих материја у ваздух из постројења за сагоревање и повећати енергетска ефикасност постројења.

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 марту месецу 2018. године донета је нова трогодишња Стратегија управљања ризицима БЕ.

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

- Формиран је Регистар ризика 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:

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 индиректно под утицајем 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. Свако повећање цена гаса или мазута директно утиче на резултат, ако се не изврши корекција цена применом Методологије. У случају великих поремећаја на тржишту енергије који се управо дешавају, немогуће је повећање цена енергената у целости преваљати на крајњег купца. У том смислу Република Србија је предузела неке мере и донеле Уредбу којом је ограничила (замрзла цене гаса) на ниво цена из новембра 2021. године. Продужена је примена Уредбе на још 60 дана.

У 2021 години курс долара порастао је за више од 8%. Повећање курса долара директно утиче на цену гаса, коју Београдске електране плаћају Србијагасу. Од половине 2021. године дошло је до наглог скока цена гаса на берзи. С обзиром да се цена гаса више не формира према нафтној формули, већ у комбинацији са берзанском ценом, све то је довело до повећања цена гаса, која на берзама после најновијих ратних дешавања у Украјини достиже цену и преко 3.600 долара за 1000 м³. У условима оваквих поремећаја проузрокованих великом геополитичком кризом, врло је тешко обезбедити потребне количине гаса због немогућности плаћања овако енормно високих цена. За Републику Србију продужен је стари уговор до краја јуна 2022. године, који обезбеђује повољније цене у односу на берзанске. У међувремену је дошло до ратних сукоба на територији Украјине и берзанска цена гаса је достигла историјски максимум до сада.

Приликом планирања трошкова енергената увек треба имати у виду могућност промена цена на тржишту, као и могућност промене курса долара, како би се предупредили сви ризици који могу да утичу на пословање Предузећа.

Због политичких и привредних неизвесности на светском тржишту, Предузеће мора да има стратегију везану за набавку енергената. Стратегије које Предузеће мора да има односе се на промене цена гаса, или пак на немогућност набавке истог те у том случају Предузеће примењује стратегију везану за супституцију гаса мазутом. По Закону о енергетици предузеће је у обавези да обезбеди оперативне резерве мазута.

Ризик од промене цена енергената ублажен је Уредбом Владе РС о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, која даје могућност промене цена грајања у случају повећања цена енергената за више од 3%.



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, повећање цена услуга може у будућности имати за последицу смањење стопе наплате и повећање износа ненаплаћених потраживања, што утиче на ликвидност предузећа.

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

- 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, стимулисање наплате одобравањем попушта за редовно плаћање рачуна што предузеће ради већ дужи низ година.

- у циљу смањења трошкова енергената, предузимање активности на смањењу губитака у мрежи и контроли прикључености објеката, искључивањем нередовних платиша, као и поштовање режима рада у оквирима Одлуке о снабдевању топлотном енергијом у граду Београду

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

- 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.



ДИРЕКТОР

Раде Баства