



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

Савски насип 11, Н.Београд

БРОЈ: КД - 16219/23

Датум:

10 MAR 2023

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈКП „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“
ЗА ПЕРИОД I-XII 2022. 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:

Извршни директор дирекције за економско финансијске
послове: Драгица Икодиновић

Предлагач: директор Предузећа: Вања Вукић

Разматра и усваја: Надзорни одбор

Београд, март 2023. год.



САДРЖАЈ

	Уводне напомене	3
I	Опште информације о предузећу	3
II	Конзум	7
III	Потрошња енергената и производња топлотне енергије у 2022.години	8
1.	Производња топлотне енергије у 2022. год. по секторима	8
2.	Утрошак енергената за производњу ТЕ та период I-XII 2022 године	9
3	Производња електричне енергије у 2022	13
4.	Производња омекшане воде	13
5.	Утрошак воде из градске мреже	14
6.	Потрошња хемикалија	14
7.	Утрошак електричне енергије	16
8.	Рекламације	17
IV	Кадрови – људски ресурси	22
V	Финансијски резултат пословања	29
1.	Аналитички преглед прихода и расхода за период I-XII 2022.год.	35
2.	Анализа биланса успеха	47
3.	Остварени укупни приходи	49
4.	Остварени укупни расходи	50
5.	Цене топлотне енергије	53
6.	Анализа биланса стања	54
7.	Извештај о новчаним токовима	62
VI	Реализација програма инвестиција	63
VII	Улагања у циљу заштите животне средине	65
VIII	Циљеви и политика везана за управљање финансијским ризицима	67
IX	Проблеми у пословању са предлогом мера за унапређење пословања	69
X	Закључак	69
XI	Нефинансијски извештај	72



УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Извештај о пословању за 2022. 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 2021 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 20.12.2021.год. усвојио је Програм пословања за 2022. годину, на који је добијена сагласност Скупштине Града, Решењем бр. 023-985/21-С од 21.12.2021. године. Одлуком Надзорног одбора број I-1130/3 од 21.09.2022 усвојен је Ребаланс Програма пословања за 2022. г. на који је добијена сагласност Скупштине Града Решењем број:023-525/22-С од 28.09 2022. год.

I. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРЕДУЗЕЋУ

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 „Сувобор“ доо Љиг.. Од 05.марта 2013. године отворен је стечајни поступак над зависним предузећем „Сувобор“, Привредни суд у Ваљеву, Ст.бр 24/13. Решењем Привредног суда у Ваљеву Ст.бр. 24/13 од 31.05.2022. године закључен је стечајни поступак над зависним предузећем „Сувобор“ д.о.о. у стечају, Љиг. У току стечајног поступка вођен је парнични поступак доказивања власништва над непокретностима овог предузећа, чијом продајом би евентуално, у неком износу били намирени стечајни повериоци, између осталог и ЈКП “Београдске електране” као Оснивач. У току поступка, констатовано је да су поменуте непокретности државна својина, због чега није вршена продаја непокретне имовине, због чега стечајни повериоци нису могли бити намирени. Стечај је закључен и предузеће је брисано из Агенције за привредне регистре.

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 34 топлотна 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 2022. годину износила је 15,1%. У односу на 31.12.2021. године, средњи курс евра је мањи за 0,2%, док је средњи курс долара порастао за 6%. Законска затезна камата у 2022. години мењала се како се мењала референтна каматна стопа. На почетку године била је 9% а на крају 2022 износила је 13%. Референтна каматна стопа Народне банке Србије повећана је са 1% на 5%, колико је износила на крају 2022. године.



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,
- Ненад Ђаковац, за пословно техничку подршку
- Горан Смиљанић, за снабдевање топлотном енергијом,
- Силвана Вељковић, за људске ресурсе, правне и опште послове
- Драгица Икодиновић, за економско финансијске послове –од марта 2023

За вршиоца дужности директора ЈКП „Београдске електране“ именован је Вања Вукић, Решењем Скупштине Града Београда број 112-948/22-С 26.12.2022 године.

Надзорни одбор чине Председник и два члана.

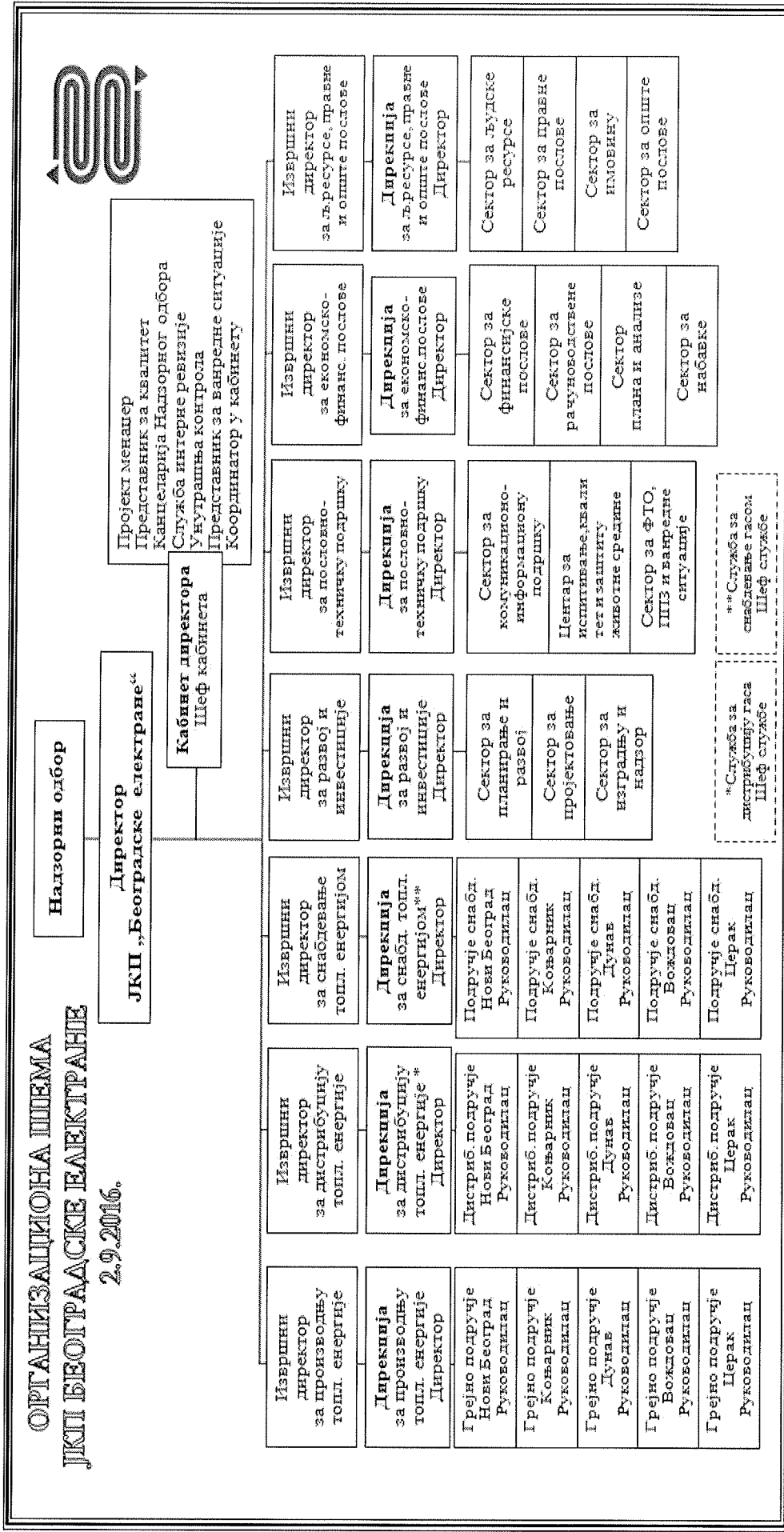
Решењем Скупштине града Београда број: 112-269/19-С од 08.11.2021. године за председника Надзорног одбора ЈКП „Београдске електране“, именован је :

- Милан Ђуровић,

за чланове:

- мр Богдан Влаховић,
- Ивана Калања, из реда запослених

4.1 ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА





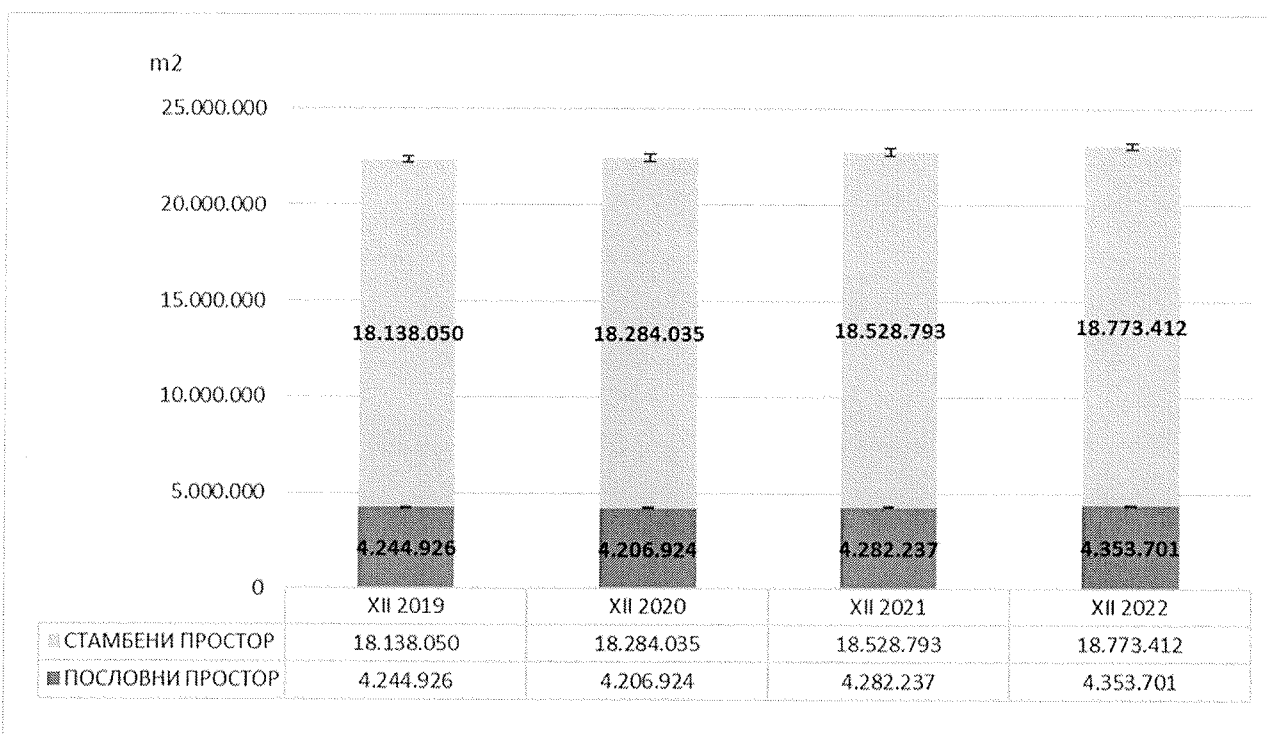
II. КОНЗУМ

БЕ снабдевају топлотном енергијом 327.741 станова у Београду, Младеновцу и Барајеву.

Укупан номинални производни капацитет БЕ износи 2.819 MW и 34 MW снаге добијене уградњом економијера 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 топлим 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 2022. године износио је 23.127.113 условних m². Од укупног активног конзума на стамбени простор односи се 18.773.412 m² или 81,2%, а на пословни простор 529.410 KW што преведено у m² износи 4.353.701 m² или 18,8%.



У односу на децембар 2021. године укупан конзум повећан је за 316.083 (условних) m².



III ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА И ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ПЕРИОД I-XII 2022.ГОД.

1. ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2022. ГОДИНИ - ПО СЕКТОРИМА -

Ред. бр.	СЕКТОР	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2021.	ПЛАН ЗА 2022.	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2022.	MWh	
					Индекс	
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
1	НОВИ БЕОГРАД	1.333.916	1.366.725	1.080.048	81,0	79,0
2	ДУНАВ	698.450	745.213	555.988	79,6	74,6
3	ВОЖДОВАЦ	541.612	430.491*	447.558	82,6	104,0
4	КОЊАРНИК	530.943	542.008	424.128	79,9	78,3
5	ЦЕРАК	496.920	503.206	390.716	78,6	77,6
6	УКУПНО БЕ:	3.601.840	3.587.642	2.898.439	80,5	80,8
7	КУПОВИНА ТЕ	36.708	36.927	31.218	85,0	84,5
7.1	Енергетика и одржавање	11.671	10.086	9.738	83,4	96,5
7.2	Галеника д.о.о	25.037	26.841	21.480	85,8	80,0
8	Σ УКУПНО (6+7)	3.638.548	3.624.569	2.929.657	80,5	80,8

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 2022. години од предузећа Енергетика и одржавање купљено је 9.738 MWh топлотне енергије, а од предузећа Галеника д.о.о 21.480 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 2022. години произведено је 81% 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.

*Без планирање производње топлотне енергије из ЦХП постројења. Кад се из остварења искључи произведена топл. енергије у ЦХП постројењу (62.218 MWh), индекс одступања у односу на план износи 89,5.



2. УТРОШАК ЕНЕРГЕНАТА ЗА ПРОИЗВОДЊУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У ПЕРИОДУ I-XII 2022 ГОДИНЕ ПО СЕКТОРИМА

Гас (Sm³), КПГ (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 / 2021.г.	План за 2022 год.	Утрошак енергента I-XII / 2022.г.	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7=6/5*100	8=6/4*100
1	НОВИ БЕОГРАД	Гас	143.667.965	142.775.000	113.279.643	79,3	78,8
		Уље за ложење-средње	6.774.503	10.440.000	10.486.450	100,4	154,8
		Гасно уље-екстра лако	365.213	1.065.900	401.043	37,6	109,8
2	ДУНАВ	Гас	67.932.796	67.825.000	53.879.853	79,4	79,3
		КПГ ¹	9.556.419	10.265.000	7.244.337	70,6	75,8
		Уље за ложење-средње	300.158	2.950.000	2.710.640	91,9	903,1
		Гасно уље-екстра лако	1.096.309	1.059.400	1.084.862	102,4	99,0
3	КОЊАРНИК	Гас	60.022.605	60.235.000	49.831.197	82,7	83,0
		Уље за ложење-средње	331.140	384.000	201.500	52,5	60,9
		Гасно уље-екстра лако	19.405	32.300	24.515	75,9	126,3
4	ВОЖДОВАЦ	Гас	62.277.262	59.910.000	53.307.178	89,0	85,6
		Уље за ложење-средње	872.860	946.500	744.636	78,7	85,3
		Гасно уље-екстра лако	1.023.641	1.022.400	795.980	77,9	77,8
5	ЦЕРАК	Гас	55.433.468	55.755.000	45.607.609	81,8	82,3
		КПГ		335.000	158.953	47,4	
		Уље за ложење-средње	298.360	279.500	51.260	18,3	17,2
		Угаљ	2.543.920	3.900.000	2.110.840	78,1	83,0
		Пелет	2.008.065		934.565		46,5

Ребалансом Програма пословања повећана је планирана количина лож уља за рад топлане Земун. У ТО Земун током целе године врши се производња и испорука ПТВ. После реконструкције топлане, топлотна енергија за загревање овог грејног подручја преузима се из ТО Нови Београд. За производњу ПТВ ТО Земун користи лож уље, као еколошки прихватљивије гориво.

¹ Компримовани природни гас



2.1 РЕКАПИТУЛАЦИЈА УТРОШКА ЕНЕРГЕНАТА ПО ВРСТАМА У ПЕРИОДУ I-XII 2022. ГОД.

Ред бр.	Енергент	I - XII 2021 год.	План за 2022. год.	I - XII 2022 год.	Индекс	
					6=5/3*100	7=5/4*100
1	2	3	4	5		
1	Гас (Sm ³)	389.334.096	386.500.000	315.905.479	81,1	81,7
1.1	КПГ	9.556.419	10.600.000	7.403.290	77,5	69,8
2	Уље за лож.-средње (кг)	8.577.021	15.000.000	14.194.486	165,5	94,6
3	Гасно уље-екст. лако (лит)	2.504.568	3.180.000	2.306.400	92,1	72,5
4	Чврсто гориво	4.551.985	3.900.000	3.045.405	66,9	78,1
4.1	Угаљ (кг.)	2.543.920		2.110.840	83,0	
4.2	Пелет (кг.)	2.008.065		934.565	46,5	
	Еквивалентни мазут у тонама	338.030	343.358	281.214	83,2	81,9

2.2. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ПОТРОШЊЕ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА И ПРОСЕЧНИХ СПОЉНИХ ТЕМПЕРАТУРА У 2021.И 2022.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 2021	I-XII 2022	I-XII 2021	I-XII 2022	I-XII 2021	I-XII 2022	I-XII 2021	I-XII 2022
Јануар	62.669	66.352	3,7	1,9	641,5	620,3	10.456	11.222
Фебруар	48.937	43.687	5,9	7,3	507,2	434,7	7.152	5.521
Март	48.893	46.223	6,9	5,4	494,2	445,2	6.474	6.500
Април	34.388	22.661	8,3	9,0	374,0	236,8	4.376	2.604
Мај	2.484	2.047						
Јун	1.743	1.564						
Јул	1.434	1.372						
Август	1.444	1.376						
Септембар	1.831	1.763						
Октобар	31.192	3.840	10,4		391,5		3.758	
Новембар	42.847	39.679	8,7	9,3	485,0	473,8	5.481	5.069
Децембар	60.168	50.650	3,9	6,7	571,5	524,5	9.201	6.976
Укупно	338.030	281.214	6,5	6,1	3.464,9	2.734,9	46.898	37.892

Просечна температура се добија као: $t_{pst} [°C] = \sum (t [°C] * H [h]) / \sum H [h]$, где је:

t [°C] Просечне спољне температуре за време рада

H [h] Часови рада

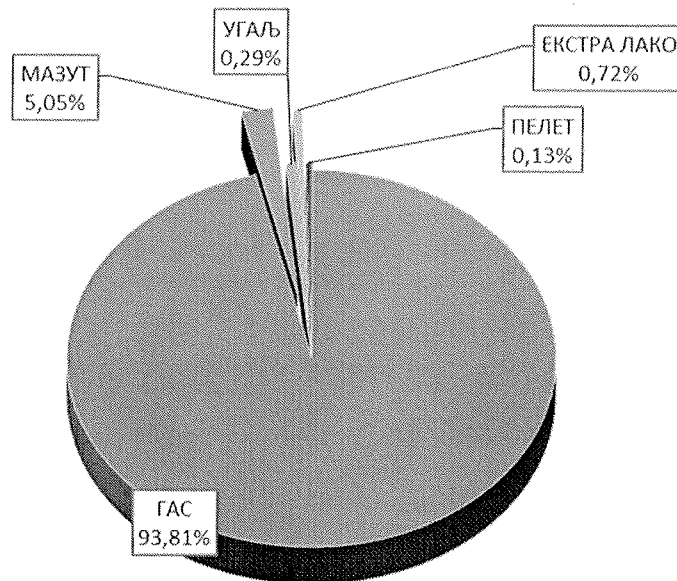
Степен сати су: $StS [°C*h] = (20 [°C] - t [°C]) * H [h]$, где је:

t [°C] 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 2022. године потрошено је 281.214 тона еквивалентног мазута, што је у односу на претходну 2021. годину мање за 16,8% или за 56.816 тона.

Просечна спољна температура у 2022. години била је нижа у односу на претходну 2021 годину, остварен је мањи број сати рада, што је утицало на мањи утрошак енергената како у односу на 2021. годину тако и у односу на план за 2022. годину. У октобру због повољних метеоролошких услова није било грејања, што је утицало на мању потрошњу енергената. Погони Београдских електрана почели су радити 31. октобра.

2.3 СТРУКТУРА УЧЕШЋА ЕНЕРГЕНАТА



Због поремећаја на тржишту енергената и превисоких цена гаса, да би се смањили издаци за набавку гаса, Београдске електране су за грејну сезону 2022/2023 извршиле набавку средњег мазута, којим су делимично вршиле супституцију гаса, што је утицало на смањење учешћа гаса у укупним енергентима.



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 °С	Специфични утрошци за -12,1 °С
Јединице	°С	°С	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
2022	6,1	20	2.735	37.892	3.325	23.127.113	281.214	2,23	2,93

У дванаестогодишњем периоду специфични утрошак еквивалентног мазута по степен сату мегавату има тренд смањења и то са 3,05 у 2007. години на 2,23 у 2022. години или за 26,9%. 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 ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ИЗ КОГЕНЕРАТИВНОГ ПОСТРОЈЕЊА – ЦХП ВОЖДОВАЦ

У КWh

Ред.бр.		Реализација 2021	План за 2022	Реализација 2022
1	Јануар	9.518.208	7.000.000	4.282.726
2	Фебруар	4.690.756	6.800.000	5.491.500
3	Март	7.171.402	7.000.000	6.886.922
4	Април	6.174.574	6.200.000	6.795.012
5	Мај	4.958.814	4.900.000	4.522.966
6	Јун	3.438.162	3.500.000	3.444.532
7	Јул	2.951.662	3.200.000	2.903.376
8	Август	2.921.870	3.000.000	2.793.350
9	Септембар	3.619.672	4.000.000	3.586.114
10	Октобар	5.367.754	5.800.000	4.073.174
11	Новембар	5.956.258	7.000.000	6.959.848
12	Децембар	6.450.052	7.000.000	6.748.098
	УКУПНО	63.219.184	65.400.000	58.487.618

Комбиновано постројење за производњу електричне и топлотне енергије које је изграђено на Вождовцу пуштено је у рад у децембру 2020. године. Целокупна произведена електрична енергија предаје се ЈП ЕПС снабдевање по условима из уговора. До добијања статуса повлашћеног произвођача електричне енергије, целокупну произведену електричну енергију коју преузме, ЕПС плаћа по ценама које су за 50% ниже од пуних цена по фидин тарифи. У 2022. години за рад овог постројења утршено је 13,6 мил. Sm³ гаса.

4. ПРОИЗВОДЊА ОМЕКШАНЕ ВОДЕ

(m³)

ОПИС	2014 година	2015 година	2016 година	2017 година	2018 година	2019 година	2020 година	2021 год	2022 год	ИНДЕКС
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=10/9*100
Производња омекшане воде [m ³]	1.256.265	1.279.949	1.421.230	1.388.283	1.142.280	1.344.613	1.455.047	1.639.547	1.724.606	105,2

У 2022. години произведено је укупно 1.724.606 m³ омекшане воде, што је за 5,2% више у односу на 2021. годину, односно за 85.059 m³.

**5. УТРОШАК ВОДЕ ИЗ ГРАДСКЕ МРЕЖЕ**

(m³)

1	Потрошња воде из градске мреже m ³		ИНДЕКС 4=3/2*100
	I-XII 2021.год.	I-XII 2022.год.	
2	3	4=3/2*100	
Јануар	100.464	71.718	71,4
Фебруар	82.766	76.196	92,1
Март	85.188	76.047	89,3
Април	77.037	90.272	117,2
Мај	55.332	56.667	102,4
Јун	50.119	45.969	91,7
Јул	50.701	45.635	90,0
Август	50.928	50.034	98,2
Септембар	50.055	78.669	157,2
Октобар	85.513	54.578	63,8
Новембар	79.752	73.951	92,7
Децембар	82.521	65.761	79,7
Укупно	850.376	785.496	92,4

У 2022. години потрошено је 785.496 m³ воде из градског водовода, што је у односу на 2021. годину мање за 7,6%, односно за 64.880 m³.

6. ПОТРОШЊА ХЕМИКАЛИЈА У 2022. ГОДИНИ

Ред.бр.	Хемикалија	јед. мере	Остварење I-XII 2021	Остварење I-XII 2022	Индекс
1	2	3	4	5	6=5/4*100
1	NaCl	kg	738.797	732.854	99,2
2	Na ₃ PO ₄	kg	9.942	3.108	31,3
3	Al ₂ (SO ₄) ₃	kg	7.275	8.600	118,2
4	NaOH	kg	4.875	1.375	28,2
5	HCl	l	9.950	8.700	87,4



Ред.бр.	Хемикалија	јед. мере	Остварење I-XII 2021	Остварење I-XII 2022	Индекс
1	2	3	4	5	6=5/4*100
6	Амонијак	kg	15.896	13.400	84,3
7	Кварцни песак	kg	20.000	36.000	180,0
8	Хидратисани креч	kg	219.520	231.700	105,5
9	Јонска маса	l	1.462	8.175	559,2
10	Адитив за мазут и гасно уље екстра лако	kg	211	324	153,6
11	Хидро Х	l	61.225	70.064	114,4
12	Хидромин	l	8.627	6.817	79,0
13	Биоцид биомат	l			
14	Хидротан	kg	2.841	1.489	52,4
15	Хидро Х DНН	kg	4.589	4.850	105,7
16	Хидроцил за бојење воде	kg	63	192	304,8
17	NaOH раствор	l	2.978	8.499	285,4
18	РАС	kg	12.710	10.370	81,6
17	УКУПНО РСД	дин.	65.509.728	74.450.542	113,6

У 2022. години трошкови хемикалија већи су у односу на претходну годину за 13,6 %.

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 62.000 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.

За припрему омекшане воде на Новом Београду користи се вода из реке Саве.

7. УТРОШАК ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2022. ГОДИНИ

Месец	ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2021. ГОД.										ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2022. ГОД.										ИНДЕКС 14=13/7*100					
	АВТ	АМТ	RVТ	RMТ	Снага	РСД	АВТ	АМТ	RVТ	RMТ	Снага	РСД	АВТ	АМТ	RVТ	RMТ	Снага	РСД								
	kWh	kWh	kVAh	kVAh	kW		kWh	kWh	kVAh	kVAh	kW		kWh	kWh	kVAh	kVAh	kW									
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/7*100
I	11.745.654	5.179.632	3.322.931	1.558.881	31.985	131.106.761	12.400.866	5.532.051	3.340.754	1.644.193	32.606	141.569.480	11.745.654	5.179.632	3.322.931	1.558.881	31.985	131.106.761	12.400.866	5.532.051	3.340.754	1.644.193	32.606	141.569.480	108,0	
II	9.937.696	4.204.290	2.713.272	1.233.578	31.846	111.702.102	9.714.301	3.830.990	2.683.956	1.171.970	30.780	110.236.079	9.937.696	4.204.290	2.713.272	1.233.578	31.846	111.702.102	9.714.301	3.830.990	2.683.956	1.171.970	30.780	110.236.079	98,7	
III	10.154.915	4.195.610	2.028.563	1.272.298	30.291	113.446.324	9.437.011	4.591.792	2.702.793	1.434.966	31.495	111.915.523	10.154.915	4.195.610	2.028.563	1.272.298	30.291	113.446.324	9.437.011	4.591.792	2.702.793	1.434.966	31.495	111.915.523	98,7	
IV	7.444.142	3.751.552	2.101.293	1.067.802	29.074	88.908.489	5.488.214	2.701.369	1.742.503	897.942	30.561	69.519.404	7.444.142	3.751.552	2.101.293	1.067.802	29.074	88.908.489	5.488.214	2.701.369	1.742.503	897.942	30.561	69.519.404	78,2	
V	1.256.992	727.444	682.671	319.984	6.871	24.405.423	1.021.961	495.868	542.183	280.928	3.909	20.815.528	1.256.992	727.444	682.671	319.984	6.871	24.405.423	1.021.961	495.868	542.183	280.928	3.909	20.815.528	85,3	
VI	948.857	443.685	521.083	265.801	3.938	17.412.099	923.244	421.634	513.108	247.065	3.291	19.851.776	948.857	443.685	521.083	265.801	3.938	17.412.099	923.244	421.634	513.108	247.065	3.291	19.851.776	114,0	
VII	986.431	468.651	496.101	258.144	3.784	19.039.686	958.520	434.100	482.924	249.510	3.396	19.806.551	986.431	468.651	496.101	258.144	3.784	19.039.686	958.520	434.100	482.924	249.510	3.396	19.806.551	104,0	
VIII	971.428	446.187	516.883	236.668	3.574	18.943.280	891.243	416.051	469.756	225.014	3.618	19.783.789	971.428	446.187	516.883	236.668	3.574	18.943.280	891.243	416.051	469.756	225.014	3.618	19.783.789	104,4	
IX	1.843.425	1.044.081	896.832	518.244	10.381	28.864.946	2.291.513	1.039.892	1.016.527	476.645	14.258	34.711.849	1.843.425	1.044.081	896.832	518.244	10.381	28.864.946	2.291.513	1.039.892	1.016.527	476.645	14.258	34.711.849	120,3	
X	8.473.324	3.387.689	2.590.203	1.130.059	28.350	97.051.523	3.584.760	1.769.804	1.615.100	830.970	27.684	50.241.474	8.473.324	3.387.689	2.590.203	1.130.059	28.350	97.051.523	3.584.760	1.769.804	1.615.100	830.970	27.684	50.241.474	51,8	
XI	10.070.141	3.925.853	2.896.467	1.238.983	30.326	113.530.643	10.159.721	3.942.731	2.938.313	1.263.802	32.515	154.142.819	10.070.141	3.925.853	2.896.467	1.238.983	30.326	113.530.643	10.159.721	3.942.731	2.938.313	1.263.802	32.515	154.142.819	135,8	
XII	12.139.532	4.771.309	3.651.676	1.531.102	31.690	135.193.364	11.500.190	4.715.294	3.300.074	1.492.569	32.778	232.922.221	12.139.532	4.771.309	3.651.676	1.531.102	31.690	135.193.364	11.500.190	4.715.294	3.300.074	1.492.569	32.778	232.922.221	172,3	
Збир	75.972.536	32.545.985	22.417.976	10.631.545	242.111	899.604.640	68.371.544	29.891.576	21.347.991	10.215.575	246.892	985.516.493	75.972.536	32.545.985	22.417.976	10.631.545	242.111	899.604.640	68.371.544	29.891.576	21.347.991	10.215.575	246.892	985.516.493	109,5	

У 2022. години потрошено је укупно 98.263.120 kWh електричне енергије, што је за 10.255.400 kWh мање у односу на претходну годину, или за 9,5%, док су трошкови електричне енергије већи у односу на претходну годину за 9,5%. Крајем 2022. године повећана је цена ел. енергије на 95 евра/MWh за високи и ниски напон, што је утицало на повећање трошкова.

8. РЕКЛАМАЦИЈЕ КОРИСНИКА У ПЕРИОДУ 2011-2022. ГОДИНЕ

Месец	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=13/12*100
Јануар	5.204	5.333	5.492	4.802	5.297	7.468	10.123	5.737	7.983	7.449	6.690	7.177	107,3
Фебруар	5.104	7.895	4.824	4.422	4.920	3.554	4.456	5.136	5.240	4.608	4.746	4.739	99,8
Март	3.056	3.366	3.745	2.422	2.953	2.958	3.222	4.422	3.085	3.569	4.488	4.394	97,9
Април	1.213	1.668	1.240	1.016	1.698	2.119	2.608	993	1.964	1.733	2.648	2.061	77,8
∑ I-IV	14.577	18.262	15.301	12.662	14.868	16.099	20.409	16.288	18.272	17.359	18.572	18.371	98,9
Октобар	10.139	9.384	6.149	10.172	6.632	11.068	7.769	10.122	7.211	11.528	13.467	2.620	19,5
Новембар	9.752	8.980	9.937	7.382	6.760	7.050	9.941	11.116	11.200	11.215	8.647	17.179	198,7
Децембар	5.730	10.636	9.032	6.947	11.474	8.245	7.365	9.094	9.604	8.997	10.954	8.599	78,5
∑ I-XII	40.198	47.262	40.419	37.163	39.734	42.462	45.484	46.620	46.287	49.099	51.640	46.769	90,6

У 2022 години у односу на претходну 2021. годину смањен је број рекламација за 9,4%. У следећој табели дата је структура примљених и отклоњених рекламација у 2022. години.

8.1 СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ РЕКЛАМАЦИЈА У 2022. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

Врста рекламације	Јануар	Фебруар	Март	Април	Октобар	Новембар	Децембар	Укупно 2022
Цурење у стану	579	512	556	351	1.441	1.328	721	5.488
Цурење на улазу или на објекту	185	179	192	123	238	300	217	1.434
Цурење у ТПС	54	54	58	41	59	88	75	429
Цурење у топ. мрежи	8	2	9	0	10	15	8	52
Цео објекат нема грејање	343	298	343	155	328	2.406	588	4.461
Цео стан нема грејање	1.619	1.233	1.080	666	197	5.678	1.999	12.472
Поједина грејна тела не греју	2.754	1.448	1.209	430	2	6.110	3.440	15.393
Веома лоше грејање у стану	1.257	618	444	21	0	641	1.145	4.126
Нема дотока ПТВ	17	19	48	24	17	18	15	158
Неодговарајућа температура ПТВ	154	168	190	86	168	144	112	1.022
Прљава топла вода	1	4	7	5	4	1	3	25
Бука у подстаници	58	62	91	53	58	133	77	532
Остало	148	142	167	106	98	317	199	1.177
Укупно	7.177	4.739	4.394	2.061	2.620	17.179	8.599	46.769

8.2. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД СТРУКТУРЕ ПРИМЉЕНИХ И РЕШЕНИХ РЕКЛАМАЦИЈА

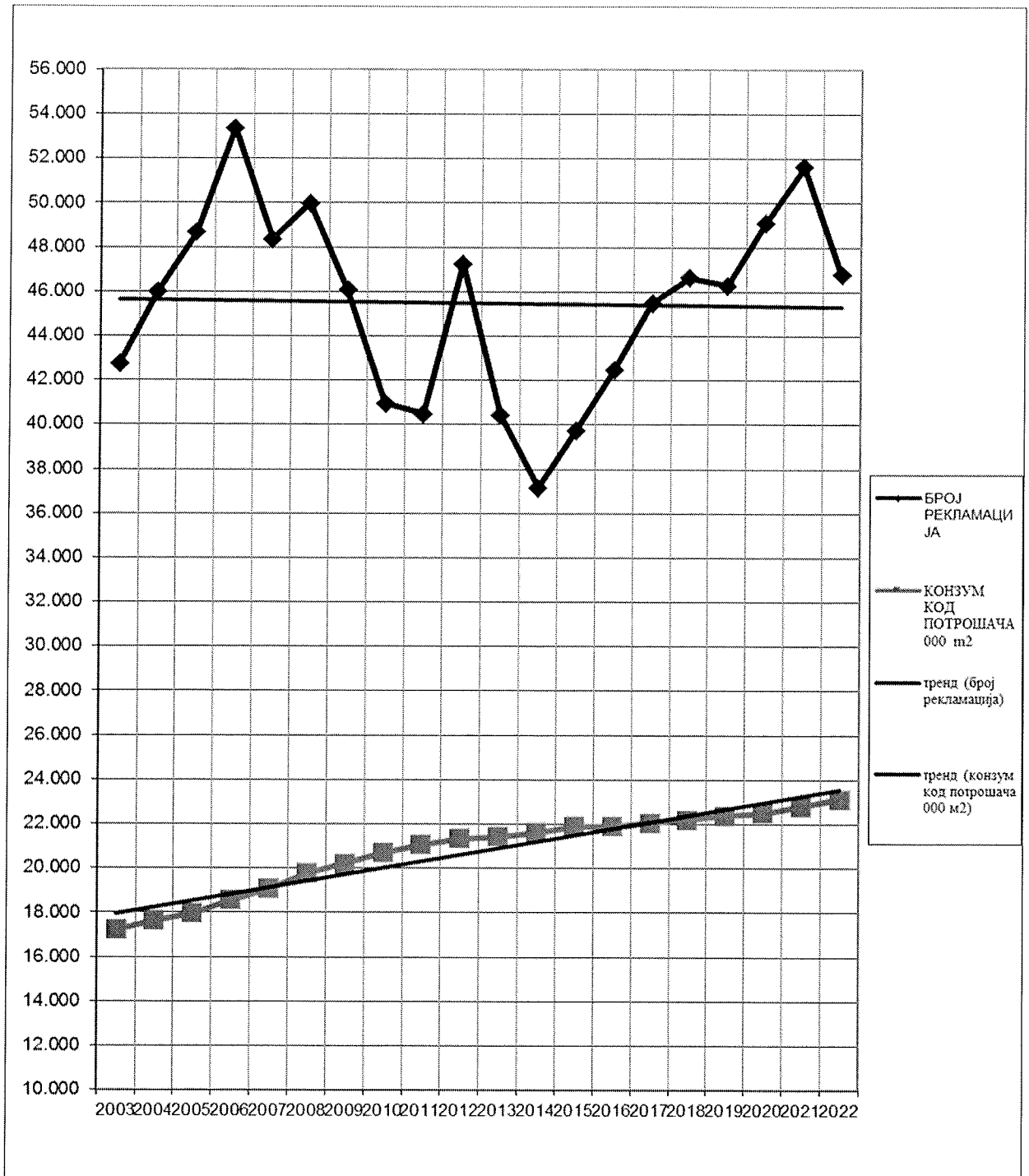
Врста рекламације	Укупно 2021		Укупно 2022		ИНДЕКС (2022/2021*100)	
	УР	РР	УР	РР	УР	РР
Цурење у стану	5.597	5.374	5.488	5.297	98,1	98,6
Цурење на улазу или на објекту	1.548	1.428	1.434	1.292	92,6	90,5
Цурење у ТПС	429	406	429	410	100,0	101,0
Цурење у топ. мрежи	62	53	52	45	83,9	84,9
Цео објекат нема грејање	5.046	4.928	4.461	4.336	88,4	88,0
Цео стан нема грејање	13.357	13.124	12.472	12.121	93,4	92,4
Поједина грејна тела не греју	17.759	17.310	15.393	14.847	86,7	85,8
Веома лоше грејање у стану	4.895	4.796	4.126	4.006	84,3	83,5
Нема дотока ПТВ	212	205	158	157	74,5	76,6
Неодговарајућа температура ПТВ	878	837	1.022	1.014	116,4	121,1
Прљава топла вода	19	18	25	24	131,6	133,3
Бука у подетаници	633	610	532	501	84,0	82,1
Остало	1.205	1.169	1.177	1.159	97,7	99,1
Укупно	51.640	50.258	46.769	45.209	90,6	90,0
Процент решених рекламација	97,3%		96,7%		99,4%	

УР-укупно рекламација РР-решене рекламације

У 2022. години проценат решених рекламација је износио 96,7%.



7.3. КРЕТАЊЕ БРОЈА РЕКЛАМАЦИЈА И КОНЗУМА КОД ПОТРОШАЧА У ПЕРИОДУ 2003 - 2022 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 2003-2022 године укупан активни конзум код потрошача повећао се за 5.897.837 m² односно за 34%, или за око 825 MW. У периоду од 2015-2020 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 периоду 2020-2021 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 31.12.2021	План за 2022	Остварено 31.12.2022	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5	$6=5/4*100$	$7=5/3*100$
1	НК	24	23	21	91,3	87,5
2	ПК	17	18	17	94,4	100,0
3	КВ	208	213	210	98,6	101,0
4	ССС	522	558	540	96,8	103,4
5	ВКВ	660	647	641	99,1	97,1
6	ВС	145	151	149	98,7	102,8
7	ВСС	383	398	395	99,2	103,1
8	Укупно:	1.959	2.008	1.973	98,3	100,7

У 2022. години укупан број запослених повећан је у односу на стање на дан 31.12.2021. године за 14, и износио је на крају године 1.973.

У 2022. години извршен је пријем 101 запослених (34 на неодређено време и 67 на одређено време), било је 12 смртних случајева, 52 је отишло у пензију, било је 4 раскида радног односа и 19 запослених је прешло на ПП послове.

Ред. бр.	Квалификација	Укупан број запослених на дан 31.12.2022	Укупан број жена на дан 31.12.2022	Учешће у укупном броју запослених
1	2	3	4	$5=4/3*100$
1	НК	21	2	9,5
2	ПК	17	3	1,8
3	КВ	210	14	6,7
4	ССС	540	163	30,2
5	ВКВ	641	31	4,8
6	ВС	149	60	40,3
7	ВСС	395	187	47,3
8	Укупно:	1.973	460	23,3

Учешће жена у укупном броју запослених на крају 2022. године износило је 23,3% и незнатно је повећано у односу на 2021. годину, за 0,5 индексних поена. У 2022 години повећан је број жена за 14.



1.1 Структура флукуације радне снаге у 2022. години по кварталима:

Ред.бр.	ОПИС	I Квартал	II Квартал	III Квартал	IV Квартал	УКУПНО 2022
1	2	3	4	5	6	7
I	Одлив кадрова	12	22	25	30	89
1	Пензија	10	18	16	8	52
1.1	Старосна пензија	9	18	16	7	50
1.2	Инвалидска	1			1	2
2	Смрт	2	2	5	3	12
3	Неплаћено одсуство	0	2			2
4	Отказ уговора о раду			4	19	23
II	Прилив кадрова	20	24	3	56	103
1	Ново запошљавање	20	22	3	56	101
2	Споразумно преузимање					
3	Повратак са неплаћеног		2			2
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 2021. години било је 13 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	Број запослених на дан 31.12.2022
1	До 30 година	2	18	37	48	50	79
2	30-40 година	157	194	183	176	148	161
3	40-50 година	785	755	644	643	564	525
4	50-60 година	786	830	892	883	887	886
5	Преко 60 година	175	207	259	257	310	322
	УКУПНО	1.905	2.004	2.015	2007	1959	1973
	Просечна старост	49,62	49,59	49,45	50,23	50,85	50,68

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

Ред бр.	ДИРЕКЦИЈА	Бр.запослених на дан 31.12.2021.	Бр.запослених на дан 31.12.2022.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5=4/3*100	6=4-3
1	КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА	55	56	101,8	1
2.	ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	644	641	99,5	-3
3.	ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	595	605	101,7	10
4	СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ	121	122	100,8	1
5	РАЗВОЈ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	83	83	100,0	/
6	ПОСЛОВНО ТЕХНИЧКА ПОДРШКА	223	225	100,9	2
7	ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ПОСЛОВИ	146	147	100,7	1
8	ЉУДСКИ РЕСУРСИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ	92	94	102,2	2
	УКУПНО	1.959	1.973	100,7	14

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 31.12.2021.	Бр.запослених на дан 31.12.2022.	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
1	КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА	1	1	100,0
2	ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	23	8	34,8
3	ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	41	11	26,8
4	СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ	9	8	88,9
5	РАЗВОЈ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	9	6	66,7
6	ПОСЛОВНО ТЕХНИЧКА ПОДРШКА	19	43	226,3
7	ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ПОСЛОВИ	7	5	71,4
8	ЉУДСКИ РЕСУРСИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ	5	7	140,0



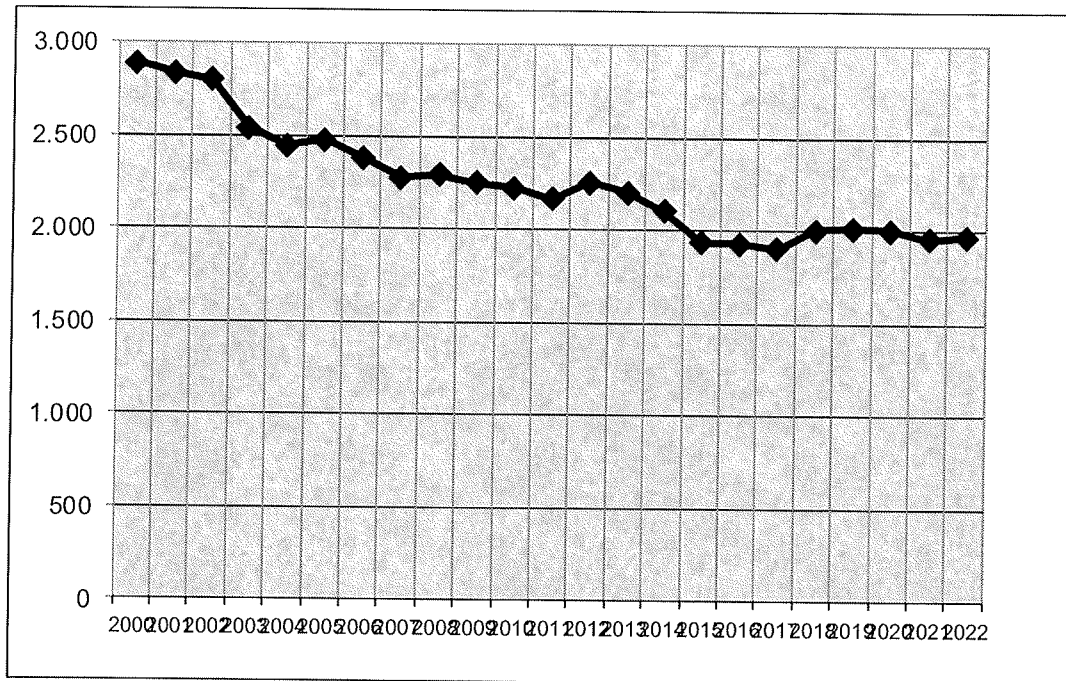
Ред бр.	ДИРЕКЦИЈА	Бр.запослених на дан 31.12.2021.	Бр.запослених на дан 31.12.2022.	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
9	УКУПНО	114	89	78,1

Број ангажованих по уговорима о привременим и повременим пословима у односу на стање крајем 2021. године смањено је за 25 запослених, тако да је на крају године по основу уговора о привременим и повременим пословима било ангажовано 89 запослених. У октобру месецу извршен је пријем на одређено време 53 запослених, који су до тада били ангажовани по уговорима о привремено повременим пословима.

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 2000-2022



У посматраном периоду од 2000-2021 год. број стално запослених у БЕ смањен је за 919 или за 32%, док је у истом периоду активни конзум код потрошача повећан за 7.056.971 m² или за 43,9%, 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 2022. 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 2022. извршен је пријем 101 запослених. Програмом пословања за 2022. годину Оснивач је одобрио пријем новозапослених.

**5. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ЗАРАДА ЗА 2021. И 2022 ГОДИНУ**

У РСД.

Ред бр.	О П И С	И-ХИ 2021.год.	И-ХИ 2022.год.	Индекс
1	2	3	4	5=4/3*100
1	Укупно трошкови нето зарада	2.075.638.800	2.236.622.250	107,8
2	Укупно трошкови бруто зарада	2.896.512.374	3.123.103.069	107,8
3	Порез и доприноси послодавца	484.181.278	505.217.759	104,3
4	Укупно трош.зарада са обав.послод.	3.380.693.652	3.628.320.828	107,3
5	Нето зарада по раднику	88.522	96.466	109
6	Бруто зарада по раднику	123.668	134.700	108,9

5. ПРОСЕЧНЕ НЕТО ЗАРАДЕ ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ЗА ПЕРИОД I-XII 2022. ГОДИНЕ

У РСД.

Ред. бр.	Квалификациона структура	И-ХИ 2021. год.	И-ХИ 2022. год.	индекс
1	2	3	4	5=4/3*100
1	НК	58.391	62.439	106,9
2	ПК	67.828	73.682	108,6
3	КВ	78.543	85.081	108,3
4	ССС	80.310	86.945	108,3
5	ВК	91.955	99.627	108,3
6	ВС	91.122	98.783	108,4
7	ВСС	114.047	123.137	108,0
	УКУПНО „БЕ“	88.522	96.466	108,9

Зараде у 2022. години исплаћиване су према Колективном уговору и законским прописима који регулишу ову област. Колективни уговор код послодавца ЈКП Београдске електране потписан је крајем децембра 2021. године („Сл. лист града Београда број 128 од 24.децембра 2021. год.) на период од три године.

Уз децембарску зараду исплаћена је годишња награда за 2% запослених по члану 116. Колективног уговора код послодавца ЈКП Београдске електране у бруто износу од 4,3 мил. динара.



У односу на 2021. годину, у 2022. години просечна нето зарада у БЕ већа је за 8,8%, док је у односу на просечну зараду у граду Београду већа за 1,6%. За 2022 планирана маса за зараде повећана је за 7,4% у односу на масу која је планирана за 2021. годину.

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 пословодство у 2022 години примењивали су се Закључци Градоначелника града Београда број 120-6315/20-Г од 2. новембра 2020. године до новембра 2022, 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 са минулим радом. Од новембра месеца примењују се нови Закључци Градоначелника, по којима нето зарада директора може износити највише до 180.000 динара увећана за минули рад, док нето зарада извршних директора може износити највише до 155.000 динара увећана за минули рад.

Зараде за остале запослене исплаћују се по Колективном уговору на основу коефицијента радног места, вредности радног часа и фонда сати.



V ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

БЕ су 2022. годину завршиле са позитивним финансијским резултатом од 1,87 милијарди динара, што је за 860 мил. динара мање у односу на остварену добит за 2021. годину и на нивоу је планираног резултата за 2022. годину.

У односу на 2021. годину укупни приходи већи су за 162 мил. динара, док су истовремено укупни трошкови повећани за 1,19 млрд. динара.

Пословни приходи у 2022. год. остварени су у износу од 29,6 млрд динара, што је за 0,1% више у односу на остварење у претходној 2021. години и за 7,5% мање у односу на планиране за ову годину.

У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 91,3%. Остатак од 8,7% 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 мањи су у односу на 2021. годину за 4,5% или за 270 мил. динара. Приходи од стамбеног простора мањи су у односу на прошлу 2021. годину за 0,5% или за 99,6 мил. динара, док су у односу на планиране за 2022. годину мањи за 6,8% или за 1,56 млрд. динара. Разлог за то је мањи број прикључених м² стамбеног простора у односу на пројекцију за 2022. годину. У 2022. години око 320.000 м² стамбеног простора прешло је у наплату по утрошку, што се због благе зиме, а самим тим и мање потрошње топлотне енергије одразило на смањење прихода.

Почетком децембра 2020. године пуштено је у рад когенеративно СНР постројење на Вождовцу. Потписан је уговор са ЕПС снабдевањем о откупу произведене електричне енергије по субвенционисаним ценама (фид-ин тарифа). У 2022. години из когенеративног постројења на Вождовцу произведено је укупно 58,5 MWh електричне енергије и остварени су приходи од 321 мил. динара, што је мање од планираног износа за 39 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.

Пословни расходи за 2022 годину износили су 27,7 млрд. динара што је за 4,3% више у односу на 2021. годину и за 13,5% мање у односу на план за 2022. годину. У структури пословних расхода највеће учешће имају трошкови енергената и енергије, чије је учешће у 2022. години износило 60,3%.

Трошкови енергената и енергије већи су у односу на претходну годину за 3% или за 536 мил. динара, док су у односу на план мањи за 3,57 млрд. динара, или за



18%, од чега су трошкови природног гаса у односу на план за 2022. годину мањи за 2,9 млрд. динара. Утрошак гаса био је мањи у односу на планирани за 70,6 мил. Sm³.

Крајем 2021. године дошло је до великих поремећаја на тржишту енергије и драстичног скока цена природног гаса, које су на берзи достигле историјски максимум. Да би ублажила овај скок цена, Влада РС је крајем децембра 2021 године донела Уредбу којом је замрзнута цена гаса на цену из новембра 2021. године. Новембарска цена гаса по овој Уредби примењивала се до краја јуна 2022. године. Влада РС је донела нову Уредбу о привременој мери ограничавања цене гаса и надокнади разлике у цени природног гаса набављеног из увоза или произведеног у Републици Србији. Овом Уредбом цена природног гаса у односу на цену из новембра 2021. год., могла је да се увећа до највише 12%. Ова уредба била је у примени у периоду од 1. јула 2022.године до 31. децембра 2022. године („Сл. гласник РС“ број 83/2022). Од 1. јануара 2023. године цена природног гаса повећана је за додатних 11%.

Трошкови гаса за 2022. годину су на нивоу 2021. године. Иако је утрошак гаса услед веома благе зиме у односу на претходну годину био мањи, просечна цена гаса за 2022. годину била је већа у односу на просечну цену за 2021. годину за 23%, што је утицало на исказивање трошкова гаса на нивоу трошкова за 2021. годину.

Трошкови мазута већи су односу на остварење у претходној години за 60% или за 416 мил. динара. Утрошак мазута био је већи у односу на претходну годину за 65%. Ради обезбеђења стабилности испоруке топлотне енергије у случају поремећаја испоруке природног гаса, било је неопходно повећати ниво резерви мазута за супституцију. Потписан је уговор за набавку 23.000 тона средњег мазута. По овом уговору у децембру је испоручено око 8.000 тона. Овом набавком резерве мазута повећавају се на 30 дана потпуне супституције природног гаса. У четвртм кварталу повећана је потрошња мазута, да би се смањила потрошња природног гаса.

Кад су у питању остали пословни расходи у односу на планиране за 2022. мањи су трошкови репроматеријала и резервних делова за 232 мил. динара, остале производне услуге за 86 мил. динара, зараде, накнаде зарада и остали лични расходи за 141 мил. динара, нематеријални трошкови за 63 мил.динара, и други пословни расходи за 234 мил. динара.

Као разлика пословних прихода и пословних расхода у билансу успеха исказан је пословни добитак у износу од 1,9 млрд. динара.

Финансијски приходи у односу на планиране већи су за 28%, и износили су 320 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, за продају гаса потрошачима у Младеновцу, по основу пласмана привремено слободних новчаних средстава код пословних банака и позитивне курсне разлике.



Финансијски расходи износили су 301,8 мил. динара и већи су у односу на планиране за 39%. Они обухватају укалкулисану камату по основу кредита KfW у износу од 15,7 мил. динара, камату на кредите код банке Интеса и ОТП у износу од 120,7 мил. дин., камате које су обрачунате за кашњење у плаћању обавеза према добављачима и по судским пресудама у износу од 59,7 мил. динара, курсне разлике 0,7 мил. динара и камату на преузети кинески кредит у износу од 105 мил. динара.

Приходи од усклађивања потраживања реализовани су у износу од 943 мил. динара, што је за 1,856 млрд. динара мање у односу на планиране и за 98 мил. динара више у односу на реализацију истих у 2021. години. Приликом израде плана за 2022 годину пошло се од претпоставке да ће се интензивирати све активности на повећању наплате, узимајући у обзир да потраживања од становништва износе око 10 млрд. динара, а од пословног простора око 3 млрд. динара.

Расходи од усклађивања потраживања реализовани су у износу од 768 мил. динара и мањи су како у односу н планиране, тако и у односу на реализацију истих у претходној 2021. години.

Остали приходи мањи су од планираних за 103 мил. динара, и износе 362,2 мил. динара. Највеће ставке у оквиру осталих прихода су приходи од наплаћених штета, приходи од рефакције акциза на лож уље и приходи од наплате предујма извршитељима.

Остали расходи мањи су од планираних за 49 мил. динара, и износе 250,8 мил. динара. Обухватају расходе из ранијих година, расходе ПДВ на одобрене попусте, губитке од продаје основних средстава, трошкове судских спорова и др. На позицији осталих расхода евидентирана је провизија на неповучена средства кредита код кинеске банке. Преузимањем зајма преузете су и обавезе по основу провизије на неповучена средства и обавезе по основу камате. Уговор о преузимању зајма Београдске електране су потписале 2. фебруара 2022. године.

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 је половином децембра 2022. године донео Одлуку о расподели добити по којој се 85% од остварене добити за 2021. годину распоређује у корист Оснивача (2,32 млрд. дин.), а остатак од 15% (409 мил. динара) се распоређује у резерве предузећа. У тренутку израде овог Извештаја због недостатка фин. средстава предузеће није било у могућности да измири обавезу коју има према Оснивачу по основу Одлуке о расподели добити за 2020. годину. Обавеза по овом основу износи 701,5 мил. динара. На крају године укупна обавеза према Оснивачу по основу остварене добити у 2020 и 2021. години износи 3,022 млрд. динара.



У току 2022. године није било корекција цена топлотне енергије. Надзорни одбор је у јануару 2023. године донео Одлуку о повећању цена топлотне енергије за 5% са применом од 1. марта 2023. године.

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 2022. године укупно је отплаћено 5.302.021,68 евра (девет рата), тако да је на крају 2022. год. године кредитно задужење износило 4.712.908,09 евра.

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 преносу зајма у 2022. години, извршено је и евидентирање обавезе према Републици Србији, преко Министарства финансија и Управе за јавни дуг за камату и провизију за неповучена средства, плаћену од стране Републике Србије у име Предузећа, чиме је формирана обавеза ЈКП Београдске електране према Републици Србији: 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, и за период од новембра 2021 до новембра 2022 у износу од 669.264,80 евра. Обавезе за камату износе укупно 894.243,90 евра (од новембра 2021 до маја 2022 439.711,09 евра, и од маја до новембра 2022. године 454.532,81 евра).

У 2020. години започела је реализација пројекта изградње топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник, чија је уговорена вредност 2,784 млрд. динара. До краја 2022. године укупно је реализовано 2,64 млрд. динара. Завршетком преосталих радова у 2023. години планирано је преузимање енергије из комбинованог постројења у Винчи. Са предузећем Беоцеста енергија потписан је уговор по коме Београдске електране купују енергију из овог постројења по цени од 30 еур/МWh. Преузимањем ове енергије по цени која је



нижа од садашње цене топлотне енергије на прагу топлане, оствариће се уштеда на енергентима, и смањиће се емисија штетних материја у ваздух.

Због неликвидности Предузеће је крајем децембра 2021. године узело кредит од банке Интеса за плаћање текућих обавеза у износу од 900 мил. динара. До краја 2022. године по овом кредиту отплаћено је 300 мил. динара. У марту месецу Предузеће се задужило са још једним кредитом за плаћање гаса код банке Интеса у износу од 1,5 млрд. динара. Прва рата доспела је за отплату 30.07.2022. год., а последња доспева 30.03.2024. год. До краја 2022. године по овом кредиту отплаћено је 428,6 мил. динара. Због великих обавеза према Србијагасу за утрошени гас, и немогућности да се из редовог прилива исплати целокупан дуг за природни гас, предузеће је било принуђено да се у априлу додатно задужи код банке Интеса за 260 мил. динара, и код ОТП банке за 1,5 млрд. динара. Отплата кредита ОТП банци започела је крајем августа и до краја године отплаћено је 5 рата кредита у износу од 357,1 мил. динара. По свим кредитима узетим код домаћих банака Предузеће је до краја године платило камату у укупном износу од 111,3 мил. динара. Имајући у виду да је уговорена промењива каматна стопа, плаћена камата је знатно већа у односу на камату из плана отплате. Имајући у виду поремећаје на тржишту енергије, гасну кризу и проблеме око набавке овог енергента, плаћање утрошеног гаса је био је приоритет.

У мају 2022. године потписан је трилатерални уговор о коришћењу средстава зајма намењених пројекту „Рехабилитација система даљинског грејања –Фаза V. Зајам је одобрен у износу од 11. мил. евра, по каматној стопи од 0,9%, а намењен је за финансирање пројекта модернизације и реконструкције топлане Церак. Почетак отплате зајма је новембар 2024. године.

Почетак радова на реконструкцији ТО Церак планиран је у 2023. години. Учешће Београдских електрана у реализацији овог пројекта износи око 3 мил. евра. Процењена вредност инвестиције износи око 14 мил. евра.

1. АНАЛИТИЧКИ ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД I-XII 2022. ГОДИНЕ

(У РСД)

Ред бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	ПЛАН ЗА 2022	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022	РАЗЛИКА +/-			ИНДЕКС
						7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	
1	2	3	4	5	6				10=6*5*100
I ПРИХОДИ									
1	602+604+614299	Приход од прод.гаса - Младеновац	180.699.554	188.000.000	185.818.107	5.118.553	-2.181.893		102,8
2	61200+61420	Приход од топл.енерг.-посл.прост.	5.999.542.026	6.503.000.000	5.729.103.452	-270.438.574	-773.896.548		95,5
3	61421	Топлотна енергија-Инфостан	21.416.476.608	22.874.000.000	21.316.920.937	-99.555.671	-1.557.079.063		99,5
4	61201+61423	Приход од производа и услуга	278.722.658	320.000.000	320.537.217	41.814.559	537.217		115,0
5	612015+614236	Приход од усл.пројект. и сагласн.	5.431.071	6.000.000	5.862.517	431.446	-137.483		107,9
6	614237+62180	Остали приходи-ресторан	10.127.537	21.700.000	11.324.199	1.196.662	-10.375.801		111,8
7	61422	Субвенције Града за одобрене попусте	749.810.182	800.000.000	727.855.272	-21.954.910	-72.144.728		97,1
8	640	Приходи од субвенција	12.600.296	0	384.615	-12.215.681	384.615		3,1
9	650	Приходи од закупнине	83.265.753	95.000.000	83.689.984	424.231	-11.310.016		100,5
10	641	Приходи од условљених донација	240.336.045	238.000.000	248.377.449	8.041.404	10.377.449		103,3
11	661+662	Свега приход од камага	188.961.776	250.000.000	309.691.324	120.729.548	59.691.324		163,9
12	663+664	Позитивне курене разлике	56.616	0	10.329.314	10.272.698	10.329.314		
13	670	Добити од продаје основн. сред.	13.333	3.000.000	1.072.837	1.059.504	-1.927.163		35,8
14	673	Приходи од продаје материјала	6.010.571	2.000.000	4.007.589	-2.002.982	2.007.589		200,4
15	67920	Наплаћене штете ОЗ-а	74.247.469	100.000.000	42.606.674	-31.640.796	-57.393.327		42,6
16	685	Приходи од усклађивања потраживања	845.227.549	2.800.000.000	943.201.153	97.973.604	-1.856.798.847		33,7
17	61424+614299	Приходи од партиципација	332.992.079	500.000.000	665.045.647	332.053.568	165.045.647		133,0
18	61425	Приходи од ЦХП постројења	277.918.828	477.000.000	324.348.649	46.429.821	-152.651.351		116,7
19		Остали непоменути приходи	386.804.944	360.000.000	320.905.148	-65.899.796	-39.094.852		83,0

Извештај о пословању за I-XII 2022 год.



Ред бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	ПЛАН ЗА 2022	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022	РАЗЛИКА +/-			ИНДЕКС
						7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/3*100
I УКУПНИ ПРИХОДИ									
			31.089.244.895	35.537.700.000	31.251.082.085	161.837.190	-4.286.617.915	100,5	87,9
II РАСХОДИ									
1	501099	Наб.вред.прод.робе-гас Младеновац	156.558.492	180.000.000	191.512.830	34.954.338	11.512.830	122	106
2	50100	Остали трошкови-ресторан	7.811.545	19.700.000	8.525.970	714.425	-11.174.030	109	43
Σ	501	Наб.вред.продате робе (1-2)	164.370.037	199.700.000	200.038.800	35.668.763	338.800	122	100
3	51200+514+51500+51520+51530	Трош.матер. за одржавање	411.443.654	573.746.000	341.127.257	-70.316.397	-232.618.743	83	59
4	51210	Трошк.канц.материјала	3.249.518	11.850.000	4.464.242	1.214.724	-7.385.758	137	38
5	51540	Трошк. заштитне опреме	22.354.304	24.000.000	27.503.889	5.149.585	3.503.889	123	115
6	51260	Трошкови хемикалија	65.509.728	81.250.000	74.450.542	8.940.814	-6.799.458	114	92
Σ	512+514+515	Трошкови осталог материјала (3-6)	502.557.204	690.846.000	447.545.930	-55.011.274	-243.300.070	89	65
7	51300	Трошкови мазута и ложуља	690.150.358	1.545.028.000	1.105.828.442	415.678.084	-439.199.558	160	72
8	51310+51311	Трошкови чврстог горива - угаљ, пелет, брикет	56.148.808	70.735.000	51.080.687	-5.068.121	-19.654.313	91	72
9	51350	Трошкови гаса	13.773.822.858	16.715.522.000	13.777.438.806	3.615.948	-2.938.083.194	100	82
10	51351	Трошкови компримованог гаса (КПГ)	431.632.976	619.734.000	440.910.609	9.277.633	-178.823.391	102	71
11	51390	Трошкови горива за возила	30.499.496	43.451.000	35.258.256	4.758.760	-8.192.744	116	81
12	51330	Трошкови електр. енергије	899.604.640	900.000.000	985.516.493	85.911.853	85.516.493	110	110
13	51391+51392	Трошк.услуга - Галеника и ЕИ	304.196.100	405.000.000	326.248.254	22.052.154	-78.751.747	107	81
Σ	513	Трошкови енергената и енергије (7-13)	16.186.055.237	20.299.470.000	16.722.281.547	536.226.310	-3.577.188.454	103	82
14	520+521	Укупно трошк.бруто зарада	3.380.693.652	3.671.288.000	3.628.320.828	247.627.176	-42.967.172	107	99
15	522	Трошкови накнада по уговору о делу	3.676.808	5.000.000	3.828.164	151.356	-1.171.836	104	77



Ред. бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	ПЛАН ЗА 2022	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022	РАЗЛИКА +/-			ИНДЕКС
						7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100
16	524	ПП послови	75.585.244	130.716.000	80.999.332	5.414.088	-49.716.668	107	62
17	52600	Лична прим. члан. упр. и надз. одб.	1.225.776	1.236.000	1.217.496	-8.280	-18.504	99	99
18	52903+52904	Солидарне помоћи	24.750.134	27.000.000	23.589.640	-1.160.494	-3.410.360	95	87
		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"	91.542.000	98.508.000	92.145.769	603.769	-6.362.231	101	94
19	52910	Трошкови превоза	81.236.160	91.308.000	62.813.399	-18.422.761	-28.494.601	77	69
20	52941	Стипендије	511.303	8.000.000	96.263	96.263	-7.903.737		1
21	52911	Трошкови служ. пута	7.039.700	2.000.000	1.507.154	995.851	-492.846	295	75
22	52940	Остала давања запосленима	7.039.700	7.700.000	7.323.456	283.756	-376.544	104	95
Σ	529	Остали лични расходи (18-23)	205.079.297	234.516.000	187.475.681	-17.603.616	-47.040.319	91	80
24	53100	Трош. транспорта и манипулације горива	14.424.854	18.000.000	10.829.989	-3.594.865	-7.170.011	75	60
25	53130+53131	ПТТ - трошкови	46.077.726	87.034.000	41.083.237	-4.994.489	-45.950.763	89	47
26	53140+53190	Трошкови осталих транспортних услуга	13.404.845	36.600.000	20.370.449	6.965.604	-16.229.551	152	56
Σ	531	Трош. транспортних услуга (24-26)	73.907.425	141.634.000	72.283.674	-1.623.751	-69.350.326	98	51
27	532	Трошкови услуга одржавања	1.150.465.689	1.408.150.000	1.455.572.205	305.106.516	47.422.205	127	103
28	533	Трошкови закупине	6.577.053	7.589.000	6.632.869	55.816	-956.131	101	87
29	535	Трошкови рекламе и пропаганде	26.865.386	38.000.000	13.742.000	-13.123.386	-24.258.000	51	36
30	53900	Трошк. контроле квалитета горива	385.406	2.000.000	619.772	234.366	-1.380.228	161	31
31	53924+53923+539	Трошк. услуга - Инфостан	499.639.896	528.000.000	519.958.988	20.319.092	-8.041.012	104	98
32	53920	Трошкови за воду	97.609.636	100.000.000	92.445.776	-5.163.861	-7.554.225	95	92



Ред бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	ПЛАН ЗА 2022	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022	РАЗЛИКА +/-			ИНДЕКС
						7-6-4	8-6-5	9=6/4*100	
1	2	3	4	5	6	7-6-4	8-6-5	9=6/4*100	10=6.5*100
33	53901+53902	Трошк.защтите животне средине	34.581.452	49.750.000	40.221.473	5.640.021	-9.528.527	116	81
34	53921	Трошк.услуга изношење смећа	11.575.971	17.000.000	13.563.772	1.987.801	-3.436.228	117	80
35	53922	Трошкови дератизације	479.255	2.338.000	953.136	473.881	-1.384.864	199	41
36	53990	Хидрометеоролшке услуге	3.915.800	4.000.000	5.436.500	1.520.700	1.436.500	139	136
37	53991	Услуге пројектовања	14.824.814	44.500.000	34.918.518	20.093.704	-9.581.482	236	78
38	53999	Остале произв.услуге	100.510	0	82.520	-17.990	82.520	82	
Σ	539	Трошкови осталих услуга (30-38)	663.112.740	747.588.000	708.200.455	45.087.715	-39.387.546	107	95
39	540	Трошкови амортизације	3.329.435.806	3.600.000.000	3.387.274.890	57.839.084	-212.725.110	102	94
40	545+549	Резервисања за јуб.награде и отпремнине и спорове	94.341.587	163.492.000	144.127.824	49.786.237	-19.364.176	153	88
41	55000	Ревизија	930.000	980.000	975.000	45.000	-5.000	105	99
42	55020	Тр.адвокатских и консултантских услуга	3.335.000	3.500.000	4.404.595	1.069.595	904.595	132	126
43	55050	Стручна усавршавања -семинари	1.454.015	3.000.000	4.809.584	3.355.569	1.809.584	331	160
44	55030	Здравствене услуге	12.351.961	19.800.000	14.807.830	2.455.869	-4.992.170	120	75
45	55091	Превенција радне инвалидности	13.581.627	28.221.548	26.248.104	12.666.477	-1.973.444	193	93
46	55090	Спортске игре	2.250.491	2.600.000	2.599.115	348.624	-885	115	100
47	55092	Обезбеђење објеката	43.046.640	52.915.000	33.476.436	-9.570.204	-19.438.564	78	63
48	55093+55080+55041+55040	Тр.остал.непроизв.услуга	34.115.556	95.164.452	65.915.276	31.799.720	-29.249.176	193	69
Σ	550	Трошкови непроизвод.услуга (41-48)	111.065.290	206.181.000	153.235.940	42.170.650	-52.945.060	138	74
49	551	Трошкови репрезентације	0	500.000	0	0	-500.000	0	0
50	552	Трошкови премија осигурања	134.025.018	140.000.000	139.791.163	5.766.145	-208.837	104	100
51	553	Трошкови платног промета	7.046.329	7.000.000	7.158.296	111.967	158.296	102	102



Ред бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	ПЛАН ЗА 2022	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022	РАЗЛИКА +/-			ИНДЕКС
						7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	
1	2	3	4	5	6	7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	10=6/5*100
52	554	Трошкови чланарина	2.783.391	4.000.000	2.789.847	6.456	-1.210.153	100	70
53	55500	Порез на имовину	47.530.599	49.000.000	47.303.488	-227.111	-1.696.512	100	97
54	55510	Допринос за водопривреду	1.124.469	1.000.000	1.228.041	103.572	228.041	109	123
55	55551	Такса за испицање фирме	1.122.485	1.200.000	1.599.243	476.758	399.243	142	133
56	5552	Финансирање зарада особа са инвалидитетом	5.461.633	3.240.000	4.554.706	-906.928	1.314.706	83	141
57	5554	Накнада за енергетску ефикасност	793.369		980.680	187.311	980.680	124	
58	5559	Остали порези	974.634		395.982	-578.652	395.982	41	
Σ	555	Трошкови пореза (53-58)	57.007.189	54.440.000	56.062.140	-945.049	1.622.140	98	103
59	55900	Остали раз. немаг. трош.-огласи	2.017.028	2.000.000	1.299.301	-717.727	-700.699	64	65
60	55910+55911+55919+55920+55921	Таксе, суд. трош. и трош. вештач.	337.668.200	250.000.000	248.468.921	-89.199.279	-1.531.079	74	99
61	55990	Трошкови регистрације возила	1.832.194	5.000.000	2.628.144	795.950	-2.371.856	143	53
62	55999+559999	Остали нематеријални трошкови	424.752	200.000	120.356	-304.396	-79.644	28	60
63	55930	Трошк. стр. литер. часописи	3.431.149	5.800.000	2.232.278	-1.198.871	-3.567.722	65	38
64	55991	Донације	39.966.710	40.000.000	38.425.763	-1.540.947	-1.574.237	96	96
Σ	559	Нематеријални трошкови (59-64)	385.340.033	303.000.000	293.174.763	-92.165.270	-9.825.237	76	97
65	561+562	Расходи камата	62.437.345	216.439.007	301.111.073	238.673.728	84.672.066	482	139
66	563+564	Негативне курсне разлике	1.294.478	0	689.265	-605.213	689.265	53	
Σ	56	Фин. Расходи (65-66)	63.731.823	216.439.007	301.800.338	238.068.515	85.361.331	474	139
67	5792	Уговорене казне и пенали		260.199.000	200.157.398	-60.041.602	-60.041.602	77	77
68	585	Обезвређење потраживања	1.137.412.438	800.000.000	768.070.390	-369.342.048	-31.929.610	68	96
69		Остали расходи	102.317.495	40.000.000	70.938.040	-31.379.455	30.938.040	69	177
II	УКУПНИ РАСХОДИ		27.864.677.947	33.370.984.007	29.052.720.009	1.188.042.062	-4.318.263.998	104	87



Ред бр.	Конто	ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2021	ПЛАН ЗА 2022	ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022	РАЗЛИКА +/-			ИНДЕКС
						7=6-4	8=6-5	9=6/4*100	
I	2	3	4	5	6			10=6/5*100	
III		ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.224.566.948	2.166.715.993	2.198.362.076	-1.026.204.872	31.646.084	68	101
IV		Порески расход периода	734.035.729	300.000.000	599.332.870	-134.702.859	299.332.870	82	200
V		Порески приходи периода	239.554.063	0	271.082.793	31.528.730	271.082.793	113	
VI		ДОБИТАК ПОСЛЕ ОПОРЕЗИВАЊА	2.730.085.282	1.866.715.993	1.870.112.000	-859.973.282	3.396.007	69	100

1.1 РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА I-XII 2022. ГОДИНУ

(у млрд. динара)

Ред.бр.	ОПИС	Остварење за		План за 2022 год.	%учешћа у укупним расходима		Остварење за I-XII 2022 год.	%учешћа у укупним расходима	Индекс
		I-XII 2021 год.	I-XII 2022 год.		3а	4а			
I	2	3	4	5	5а	6=5/3*100	7=5/4*100		
I	ПРИХОДИ	31,09	35,54	111,6	106,5	107,6	100,5	87,9	
II	УКУПНИ РАСХОДИ	27,86	33,37	100,0	100,0	100,0	104,3	87,1	
II.1	Трошкови енергената и енергије	16,19	20,30	58,1	60,8	57,6	103,3	82,4	
II.2	Амортизација	3,33	3,60	12,0	10,8	11,7	101,8	94,2	
II.3	Зараде	3,38	3,67	12,1	11,0	12,5	107,4	98,9	
II.4	Остали расходи	4,96	5,80	17,8	17,4	18,3	107,1	91,6	
III	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3,22	2,17	11,6	6,5	7,6	68,3	101,4	
IV	Порески расходи	0,73	0,30	2,6	0,9	2,1	82,2	200,0	
V	Порески приходи	0,24	0,9	0,9	0,0	0,9	112,5		
VI	НЕТО ДОБИТАК	2,73	1,87	9,8	5,6	6,4	68,5	100,0	

У 2022. години остварен је нето добитак у износу од 1,87 милијарди динара. У односу на претходну 2021. годину укупни приходи већи су за 0,5%, док су укупни расходи већи за 4,3%. У оквиру расхода највеће повећање је код трошкова енергената и енергије, до кога је дошло услед повећања цена. Такође су повећани трошкови услуга одржавања, као и осталих производних и непроизводних услуга. Трошкови зарада у износу на 2021. годину повећани су за 7,4%.

У односу на план за 2022. годину, укупни расходи реализовани су у износу који је за 4,32 млрд. динара мањи од планираног, док су укупни приходи за 4,29 млрд. динара мањи у односу на планиране.

1.2 АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

1.2.1 ПРИХОДИ

1. У периоду јануар-децембар 2022. године у односу на претходну годину укупни приходи већи су за 0,5%, односно за 162 мил. динара.
2. Укупни приходи од топлотне енергије мањи су у односу на претходну годину за 1,3% , односно за 370 мил. динара, док су у односу на планиране мањи за 2,3 млрд. динара.
У структури прихода од топлотне енергије приходи од стамбеног простора мањи су за 0,5%, односно за 99,6 мил. динара, док су приходи од пословног простора мањи за 4,5%, односно за 270,4 мил. динара у односу на претходну годину. С обзиром да се преко 90% пословног простора наплаћује према утрошку, то је највећим делом утицало на смањење прихода због мање потрошње енергије у 2022. години, услед благе зиме.
У 2022. години, према извештају Инфостана за плаћање рачуна у року одобрено је редовних попушта у износу од 936 мил. динара, што је за 16 мил. динара више у односу на претходну годину. За износ одобрених попушта врши се умањење прихода. За више од 10% стамбеног простора наплата топлотне енергије врши се према измереној потрошњи, што у зависности од потрошње енергије утиче на висину прихода. Код већине новоприкључених стамбених објеката наплата топлотне енергије врши се према утрошку, што у зависности од временских услова утиче на потрошњу, а самим тим и на висину прихода. Према планираној динамици преласка на наплату по утрошку, у 2022. години око 1,5% стамбеног простора прешао је у наплату по утрошку, што је додатно утицало на смањење прихода због мање потрошње енергије.
3. У 2022. години Град је одобрио 728 мил. динара за субвенције социјално угроженој категорији становништва. У току јануара и почетком фебруара 2023. године Град је извршио рефундацију одобрених попушта за новембар и децембар 2022. године.
4. Приходи од услуга одржавања термотехничких инсталација у школама, предшколским установама и установама социјалне заштите су за 1,8% већи у односу на претходну годину.
5. Београдске електране на територији Младеновца обављају делатност јавног снабдевања природним гасом. Приходи од продаје гаса већи су у односу на претходну годину за 2,8%. Од 1.августа 2022. године повећана је цена природног гаса за домаћинства за 8,6%. Сагласност на цене природног гаса за јавно снабдевање одобрава Агенција за енергетику РС. Број потрошача који су прикључени на гас на територији општине Младеновац на крају 2022. године износио је око 4.900.
6. Приходи од усклађивања вредности потраживања у односу на 2021. годину већи су за 11,6%, или за 98 мил. динара, док су у односу на план за ову годину мањи за 1,856 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. Приликом израде плана за 2022. годину пошло се од претпоставке да ће се интензивирати све активности на повећању наплате, узимајући у обзир чињеницу да потраживања од становништва износе око 10 млрд. динара, а од пословног простора око 3. млрд. динара

1.2.2 РАСХОДИ

1. У 2022. години у односу на 2021. годину укупни расходи су већи за 4% или за 1,19 млрд. динара.
2. Укупни трошкови енергената у 2022. години већи су за 2,8% у односу на претходну годину, или за 423 мил. динара, и износили су укупно 15,38 млрд. динара.
Ако се анализира структура потрошње енергената, уочава се да су трошкови мазута, лож уља и чврстог горива већи за 55%, због већег утрошка и већих цена у односу на претходну годину.
Трошкови гаса за 2022. годину на нивоу су 2021. године. Иако је утрошак гаса у односу на претходну годину био мањи за 73,4 мил. м³, просечна цена гаса за 2022. годину била је већа у односу на просечну цену за 2021. годину за 23%, што је утицало на исказивање трошкова гаса на нивоу трошкова за 2021. годину. Влада РС је својом Уредбом ограничила цену природног гаса. До јула месеца примењивала се цена из новембра 2021. године. Од јула Влада је дозволила повећање цена природног гаса за 12%. Ова цена је била у примени до краја 2022. године.
Просечна цена гаса која у себи садржи и цену приступа транспортном систему и цену приступа систему за дистрибуцију гаса за 2022. годину износила је 43,61 дин/Sm³.
3. Трошкови горива за возила у односу на претходну 2021. годину већи су за 16%, или за 4,8 мил. динара, и износили су 35,3 мил. динара. Ово је резултат повећања цена горива у 2022. години.
4. Трошкови електричне енергије у односу на 2021. годину већи су за 9,5%. Почев од 2017. године процедуру набавки ел. енергије спроводи Град кроз централизовану набавку. Набавке се спровode за две године. До новембра 2022. године Београдске електране су електричну енергију плаћале по старом уговору и ценама које су значајно биле мање од тржишних. Од октобра и новембра цена електричне енергије повећана је на 95 евра/MWh за ниски и високи напон. У односу на дотадашњу цену то представља повећање за 98%. Од јануара 2023. године цена електричне енергије износи 102,6 евра/MWh.
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 7% или за 22 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 2022. години испорука топлотне енергије из ова два извора за

грејање ова два насеља била је мања за 15%. Међутим с обзиром да је дошло до повећања цена гаса и мазута то је утицало на исказивање већих трошкова.

6. Трошкови ПТТ услуга мањи су у односу на претходну 2021. годину за 11%. 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 2022. години трошкови поштарине били су мањи у односу на претходну годину.
7. Трошкови услуга одржавања у односу на 2021. годину већи су за 27%. У односу на план за 2022. годину трошкови одржавања већи су за 3% и износили су укупно 1,46 млрд. динара. Од овог износа на услуге текућег одржавања постројења за производњу топлотне енергије односи се 535,7 мил. динара, на одржавање топловодне мреже 453,5 мил. динара, а разлика од 470,8 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.
8. Трошкови зарада у 2022. години повећани су у односу на 2021. годину за 7%. Маса за зараде планирана је на основу Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“, који је потписан крајем децембра 2021. године на период од три године. Програмом пословања за 2022. годину одобрен је пријем 50 новозапослених. Ребалансом програма од октобра је одобрен додатни пријем још 54 новозаполена. За реализацију пријема новозапослених програмом и ребалансом програма пословања планирана је додатна маса за ново запошљавање.
9. Трошкови солидарних помоћи одобравају се према Колективном уговору и Одлуци о критеријумима за доделу солидарних и других помоћи запосленима. На име солидарних помоћи у 2022. години исплаћено је 23,6 мил. динара, што је за 4,7% мање од износа који је исплаћен у претходној години. У односу на планирани износ, у 2022. години исплаћено је за 3,4 мил. динара мање од планираног износа. У 2022. години за смртне случајеве исплаћено је 13,94 милиона динара, а за болести, набавку лекова, рођење деце, вештачку оплодњу и остало предвиђено Колективним уговором исплаћено је 9,65 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 128 од 24.12.2021.г.), крајем године донета је одлука и исплаћена је солидарна помоћ за ублажавање

последица неповољног материјалног положаја свим запосленима у нето износу од 41.800 динара.

10. Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима већи су у односу на 2021. годину за 5,4 мил. динара, док су у односу на планирани износ за 2022. годину реализовани са 62%. Ребалансом програма пословања за 2022. годину смањен је број извршилаца на привременим и повременим пословима и у складу са тим смањен је и планирани износ за текућу годину. Да би се надокнадио недостатак запослених у основној делатности и организовао сменски рад у новој грејној сезони, извршен је пријем на одређено време 53 запослених са ПП послова.
11. Трошкови услуга ЈКП „Инфостан технологије“ већи су у односу на претходну годину за 4% или за 20 милиона динара и износили су 520 милиона динара. Са ЈКП „Инфостан технологије“ у јуну 2022. године потписан је нови уговор, којим је повећан проценат учешћа са 2,12% на 2,24% у укупној наплати 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.
12. Трошкови здравствених услуга већи су у односу на 2021. годину за 2,5 мил. динара. У односу на план за 2022. годину реализовани су са 75%.
13. Трошкови заштите животне средине износили су 40,2 мил. динара, што је у односу на 2021. годину веће за 5,6 мил. динара. У односу на план за 2022. годину реализовани су са 81%.
14. Трошкови судских и административних такси и трошкови предујма за извршитеље износили су 248,5 мил. динара и мањи су у односу на 2021. годину за 89 милиона динара. Административне таксе 6,4 мил. дин., судске таксе 5,3 мил. дин., предујам за извршитеље БЕ 17,8 мил. дин., и предујам за извршитеље Инфостан 219 мил. дин.
15. Трошкови осталих непроизводних услуга већи су у односу на претходну годину за 93%, док су у односу на средства одобрена планом за 2022. годину реализовани са 69%. Поред услуга за одржавање хигијене на овој позицији евидентирани су актуарске услуге, услуге штампе, трошкови стандардизације, излучења архивске документације, испитивање заварених спојева и др.
16. Финансијски расходи у 2022. години износили су 301,8 мил. динара. Већи су за 238,7 мил. динара у односу на претходну годину а односе се на:
 - камату по основу кредита KfW у износу од 15,7 мил. динара,
 - камату на кинески кредит у износу од 105 мил. динра.Почетком 2022. године потписан је уговор о преузимању зајма од кинеске банке за финансирање изградње топлодалековода Обреновац Нови Београд. Преузимањем кредита преузете су и обавезе по основу

камате у износу од 105 мил. динара (динарска противвредност 894.243,90 евра).

- Камату не кредите за текућу ликвидност подигнуте код банке Интеса у износу од 68,5 мил. динара и камату на кредит код ОТП банке у износу од 42,8. мил. динара. Због неликвидности предузеће је било принуђено да се у 2022. години кредитно задужи код банке Интеса за додатних 1,76 млрд. динара и код ОТП банке за 1,5 млрд. динара. Средства кредита искоришћена су за плаћање обавеза за утрошени природни гас.
- Затезне камате за кашњење у плаћању добављача и по судским пресудама у износу од 59,7 мил. динара. Од овог износа на камате Србијагаса односи се 51,1 мил. динара.
- Курсне разлике и остали финансијски расходи износили су 0,689 мил. динара.

17. Обезвређење потраживања у односу на претходну годину мање је 369 мил. динара и износи 768 мил.динара. Предузеће је у складу са рачуноводственом политиком извршило исправку вредности потраживања старијих од 90 дана. Од укупног износа обезвређења 436 мил. динара односи се на обезвређење потраживања од становништва, 332 мил. динара на обезвређење потраживања од привреде за топлотну енергију, гас Младеновац.

18. На позицији осталих расхода у билансу успеха највећа ставка односи се на пенале на неповучени кинески кредит. (динарска противвредност 1.689.401,84 евра). Потписивањем уговора о преузимању кинеског кредита преузете су све обавезе по кредиту. Укупни пенали за период од проглашења ефективности зајма до новембра 2022. године износе 1.689.401,84 евра. (до новембра 2021. године 1.020.137,04 евра, и од новембра 2021 до новембра 2022 године 669.264,80 евра).

2. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА

(У 000 РСД)

ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ	План за 2022 год.	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2022 год.	ИНДЕКС
	ЗА I-XII 2021 год.	3		
1	2	3	4	5=4/2*100
А ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	29.590.082	32.022.700	29.624.891	100,1
1. Приходи од продаје	29.251.721	31.689.700	29.286.816	100,1
2. Остали пословни приходи	336.202	333.000	332.452	99,8
3. Приходи од усклађивања вр. имовине осим финансијс.	2.159	0	5.623	260,4
Б ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	26.570.545	32.054.346	27.720.533	104,3
1. Наб. вр. продате робе	164.370	199.700	200.039	121,7
2. Трошкови материјала, горива и енергије	16.688.612	20.990.316	17.169.828	102,9
3. Трошкови зарада, накнада зарада и ост. лични расходи	3.666.260	4.042.756	3.901.842	106,4
4. Трошкови амортизације	3.329.436	3.600.000	3.387.275	101,7
5. Расходи од усклађивања вр. имовине осим финансиј.	9.330	0	8.778	94,1
6. Трошкови производних услуга	1.920.928	2.342.961	2.256.431	117,5
7. Трошкови резервисања	94.342	163.492	144.128	152,8
8. Нематеријални трошкови	697.267	715.121	652.212	93,5
В ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	3.019.537		1.904.358	63,1
Г ПОСЛОВНИ ГУБИТАК		31.646		
Д ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	189.018	250.000	320.021	169,3
Ђ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	63.732	216.439	301.800	473,5
Е ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА	125.286	33.561	18.221	14,5
Ж ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА				
З ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА	845.228	2.800.000	943.201	111,6
И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА	1.137.676	800.000	768.299	67,5
Ј ОСТАЛИ ПРИХОДИ	464.764	465.000	362.202	77,9

Извештај о пословању за I-XII 2020 год.

ОПИС	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2021 год.	План за 2022 год.	ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2022 год.	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/2*100
К ОСТАЛИ РАСХОДИ	69.021	300.199	250.856	363,4
Л УКУПНИ ПРИХОДИ	31.089.092	35.537.700	31.250.315	100,5
Љ УКУПНИ РАСХОДИ	27.840.974	33.370.984	29.041.488	104,3
М ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.248.118	2.166.716	2.208.827	68
Н ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА				-
Њ НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА	23.551	0	10.465	44,4
О ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.224.567	2.166.716	2.198.362	68,2
П ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	734.036	300.000	599.333	81,6
Р ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	239.554	0	271.083	113,2
С НЕТО ДОБИТАК	2.730.085	1.866.716	1.870.112	68,5
				101,9
				101,5
				199,8
				100,2

У односу на 2021. годину пословни приходи већи су за 0,1%, док су пословни расходи већи за 4,3%, што је утицало на смањење пословног резултата у односу на претходну годину за 36,9%, или за 1,115 млрд. динара.

Највеће учешће у пословним приходима имају приходи од топлотне енергије, док је у пословним расходима највеће учешће трошкова енергената и енергије. Трошкови материјала, горива и енергије у односу на 2021. годину повећани су за 2,9% или за 481 мил. динара. На то је утицало повећање цена енергената. Кад су остали пословни расходи у питању највеће одступање је код трошкова производних услуга који су у односу на претходну 2021. годину већи за 17,5%. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у односу на 2021. годину већи за 6,4%.

Финансијски приходи повећани су у односу на 2021 годину за око 69%.

Финансијски расходи у односу на 2021. годину повећани су за 5 пута. На то је утицало преузимање Кинеског кредита и узимање кредита ликвидност код Интесе и ОТП банке.

Приходи од усклађивања (наплаћена потраживања која су описана у ранијем периоду) већи су у односу на претходну годину за 96,9 мил. динара. Расходи од усклађивања (отписана потраживања старија од 90 дана у складу са Рачуноводственим политикама) у односу на 2021. годину мањи су за 369 мил. динара. Остали расходи већи су у односу на 2021. годину за 3,6 пута. Највећи део у оквиру осталих расхода односи се на провизију на неповучена средства по уговору о зајму са кинеском банком.



3. ОСТВАРЕНИ УКУПНИ ПРИХОДИ

3.1 СТРУКТУРА ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА У ПЕРИОДУ ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2022. ГОДИНЕ

(У РСД)

Ред.бр	ОПИС	I-XII 2021	I-XII 2022	ИНДЕКС	Учешће у укупним приходима
1	2	3	4	5=4/3*100	6
1	Приход од топлотне енергије – Инфостан	21.416.476.608	21.316.920.937	99,5	68,2
2	Приход од топлотне енергије – Пословни простор	5.999.542.026	5.729.103.452	95,5	18,3
3	Субвенције Скупштине Града за одобрене попусте	749.810.182	727.855.272	97,1	2,3
4	Приходи од субвенција	12.600.296	384.615	3,1	0
5	Приход од продаје гаса – Младеновац	180.699.554	185.818.107	102,8	0,6
6	Приходи од пробног грејања	31.887.516	38.166.471	119,7	0,1
7	Приходи од одржавања гр. инсталација школа и вртића	113.076.502	115.099.902	101,8	0,4
8	Приходи од прикључења, искључења, префактурисања горива	130.084.085	164.070.414	126,1	0,5
9	Приходи ресторана	10.127.537	11.324.199	111,8	0
10	Приходи од закупа	83.265.753	83.689.984	100,5	0,3
11	Приходи од камата	188.961.776	309.691.324	163,9	1,0
12	Наплаћене штете ОЗ – а	74.247.469	42.606.674	57,4	0,1
13	Приходи од условљених донација	240.336.045	248.377.449	103,3	0,8
14	Приходи од усклађивања вредности потраживања	845.227.549	943.201.153	111,6	3,0
15	Приходи од партиципација	332.992.079	665.045.647	199,7	2,1
16	Приходи од продаје ел. енергије из ЦХП постројења	277.918.828	324.348.649	116,7	1,0
17	Остали приходи	401.991.090	345.377.836	85,9	1,1
18	СВЕГА ПРИХОДИ :	31.089.244.895	31.251.082.085	100,5	100

Највеће учешће у укупним приходима имају приходи од топлотне енергије са 86,5% (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 износи 88,8%.

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 2022. 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	31.251.082.085	107,57
II.	УКУПНИ РАСХОДИ	29.052.720.009	100
1	Трошкови енергената	15.375.258.544	52,92
1.1	Трошкови гаса	14.218.349.415	48,94
1.2	Трошкови мазута и чврстог горива	1.156.909.129	3,98
2	Трошкови транспорта и манипулације горива	10.829.989	0,04
3	Хемикалије	74.450.542	0,26
4	Трошкови електричне енергије	985.516.493	3,39
5	Трошкови услуга Галенике и ЕИ	326.248.254	1,12
Σ	Укупно варијабилни трошкови (1-5)	16.772.303.822	57,73
6	Набавна вредност продате робе	200.038.800	0,69
7	Трош. материјала за одржавање	341.127.257	1,17
8	Трошкови горива за возила	35.258.256	0,12
9	Трошкови бруто зарада са обавезом послод.	3.628.320.828	12,49
10	Остали лични расходи	273.520.673	0,94
11	ПТГ – трошкови	41.083.237	0,14
12	Трошкови услуга одржавања	1.455.572.205	5,01
13	Трошкови услуга Инфостана	519.958.988	1,79
14	Трошкови воде и канализације	92.445.776	0,32
15	Трошкови амортизације	3.387.274.890	11,66
16	Судске таксе и трошкови предујма за извршитеље	248.468.921	0,86
17	Расходи камата и остал. фин. расходи	301.800.338	1,04
18	Обезвређење потраживања	768.070.390	2,64
19	Тр.непроизводних услуга	403.743.228	1,39
20	Трошкови осталих производних услуга	147.370.997	0,51
21	Остали непоменути трошкови	436.361.402	1,50



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)	12.280.416.187	42,27
III.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	2.198.362.076	7,57
IV	Порески расходи периода	599.332.870	2,06
V	Порески приходи периода	271.082.793	0,93
VI	ДОБИТАК	1.870.112.000	6,44

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 57,7%.

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, расходи из ранијих година, уговорене казне и пенали, накнада штета трећим лицима, трошкови спорова, губици од продаје материјала и опреме, новчане казне, мањкови и др.

**4.2 СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА**

(У 000 РСД)

Ред.	О П И С	I-XII 2021	% учешћа	I-XII 2022	% учешћа	Индекс	Разлика
1	2	3	4	5	6	7=5/3*100	8=5-3
1	Укупно пословни расходи	26.570.545	100,00	27.720.532	100	104,3	1.149.987
2	Трошкови енергената	14.951.755	56,27	15.375.259	55,47	102,8	423.504
3	Трошкови амортизације	3.329.436	12,53	3.387.275	12,22	101,7	57.839
4	Бруто зараде	3.380.694	12,72	3.628.321	13,09	107,3	247.627
5	Остали пословни расходи	4.908.660	18,47	5.329.677	19,23	108,6	421.017
5.1	Ел.енергија	899.605	3,39	985.516	3,56	109,5	85.911
5.2	Куповина ТЕ од Галенике и Енергетике и одржавања	304.196	1,14	326.248	1,18	107,3	22.052
5.3	Услуге одржавања	1.150.466	4,33	1.455.572	5,25	126,5	305.106
5.4	Материјал за одржавање	411.444	1,55	341.127	1,23	82,9	-70.317
5.5	Услуге Инфостана	499.640	1,88	519.959	1,88	104,1	20.319
5.6	Нематеријални трошкови	385.340	1,45	293.175	1,06	76,1	-92.165
5.7	Остало	1.257.969	4,73	1.408.080	5,08	111,9	150.111

У односу на 2021. годину укупни пословни расходи већи су за 4,3%, односно за 1,15 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 2022. годину износила 15,1%, остали пословни расходи (ред. бр. 5) су имали раст испод инфлације за 6,5 индексних поена.

5. ПРЕГЛЕД ЦЕНА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2005-2022 ГОД.

ед. бр.	КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	(У РСД са ПДВ)													
		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	83,68	89,95	106,60	111,93	114,00	114,00	119,36	119,39	119,39
2	Остали потрошачи														
	Према инсталисаној снази														
1	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
2	По мерилу 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. У 2022. години цене топлотне енергије нису мењане.

Одлука о повећању цена донета је средином јануара 2023. године, са применом од 1. марта 2023.

**6. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА****6.1 УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2022.**

(У 000 РСД)

Ред. Бр.	ОПИС	31.12.2021	31.12.2022	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
I	УКУПНА АКТИВА	61.749.188	65.061.624	105
1	Стална имовина	53.831.893	56.262.220	105
1.1	Нематеријана имовина	803.510	1.052.179	131
1.2	Некретнине, постројења и опрема	52.923.751	55.129.259	104
1.2.1	Земљиште и грађ. објекти	27.932.651	28.553.092	102
1.2.2	Постројења и опрема	15.541.603	15.232.659	98
1.2.3	Инвестиционе некретнине ¹¹	657.870	636.103	97
1.2.4	Постројења и опрема у припреми	3.923.168	6.005.193	153
1.2.5	Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	995.724	829.477	83
1.2.6	Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	3.872.735	3.872.735	100
1.3	Дугорочни фин. пласмани и дугорична потраживања	104.632	80.782	77
1.4	Одложена пореска средства			
2	Обртна имовина	7.917.295	8.799.404	111
2.1	Залихе	3.025.562	4.158.089	137
2.2	Потраживања од купаца	2.865.059	2.980.694	104
2.3	Остала краткорочна потраживања	423.988	487.774	115
2.4	Краткорочни финан. пласмани	401.180	401.033	100
2.5	Готовина	853.773	477.818	56
2.6	АВР	347.733	293.996	85
	Ванбилансна актива	174.967	166.940	95
II	УКУПНА ПАСИВА	61.749.188	65.061.624	105
I	Капитал	41.874.134	41.409.241	99
1.1	Основни капитал	17.095.612	17.095.612	100
1.2	Резерве	4.723.599	5.133.112	109
1.3	Позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добити по основу фин. средстава и др. компоненти осталог свеобухватног резултата	17.848.270	17.821.967	100

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	31.12.2021	31.12.2022	ИНДЕКС
1	2	3	4	5=4/3*100
1.4	Нереализовани губици по основу фин. средстава и др. компоненти осталог свеобухватног резултата			
1.5	Нераспоређени добитак	2.795.418	1.947.315	70
1.5.1	Нераспоређени добитак ранијих година	65.333	77.203	118
1.5.2	Нераспоређена добит текуће године	2.730.085	1.870.112	69
1.6	Губитак	588.765	588.765	100
2	Дуг.резервисања и дуг. Обавезе	2.205.070	6.112.143	277
2.1	Дугорочна резервисања за бенефиције запослених+спорови	1.050.864	1.033.127	98
2.2	Дугорочне обавезе	1.154.206	5.079.016	440
2.2.1	Дугорочни кредити у земљи	600.000	800.000	133
2.2.2	Дугорочни кредити у иностранству	554.154	4.278.964	772
2.2.3	Остале дугорочне обавезе	52	52	100
3	Одложене пореске обавезе	2.587.584	2.313.363	89
4	Дугорочни одложени приходи и примљене донације	7.961.709	4.031.839	51
5	Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе	7.120.691	11.195.038	157
5.1	Краткорочне фин.обавезе	438.538	2.412.518	550
5.2	Примљени аванси, депозити и кауције	453.207	318.032	70
5.3	Добављачи-Обавезе из пословања	4.702.234	4.485.264	95
5.4	Ост. кр. Обавезе	1.154.711	3.332.958	289
6	Пасивна временска разграничења	372.001	646.266	174
	Ванбилансна пасива	174.967	166.940	95

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 2022. години Надзорни одбор је донео Одлуку о расподели добити за 2021. годину на коју је добијена сагласност Оснивача, тако што се 85% од остварене добити за 2021. годину, односно 2,32 млрд. динара преноси Оснивачу, а остатак од 409 мил. динара пренето је у резерве, које су на крају 2022. године износиле 5,1 млрд. динара.

У активи је значајан пораст позиције постројења и опреме у припреми. У 2022. години био је већи обим инвестиционих улагања у односу на претходну годину.

У односу на 2021. годину нето износ потраживања од купаца већи је за 4%.

Залихе су повећане за 37 %. Највеће учешће у залихама имају енергенти са 63%. У 2022 години извршена је набавка 25.190 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. Крајем године потписан је уговор за набавку 23.000 тона средњег мазута. По овом уговору у децембру је испоручено око 8.000 тона. Овом набавком резерве мазута повећавају се на 30 дана потпуне супституције природног гаса.

У пасиви биланса стања повећане су краткорочне и дугорочне финансијске обавезе за 5 пута, због узетих кредита код Интесе и ОТП банке за плаћање обавеза за гас.

Преузимањем Кинеског кредита извршено је прекњижавање аванса, којег је крајем 2021. године Република уплатила кинеском извођачу радова по уговору о извођењу радова у износу од 32.937.160 евра (85% од укупног аванса), са конта одложених прихода на конто дугорочних кредита у иностранству.

Обавезе према добављачима мање су односу на 2021. години за 5%. У највећој мери се односе на обавезе према ЈП „Србијагас“ за утрошени природни гас за део новембра и за децембар 2022. године. Према уговору обавезе за гас доспевају за плаћање у року од 30 дана од дана пријема фактура. На дан 31.12.2022. године недоспеле обавезе према ЈП „Србијагас“ износиле су 3,3 млрд. динара.

Због неликвидности Предузеће је у првом кварталу 2022 године било принуђено да се поред кредита од 900 мил. динара узетог у децембру 2021. године, додатно задужи код банке Интеса са још два кредита и то 1,5 млрд. + 260 мил. динара. Поред ових кредита да би се регулисале обавезе за гас предузеће се задужило код ОТП банке узимањем кредита од 1,5 млрд. динара. Део кредита који доспева у 2023. години евидентиран је на краткорочним обавезама, а део који доспева у 2024. на дугорочним обавезама.

6.2 ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	Реализација 2021	ПЛАН 2022	Реализација 2022
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе	1,11	0,76	0,79
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства- залихе</u> краткорочне обавезе	0,69	0,49	0,41
Индикатори задужености	Задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,19	0,30	0,30
	Однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	0,28	0,48	0,47



ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	Реализација 2021	ПЛАН 2022	Реализација 2022
	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ ¹² расходи за камате	52,65	11,01	8,30
	Коефицијент финансијске стабилности	дугорочне обавезе+капитал стална имовина+ залихе	0,76	0,79	0,77
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	просечне залихе X 365 приход од продаје	35,62	34,70	44,76
	Просечан период наплате потраживања	просечни салдо купаца X 365 приход од продаје	39,11	39,25	36,43
	Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима X 365 приход од продаје	52,22	72,97	57,25
	Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје нето фиксна средства	0,58	0,58	0,54
	Искоришћеност укупних средстава	приход од продаје укупна средства	0,50	0,50	0,46
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	укупна добит приход од продаје	0,11	0,07	0,08
	Профитна нето маргина	нето добит приход од продаје	0,09	0,06	0,06
	ЕБИТ маргина	ЕБИТ укупан приход	0,11	0,07	0,08
	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА ¹³ укупан приход	0,21	0,17	0,19
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит укупна средства	4,65	2,94	2,95
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	нето добит капитал	6,50	4,47	4,49
Индикатори економичности	Економичност пословања	пословни приходи пословни расходи	1,11	1,00	1,07
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи укупан приход	0,12	0,11	0,12
	Продуктивност рада	приход од продаје број запослених	14.931.966	15.781.723	14.843.799

У програму пословања за 2022. 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 2022. години, као и у претходним годинама пословним приходима покрило пословне расходе и остварило пословну добит. У односу на 2021. годину у 2022. нешто више су повећани пословни расходи у односу на пословне приходе, што је утицало на смањење овог индикатора у односу на претходну годину.

Обртна имовина је већа за 11%, а краткорочне обавезе за 57%, што се одразило на смањење индикатора опште ликвидности у односу на претходну 2021. 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 2022 години су погоршани у односу на 2021. годину. Ова два индикатора показују колико се ефикасно користе средства и колики је принос на капитал. Што су индикатори већи, то је добар показатељ. Они зависе од врсте активности предузећа, тако да се на основу њих не може вршити компарација између предузећа.

Индикатори продуктивности као однос укупних зарада и осталих личних примања у укупним приходима су на нивоу реализације за 2021.годину.

Индикатори задужености у односу на 2021. годину погоршани су. 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. Предузеће се у 2022. години задужило код пословних банака у укупном износу од 3,26 млрд. динара, и преузело кинески кредит за изградњу топлодалеководна Обреновац Нови Београд у износу од 3,87 млрд. динара (динарска противвредност 32.937.160 ЕУР).

На дан 31.12. 2022. године укупна потраживања са каматом износила су 12,92 млрд. динара. Износ потраживања старијих од 90 дана на крају 2022. године износио је 9,9 млрд. динара.

6.3 ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА СА ЗАДУЖЕЊЕМ ЗА ДЕЦЕМБАР 2022. ГОДИНЕ

(У РСД)

Ред.број	ОПИС	Укупан износ дуга на дан 31.12.2022.
1	2	3
1	Потраживања од становништва (Инфостан)	9.966.467.718
2	Потраживања од Града за одобрене попусте ¹⁴	120.102.936
3	Потраживања од пословног простора (топлотна енергија), гас Младеновац и остале услуге	2.831.762.959
3.1	Потраживања од буџетских установа (Република + Град)	1.075.818.489
3.2	Потраживања од предузећа у реструктурирању, стечају и ликвидацији	135.482.701
3.3	Потраживања гас Младеновац	81.665.451
3.4	Остала потраживања	1.538.796.318
Σ	УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА (1+2+3)	12.918.333.613

У горњој табели дат је укупан-брuto износ потраживања са стањем на дан 31.12.2022. године са каматом, који је за 102,4 мил. динара мањи у односу на износ потраживања на крају 2021. године.

¹⁴ Оснивач је током јануара и фебруара 2023 године извршио рефундацију за новембар и децембар 2022

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 31.12.2022.
1	2	3
1	JKП ГСП Београд	362.048.468
2	Арена Београд	112.836.139
3	Индустрија машина и трактора ИМТ	62.242.673
4	Радио дифузно предузеће Студио Б	56.792.254
5	Телеоптик – Жироскопи ДОО	56.405.520
6	Институт за мајку и дете	46.520.539
7	ЈП Електропривреда Србије Београд	44.643.497
8	Политика АД	39.489.512
9	ГАК Народни фронт	31.414.461
10	Завод за изградњу града Београда	29.909.523
11	Интеркомерц АД	24.774.229
12	Социјалистичка партија Србије	22.631.789
13	ПД Мирко Сандић Београд	21.673.262
14	Investment Engineering ДОО	19.125.939
15	“Морсо” ДОО у стечају	17.975.110
16	АД за културу, образовање и издаваштво	15.491.080
17	Компанија Генералекспорт ДП	14.144.177
18	Железнице Србије АД	12.703.493
19	Дунав група агрегати а.д	10.313.037
20	Пословни систем Станком а.д	9.986.641
21	КБЦ Звездара	9.937.045
22	Центротекстил	9.330.015
	Потраживања од највећих дужника за топлотну енергију (1-22)	1.030.388.403

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.

6.5 ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2022. ГОД.

(У 000 дин већим од 10 милиона)

Ред. број	Назив добављача	Износ обавезе ¹⁶
1	2	3
1	ЈП СРБИЈАГАС ¹⁷	3.024.912
2	ЕПС	184.950
3	BEDEM ENERGY SOLUTIONS	103.106
4	НИС-ГАСПРОМ ЊЕФТ	111.156
5	ПАН-ЛЕДИ ДОО	94.196
6	ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ	70.100
7	JKP ИНФОСТАН ТЕХНОЛОГИЈЕ ¹⁸	49.511
8	ИЗО ЕКОМОНТ	43.172
9	ТИПО КОТЛОГРАДЊА	41.901
10	ЕНЕРГОТЕХНИКА ЈУЖНА БАЧКА	33.904
11	СОЛЕ КОМЕРЦ ДОО	22.716
12	МЕТРОНИК ИНЖЕЊЕРИНГ ДОО	22.533
13	СИМЕНС ДОО	22.340
14	ПЛАНЕТСОФТ ДОО	21.925
15	ОСТАЛО	639.843
Σ	УКУПНО	4.485.265

Обавезе које су приказане у билансу стања на дан билансирања, односно под 31.12.2022. године нису доспеле за плаћање.

6.6 ПОДАЦИ О НАПЛАТИ ПРИХОДА ОД ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2022. ГОДИНИ

За период I-XII 2022. године БЕ су фактурисале пословном простору 5.729.103.452 динара без ПДВ и без попушта. Са пресеком уплата на дан 31.01.2023. године од пословног простора наплаћено је 4.709.618.23 динара без ПДВ или 82,2% по задужењу за 2022. годину.

Становништву у Београду преко Инфостана за I-XII 2022. године фактурисано је 21.316.920.937 динара без ПДВ и без попушта. Са пресеком уплата на дан 31.01.2023. године Инфостан је по задужењу за 2022. годину наплатио од становништва укупно 20.248.135.156 динара без ПДВ или 95%.

На дан 31.12.2022. године потраживања за топлотну енергију од становништва са задужењем за децембар 2022 износила су 9,97 млрд. динара, док су потраживања од пословног простора са задужењем за децембар износила 2,62 млрд. динара.

¹⁶ Недоспеле обавезе

¹⁷ Рачуни за новембар (део) и децембар 2022. год. који доспевају за плаћање у року од 30 дана од дана пријема односно у јануару и фебруару 2023. године.

¹⁸ Инфостан сам наплаћује своје услуге са рачуна обједињене наплате

**6.6.1 ЗАДУЖЕЊЕ И НАПЛАТА ПРИХОДА ОД ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2022. ГОД.**

(У РСД без ПДВ)

Ред. бр.	ОПИС	I-XII 2021. год.			I-XII 2022. год.			ИНДЕКС
		ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	СТАНОВНИШТВО ИНФОСТАН	УКУПНО I-XII 2021	ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	СТАНОВНИШТВО ИНФОСТАН	УКУПНО I-XII 2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8/5*100
2	ФАКТУРИСАНИ ПРИХОД	5.999.542.026	21.416.476.608	27.416.018.634	5.729.103.452	21.316.920.937	27.046.024.389	98,7
4	УКУПНО НАПЛАЋЕНО	5.427.011.795	20.237.338.503	25.664.350.298	4.709.618.231	20.248.135.156	24.957.753.387	97,2
5	% НАПЛАТЕ	90,5	94,5	93,6	82,2	95,0	92,3	98,6

У 2022. години укупан проценат наплате смањен је у односу на 2021. годину за 1,4%.



7. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА 2022

у 000 дин

1	Позиција 2	Остварење за 2021. 3	ПЛАН ЗА 2022.г 4	Остварење за 2022. 5	ИНДЕКС	
					6=5/3*100	7=5/4*100
A	Токови готовине из пословних активности					
I	Укупни приливи из пословне активности	33.236.775	37.567.358	33.541.176	100,9	89,3
1	Приливи од продаје производа	31.295.400	36.068.658	31.335.409	100,1	86,9
2	Приливи из осталих пословних активности	1.941.375	1.498.700	2.205.767	113,6	147,2
II	Укупни одливи на име пословних активности	26.966.974	33.000.665	29.871.793	110,8	90,5
1	Исплате добављачима и дати аванси	21.286.620	26.573.992	24.213.426	113,7	91,1
2	Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3.825.492	4.206.194	4.159.379	108,7	98,9
3	Одливи на име осталих пословних активности	1.854.862	2.220.479	1.498.988	80,8	67,5
III	Нето прилив готовине из пословне активности	6.269.801	4.566.693	3.669.383	58,5	80,4
IV	Нето одлив готовине из пословне активности					
B	Токови готовине из активности инвестирања					
1	Приливи из активности инвестирања	7.868	0	11.650		
2	Одливи из активности инвестирања	5.081.064	3.679.993	6.047.243	119,0	164,3
3	Нето одлив готовине из активности инвестирања	5.073.196	3.679.993	6.035.593	119,0	164,0
B	Токови готовине из активности финансирања					
1	Дугорочни кредити (нето прилив)	900.000	3.260.000	3.260.000	362,2	100,0
2	Исплаћене дивиденде (нето одливи) ¹⁹	1.911.167	3.022.114	45.000	2,4	1,5
3	Отплате краткорочних кредита одливи	138.926	1.225.407	1.224.611	881,5	99,9
Г	СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	34.144.643	40.827.358	36.812.826	107,8	90,2
Д	СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	34.098.131	40.928.179	37.188.647	109,1	90,9
Ђ	ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБР. ПЕРИОДА	807.658	853.773	853.773	105,7	100,0
	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	1	0	150		
	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	397	0	284		
Е	ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБР. ПЕРИОДА	853.773	752.952	477.818	56,0	63,5

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

¹⁹ Пренос 85% остварене добити Оснивачу. До краја 2022 године Оснивачу је пренето 45 мил. динара по основу Одлуке о расподели добити за 2020. год. До тренутка израде овог Извештаја дуг Оснивачу по овом основу износи 3,022 млрд. динара по основу одлука о расподели добити за 2020 (остатак 701,5 мил. дин.) и за 2021 (2,32 млрд. динара).

VI. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИЈА

Ред.	Инвестиције	Реализација за I-XII 2021. год.	ПЛАН ЗА 2022	(у РСД.)		
				Реализација за I-XII 2022. год.	Индекс	Индекс
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
1	Топлификација	749.068.933		1.469.357.035	196,2	
2	Гашење котларница	217.153.500	4.414.964.000	139.233.777,00	64,1	37,1
3	Гасификација	9.435.651		30.180.172	319,9	
4	Инвестиционо одржавање	1.491.396.226	1.845.503.000	3.468.545.510	232,6	187,9
5	Набавка ос. средстава и немагеријалних улагања	483.612.723	593.784.000	536.332.312	110,9	90,3
6	Изградња топловода од спалионице отпада у Винчи до Коњарника ** ²⁰	1.709.278.292	278.000.000	402.944.046	23,6	144,9
7	Експропријација земљишта	41.270.529	10.000.000	11.012.468	26,7	110,1
8	Изградња топлодалековода Обреновац-ГО Нови Београд (учешће Београдских електрана + кинески кредит)	/	651.750.000	/	/	/
УКУПНА УЛАГАЊА		4.701.215.854	7.794.001.000	6.057.605.320	128,9	77,7

²⁰ Поред реализације уговора за изградњу топловода Коњарник Винча, који је потписан са предузећем Конвар, вредност овог топловода увећава се за набавку и уградњу НУС као и за радове које изводи Београд пут. У 2022. години Конвар је извео радова у износу од 262 мил. динара, Сименс за уградњу НУС 135 мил. динара, а остатак се односи на Београд пут и Завод за заваривање.



Укупна инвестициона улагања за 2022. годину планирана су у износу од 7,794 млрд. динара укључујући топлодалековод Обреновац ТО Нови Београд (сопствено учешће и кредит код кинеске банке), од чега је до краја 2022 године реализовано 6,057 млрд. динара. Од реализованог износа инвестиција, на гашење котларница односи се 139 мил. дин., инвестиционо одржавање 3,468 млрд. динара, топлификацију 1,469 млрд. дин., набавку основних средстава и нематеријалних улагања 536 мил. дин., гасификацију 30,2 мил. динара, за изградњу топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник 402,9 мил. динара и за експропријацију земљишта 11 мил. динара.

Реализација инвестиција у 2022. години за 28,9% је већа у односу на претходну годину. У односу на план за 2022. год. реализовано је 77,7%.

Од значајнијих инвестиција у 2022. години издвајамо следеће:

-За машинске и грађевинске радове на реализацији Програма рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања утрошено је 601 мил. динара.

-Извршена је набавка предизолованих цеви и цевне арматуре у износу од 200 мил. динара;

- За извођење радова на смањењу емисије Nox у продуктима сагоревања на котловима у ТО Церак при раду на природни гас утрошено је 101,8 мил. динара.;

-Ремонт ВК5 ТОНови Београд 62 мил. дин.;

-Ремонт котла ВК-4 ТО Баново брдо 26 мил. дин.;

-Набавка производно информационог система (ПИС) 35 мил.динара;

- Набавка и уградња МРУ и НУС за транспортни систем преноса топлотне енергије у Винчи до ТО Коњарник у износу од 135 мил. динара.;

-Испорука опреме и извођење радова за реконструкцију топлане Земун - II фаза 559 мил. динара.;

-Реконструкција магистрале 2 ТО „Нови Београд“ (од топлане до Булеvara Михајла Пупина) 339 мил. дин.;

-Реконструкција магистрале 1 ТО „Нови Београд“ (од топлане до Улице народних хероја) 601 мил. дин.;

-Реконструкција магистрале 3 ТО „Нови Београд“ (од топлане до Булеvara Милутина Миланковића) 68,5 мил. дин.;

-Реконструкција магистрале 5 ТО „Нови Београд“ (од топлане до везе магистрала 4 и 5, код Кинеског ТЦ) 584,5 мил. дин.;

-Испорука опреме и извођење радова за реконструкцију котларнице у Барајеву 185,2 мил. дин.;

-Бежично умрежавање топлана и подстаница – одржавање 59,9 мил. динара;

-Ремонт котла ВК-2 у ТО Баново брдо (замена комплетног ложишта) 24 мил. динара;

-Пограмски пакет за анализу и мониторинг мрежне инфраструктуре 25 мил. динара;

-Радови на модернизацији подстаница -208,6 мил. динара;

-Дигитално снимање мреже водова и израда геопросторне базе података -114 мил. дин.;

Од укупног износа улагања у 2022. години у топловодну мрежу уложено је укупно 3,7 млрд. динара са улагањима у изградњу топловода од ТО Коњарник до постројења за прераду отпада у Винчи.



VII УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

За поштовање законске регулативе у области заштите животне средине у 2022 год. издвојена су средства за:

Испитивање отпадних, површинских и подземних вода; испитивање и карактеризација отпада, мерење емисије загађујућих материја CO, NOx, 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, узорковање и испитивање контаминираног земљишта..

Укупни трошкови за заштиту животне средине у 2022. години износили су 40,2 мил. динара.

У току 2022. 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 модерновањем 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 94% у 2022. 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.

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 и 2021 години изведени су радови на изградњи препумпне станице у блоку 28. У 2022. години на другој фази реконструкције топлане Земун изведено је радова у вредности од 559 мил. динара.

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

У 2022. години угашена је котларница на Сењаку која је радила на чврсто гориво.

У 2022. години завршена је реконструкција котларнице у Барајеву. Барајево од почетка гр. сезоне 2022/2023 за приозводњу топлотне енергије користи компримовани гас. Преласком на КПП смањена је емисија штетних материја у атмосферу.

Такође у оквиру унапређења заштите животне средине у плану је почетак активности на реконструкцији котларница Вртларска и ТО Миљаковац. Реконструкцијом ових котларница извршиће се 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 плану набавки за 2023 планирано је покретање набавке процењене вредности 960 мил. динара са реализацијом у 2023. години 110 мил., а у 2024 и 2025 години по 425 мил. динара.



VIII ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКА БЕЗАНА 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 обављали 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 2022. години курс долара порастао је за 6%. Повећање курса долара директно утиче на цену гаса. 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 је не берзама достигала цену и преко 3000 долара по м3. У условима оваквих поремећаја проузрокованих великом геополитичком кризом и ратом у Украјини, врло је тешко обезбедити потребне количине гаса због немогућности плаћања овако енормно високих цена.

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. Стратегија коју Предузеће мора да има односи се на промене цена гаса, или пак на немогућност набавке истог те у том случају Предузеће примењује стратегију везану за супституцију гаса мазутом. У четвртном кварталу 2022 предузеће је набавило 8000 тона средњег мазута од укупне одобрене количине (23000 тона) за суспензију гаса.

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 грејања 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 поменутим 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 2022. године износе 12,9 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 у 2022. години 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. За производњу топлотне енергије потрошено је мање енергената у односу на 2021 годину. Уредбом Владе РС цена гаса била је замрзнута на новембар 2021. године до краја јуна. Од 1 јула цена природног гаса повећана је за 12%.
2. У 2022. години није вршена корекција цена топлотне енергије.
3. Остварена је нето добит у пословању у износу од 1,87 млрд. динара, што је на нивоу планиране добити за ову годину.
4. Набавка добара и услуга вршена је искључиво на основу добијене сагласности Оснивача.
5. У тренутку израде овог Извештаја због недостатка фин. средстава предузеће није било у могућности да измири обавезу коју има према Оснивачу по основу Одлуке о расподели добити за 2020. годину. Обавеза по овом основу износи 701,5 мил. динара. Оснивач је 26. децембра 2022. године дао сагласност на Одлуку о расподели добити за 2021. годину, по којој се 85% односно 2,32 млрд. динара распоређује Оснивачу, а остатак од 15% распоређује се у резерве предузећа.
6. Наставиће се са рационалним коришћењем енергената и енергије.
7. 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.



8. Радиће се на даљем повећању ефикасности рада система и сврсисходном утрошку средстава за инвестиционо и текуће одржавање.
9. После уплате аванса од 20%, очекује се почетак реализације пројекта 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 Експорт-Импорт банка прогласила ефикасност 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 1-41/5 од 26.01.2022. 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. Преузимањем зајма у 2022. години преузете су обавезе за камату у динарској противвредности 894.243,90 евра, као и обавезе по основу пенала на неповучена средства зајма у динарској противвредности 1.689.401,84 евра.
10. На основу потписаног трилатералног уговора о коришћењу средстава кредита КfW банке намењених Програму рехабилитације система даљинског грејања у Србији (Фаза IV), из кога је финансирана изградња топловода преко моста Газела и когенеративно постројење (СНР), до краја 2022. године отплаћено је девет рата кредита у укупном износу од 5.302.021,68 евра, тако да на крају 2022 године стање кредитне задужености износи 4.712.908,09 евра.
11. У 2020. години започела је реализација пројекта изградње топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник. До краја 2022. године укупно је реализовано 2,64 млрд. динара од вредности потписаног уговора. Од грејне сезоне 2023/2024 зелена енергија добијена спаљивањем комуналног отпада у Винчи биће коришћена за грејање дела корисника на грејном подручју топлане Коњарник. Производни капацитет ТО Коњарник биће проширен за 56,5 мегавата. Изграђен је транспортни топловод дужине 9 км., препумпна станица у близини депоније у Винчи и препумпно измењивачка станица.

12. Због неликвидности Предузеће се крајем децембра 2021. године кредитно задужило код банке Интеса за плаћање текућих обавеза у износу од 900 мил. динара. Период отплате кредита је 36 месеци уз променљиву каматну стопу (1М белибор + провизија 1,55% на годишњем нивоу). Прва рата доспела је за отплату 21. јануара 2022. године, а последња доспева 27. децембра 2024. године. До краја године отплаћено је 12 рата кредита у укупном износу од 300 мил. динара. Остатак кредитне обавезе износи 600 мил. динара.

У марту месецу Предузеће се задужило са још једним кредитом за плаћање гаса код банке Интеса у износу од 1,5 млрд. динара. Кредит је узет на 21 месец, уз променљиву каматну стопу (1М белибор+ провизија 1,75% на годишњем нивоу). Прва рата доспела за отплату 30.07.2022. год., а последња доспева 30.03.2024. год. До краја 2022. године по овом кредиту отплаћено је 428,6 мил. динара.

Због великих обавеза према Србијагасу за утрошени гас, и немогућности да се из редовог прилива исплати целокупан дуг за природни гас, предузеће је било принуђено да у априлу узме још два кредита. Један у износу од 260 мил. динара узет је код банке Интеса на годину дана уз каматну стопу (1М белибор + провизија 1,95% на годишњем нивоу), а други на износ од 1,5 млрд. подигнут је код ОТП банке на период од 24 месеца уз променљиву каматну стопу (1М белибор+ провизија 2,01% на годишњем нивоу). Отплата кредита ОТП банци започела је крајем августа и до краја године отплаћено је 5 рата кредита у износу од 357,1 мил. динара. По свим кредитима узетим код домаћих банака Предузеће је до краја године платило камату у укупном износу од 111,3 мил. динара. Обзиром да је уговорена променљива каматна стопа, плаћена камата је знатно већа у односу на камату из плана отплате.

Имајући у виду поремећаје на тржишту енергије, гасну кризу и проблеме око набавке овог енергента, плаћање утрошеног гаса је био је приоритет. Обзиром да су износи фактура већи од месечног прилива, јасно је да предузеће није располагало сопственим средствима и да је за плаћање гаса било неопходно да се задужи.

На крају 2022. године стање кредитне задужености код домаћих банака износила је 3,074 млрд. динара, док је кредитна задуженост код страних банака износила 37,650 мил. евра (KfW фаза IV - 4,712 мил. евра и Кинеска експорт импорт банка - 32,937 мил. евра), или у динарској противвредности 4,417 млрд. динара.

13. У мају месецу потписан је трilaterални уговор о коришћењу средстава зајма намењених пројекту „Рехабилитација система даљинског грејања –Фаза V, којим је Република одобрила Београдским електранама право коришћења средстава зајма немачке развојне банке KfW на износ од 11 мил. евра за финансирање радова на модернизацији и реконструкцији топлане Церак. Зајам ће се отплаћивати у 21 једнаких полугодишњих рата уз каматну стопу од 0,9% на годишњем нивоу. Прва рата кредита доспева 10. новембра 2024. године, а последња 10. новембра 2034. године. Почетак реализације пројекта планиран је у 2023. години. Процењена вредност радова износи око 14 мил. евра. Учешће Београдских електрана у овом пројекту креће се око 3 мил. евра.



XI НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2022

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 4900 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 327.000 станова, преко 4 мил. условних м² пословног простора. Производни капацитети Београдских електрана обухватају 34 топлотна 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 поред интерних мера штедне допринело 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 топовода 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%. Гас је најчистији енергент, 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) незаменљива 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 таложених 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 топловодне мреже, реконструкције топловодне мреже и топловодних 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 топловодне мреже где су регистрована највећа цурења. У априлу 2022. години донет је нови Програм рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања у Београду за период 2022-2027. Главни циљеви су смањење губитака за 10% до 2027 у односу на просечне губитке у претходном петогодишњем периоду, смањење годишњих измена воде у топловодној мрежи на 13 и замена најмање 15 км. трасе топловода годишње.

-Повећање енергетске ефикасности топлотних извора, топловодне мреже и топлотних подстанца. 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 инсталисане снаге 9,9 MW



Поред производње електричне енергије, производи се и топлотна енергија. Ово постројење је једно од најисплативијих и високоефикасних постројења у којем се топлота која настаје при раду гасних мотора користи за производњу и испоруку топлотне енергије.

-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 2022. године смањило за више од 900, док се у истом периоду конзум који загревају Београдске електране повећао за око 44%. У периоду од 2003 до 2015. године Град Београд и Предузеће финансирани 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 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 око 51 годину. 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 периоду пандемије када је 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 2022. године запошљавале су 1973 запослених, док је 89 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 закључе уговори по спроведеној процедури на основу Закона о јавним набавкама.



Од укупног броја запослених на крају 2022. године било је 460 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 Божић 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 самим тим повећане шансе за излечење.

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 имају право да 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 контаминираниог 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 23 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, Вишњичка бања и Барајева у којима је извршена пренамена енергента тако што су топлане Борча и Вишњичка бања са мазута и Барајево са чврстог горива прешле на рад са компримованим природним гасом, чиме је постигнуто велико смањење штетних емисија (за око 90% мања емисија угљоводоника, 60% угљен-монооксида 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 котларнице 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 преваљити 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. Ова цена се примењивала до краја јуна. Од 1. јула до краја године Влада је новом Уредбом дозволила повећање цена природног гаса за 12%. Од јануара 2023. године цена природног гаса повећана је за додатних 11%.

У 2022 години курс долара порастао је за 6%. Повећање курса долара директно утиче на цену гаса. 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 је на берзама услед ратних дешавања у Украјини достигала 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.

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 обезбди 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 неликвидности постоји потреба коришћења краткорочног кредита за ликвидност.

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

М
В.Д ДИРЕКТОР
Вања Вукић