



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

Савски насип 11, Н.Београд

БРОЈ: EFP-17729/24

Датум: 14 MAR 2024

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
ЈКП „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“  
ЗА ПЕРИОД I-XII 2023. 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:

M 82

Извршни директор дирекције за економско финансијске  
послове Драгица Икониновић

Представник: Директор Предузећа: Вања Вукић

Разматра и усваја: Надзорни одбор

Београд, март 2024. год.



## САДРЖАЈ

|      |  |    |
|------|--|----|
|      | Уводне напомене  | 3  |
| I    | Опште информације о предузећу                                    | 3  |
| II   | Конзум   | 7  |
| III  | Потрошња енергената и производња топлотне енергије у 2023.години | 8  |
| 1.   | Производња топлотне енергије у 2023. год. по секторима           | 8  |
| 2.   | Утрошак енергената за производњу ТЕ та период I-XII 2023 године  | 9  |
| 3    | Производња електричне енергије у 2023                            | 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 2023.год.   | 36 |
| 2.   | Анализа биланса успеха   | 48 |
| 3.   | Остварени укупни приходи   | 50 |
| 4.   | Остварени укупни расходи   | 51 |
| 5.   | Цене топлотне енергије   | 54 |
| 6.   | Анализа биланса стања  | 55 |
| 7.   | Извештај о новчаним токовима                                     | 64 |
| VI   | Реализација програма инвестиција                                 | 65 |
| VII  | Улагања у циљу заштите животне средине                           | 67 |
| VIII | Циљеви и политика везана за управљање финансијским ризицима      | 69 |
| IX   | Проблеми у пословању са предлогом мера за унапређење пословања   | 71 |
| X    | Закључак   | 71 |
| XI   | Нефинансијски извештај   | 75 |

## УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Извештај о пословању за 2023. 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 2022 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 13.12.2022.год. усвојио је Програм пословања за 2023. годину, на који је добијена сагласност Скупштине Града, Решење бр. 023-1043/22-С од 26.12.2022. године. Крајем августа усвојен је Ребаланс програма пословања за 2023. годину, на који је добијена сагласност Скупштине Града Решење број:023-471/23-С од 13. септембра 2023. године.

## I. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ПРЕДУЗЕЊУ

### 1 ИСТОРИЈАТ

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

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



Јавно комунално предузеће „Београдске електране“, уписано је у регистар Агенције за привредне регистре по Решењу број БД 13947, са седиштем на Новом Београду, ул.Савски Насип 11, матични број 07020210, порески идентификациони број 100139344.

БЕ су оснивач зависног предузећа за угоститељство, туризам и трговину на мало „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 2023. годину износила је 7,6%. У односу на 31.12.2022. године, средњи курс евра је мањи за 0,1%, док је средњи курс долара мањи за 3,9%.

Законска затезна камата у 2023. години мењала се како се мењала референтна каматна стопа. На почетку године била је 13% а на крају 2023 износила је 14,5%. Референтна каматна стопа Народне банке Србије повећана је са 5% на 6,5%, колико је износила на крају 2023. 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,
- Слободан Цунић, 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

За вршиоца дужности директора ЈКП „Београдске електране“ именован је Вања Вукић, Решењем Привременог органа Града Београда број 112-1323/23-С 15.12.2023 године.

Надзорни одбор чине Председник и два члана.

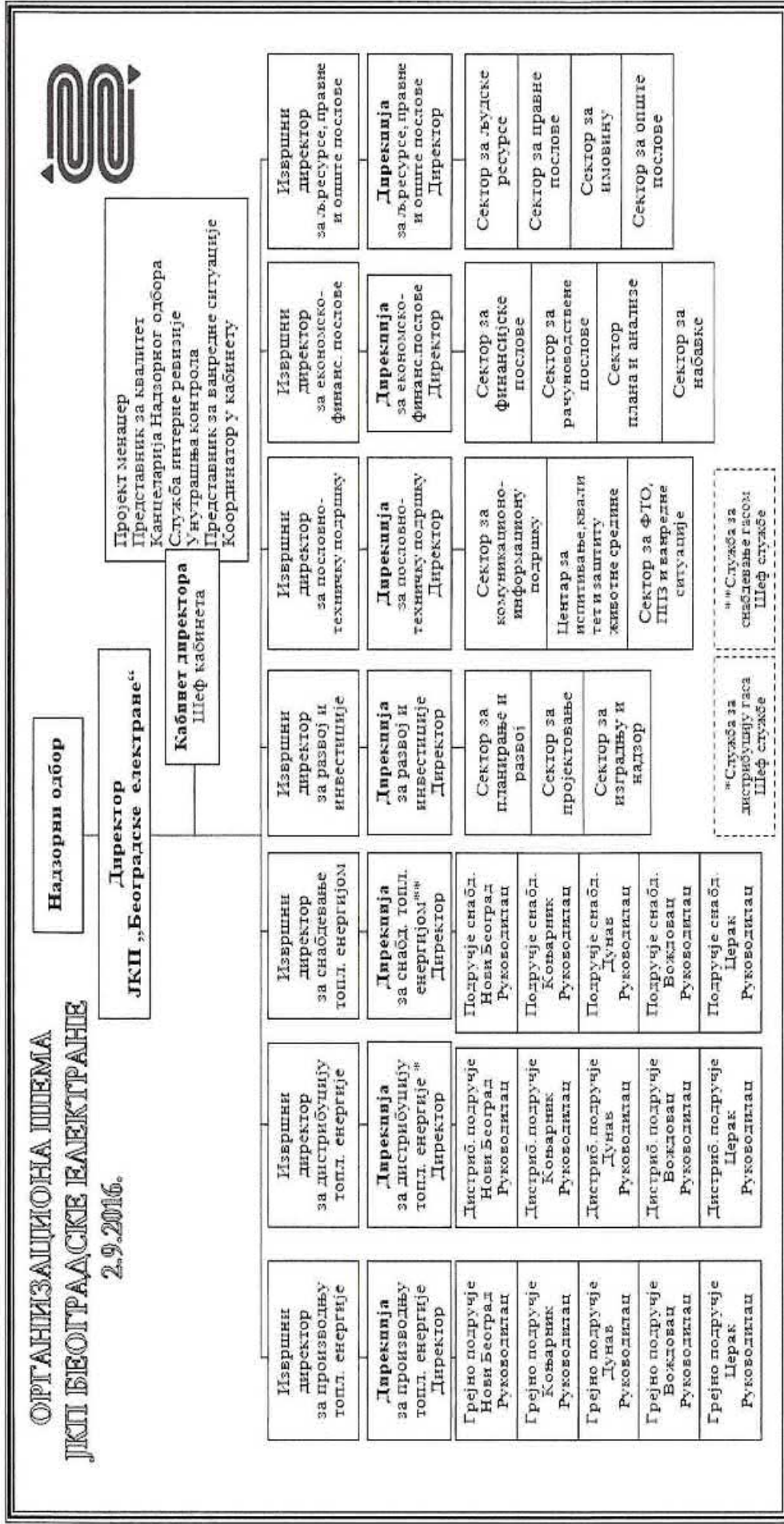
Решењем Скупштине града Београда број: 112-269/19-С од 08.11.2021. године за председника Надзорног одбора ЈКП „Београдске електране“, именован је :

- Милан Ђуровић,

за чланове:

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

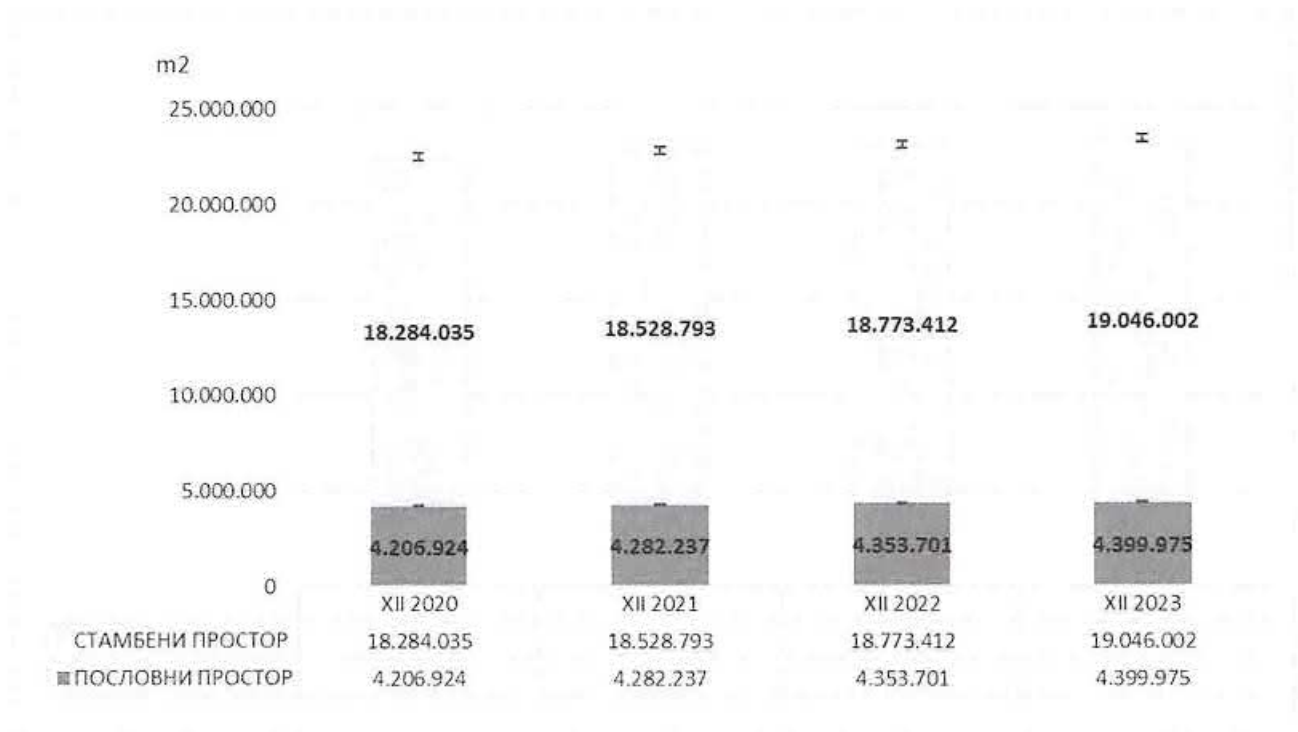
## 4.1 ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА





## II. КОНЗУМ

БЕ снабдевају топлотном енергијом 332.320 станова у Београду, Младеновцу и Барајеву. Укупан номинални производни капацитет БЕ износи 2.819 MW и 34 MW снаге добијене уградњом економајзера на топланама Нови Београд, Коњарник, Воздовац, 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 2023. године износио је 23.445.977 условних m<sup>2</sup>. Од укупног активног конзума на стамбени простор односи се 19.046.002 m<sup>2</sup> или 81,2%, а на пословни простор 535.037 KW што преведено у m<sup>2</sup> износи 4.399.975 m<sup>2</sup> или 18,8%.



У односу на децембар 2022. године укупан конзум повећан је за 318.865 (условних) m<sup>2</sup>.



### III ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА И ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ПЕРИОД I-XII 2023.ГОД.

#### 1. ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2023. ГОДИНИ - ПО СЕКТОРИМА -

| Ред. бр. | СЕКТОР                      | ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2022. | ПЛАН ЗА 2023.    | ОСТВАРЕЊЕ ЗА I-XII 2023. | MWh       |           |
|----------|-----------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------|-----------|
|          |                             |                          |                  |                          | Индекс    |           |
| 1        | 2                           | 3                        | 4                | 5                        | 6=5/3*100 | 7=5/4*100 |
| 1        | НОВИ БЕОГРАД                | 1.080.049                | 1.392.149        | 1.084.210                | 100,4     | 77,9      |
| 2        | ДУНАВ                       | 555.988                  | 741.636          | 583.996                  | 105,0     | 78,7      |
| 3        | ВОЖДОВАЦ*                   | 447.558                  | 455.623          | 445.580                  | 99,6      | 97,8      |
| 4        | КОЊАРНИК                    | 424.128                  | 485.471          | 432.907                  | 102,1     | 89,2      |
| 5        | ЦЕРАК                       | 390.716                  | 509.132          | 395.123                  | 101,1     | 77,6      |
| 6        | <b>УКУПНО БЕ:</b>           | <b>2.898.439</b>         | <b>3.584.011</b> | <b>2.941.816</b>         | 101,5     | 82,1      |
| 7        | КУПОВИНА ТЕ                 | 31.218                   | 98.962           | 31.640                   | 101,4     | 32,0      |
| 7.1      | Енергетика и одржавање      | 9.738                    | 10.106           | 10.249                   | 105,2     | 101,4     |
| 7.2      | Галеника д.о.о              | 21.480                   | 25.490           | 21.391                   | 99,6      | 83,9      |
| 7.3      | Беочиста (спалионица Винча) | /                        | 63.366           | /                        |           |           |
| 8        | <b>Σ УКУПНО (6+7)</b>       | <b>2.929.657</b>         | <b>3.682.973</b> | <b>2.973.456</b>         | 101,5     | 80,7      |

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 2023. години од предузећа Енергетика и одржавање купљено је 10.249 MWh топлотне енергије, а од предузећа Галеника д.о.о 21.391 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 топлананама. Мерење произведене топлотне енергије врши се на топлананама Нови Београд, Дунав, Вождовац, Коњарник и Церак. У овим топлананама у 2023. 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 планиране производње топлотне енергије из ЦХП постројења. Кад се из остварења искључи произведена топл. енергија у ЦХП постројењу (62.053 MWh), индекс одступања у односу на план износи 84,2.

## 2. УТРОШАК ЕНЕРГЕНАТА ЗА ПРОИЗВОДЊУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У ПЕРИОДУ I-XII 2023 ГОДИНЕ ПО СЕКТОРИМА

Гас (Sm<sup>3</sup>), КПГ (Sm<sup>3</sup>)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 / 2022.г. | План за 2023 год. | Утрошак енергента I-XII / 2023.г. | Индекс    |           |
|-----------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 1                     | 2            | 3                     | 4                                 | 5                 | 6                                 | 7=6/4*100 | 8=6/5*100 |
| 1                     | НОВИ БЕОГРАД | Гас                   | 113.279.643                       | 136.575.000       | 108.510.172                       | 95,8      | 79,5      |
|                       |              | Уље за ложење-средње  | 10.486.450                        | 18.150.000        | 10.064.642                        | 96,0      | 55,5      |
|                       |              | Гасно уље-екстра лако | 401.043                           | 1.685.900         | 2.619.948                         | 653,3     | 155,4     |
| 2                     | ДУНАВ        | Гас                   | 53.879.853                        | 62.775.000        | 45.980.342                        | 85,3      | 73,2      |
|                       |              | КПГ <sup>1</sup>      | 7.244.337                         | 10.380.000        | 7.775.239                         | 107,3     | 74,9      |
|                       |              | Уље за ложење-средње  | 2.710.640                         | 6.950.000         | 8.271.256                         | 305,1     | 119,0     |
|                       |              | Гасно уље-екстра лако | 1.084.862                         | 1.059.400         | 1.138.659                         | 105,0     | 107,5     |
| 3                     | КОЊАРНИК     | Гас                   | 49.831.197                        | 49.385.000        | 45.118.888                        | 90,5      | 91,4      |
|                       |              | Уље за ложење-средње  | 201.500                           | 4.284.000         | 2.984.548                         | 1481,2    | 69,7      |
|                       |              | Гасно уље-екстра лако | 24.515                            | 32.300            | 26.656                            | 108,7     | 82,5      |
| 4                     | ВОЖДОВАЦ     | Гас                   | 53.307.178                        | 60.210.000        | 49.995.520                        | 93,8      | 83,0      |
|                       |              | Уље за ложење-средње  | 744.636                           | 3.046.500         | 3.046.535                         | 409,1     | 100,0     |
|                       |              | Гасно уље-екстра лако | 795.980                           | 1.022.400         | 790.020                           | 99,3      | 77,3      |
| 5                     | ЦЕРАК        | Гас                   | 45.607.609                        | 54.225.000        | 40.279.454                        | 88,3      | 74,3      |
|                       |              | КПГ                   | 158.953                           | 920.000           | 460.487                           | 289,7     | 50,1      |
|                       |              | Уље за ложење-средње  | 51.260                            | 1.069.500         | 3.290.393                         | 6419,0    | 307,7     |
|                       |              | Угаљ                  | 2.110.840                         | 2.300.000         | 2.068.900                         | 98,0      | 90,0      |
|                       |              | Пелет                 | 934.565                           |                   |                                   |           |           |
| Гасно уље-екстра лако |              | 50.000                | 20                                |                   | 0,04                              |           |           |

<sup>1</sup> Компримовани природни гас



## 2.1 РЕКАПИТУЛАЦИЈА УТРОШКА ЕНЕРГЕНАТА ПО ВРСТАМА У ПЕРИОДУ I-XII 2023. ГОД.

| Ред бр. | Енергент                           | I - XII 2022 год. | План за 2023. год. | I - XII 2023 год. | Индекс      |             |
|---------|------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------|
|         |                                    |                   |                    |                   | 6=5/3*100   | 7=5/4*100   |
| 1       | 2                                  | 3                 | 4                  | 5                 |             |             |
| 1       | Гас (Sm <sup>3</sup> )             | 315.905.479       | 363.170.000        | 289.884.376       | 91,8        | 79,8        |
| 1.1     | КПГ                                | 7.403.290         | 11.300.000         | 8.235.726         | 111,2       | 72,9        |
| 2       | Уље за лож.-средње (кг)            | 14.194.486        | 33.500.000         | 27.657.303        | 194,8       | 82,6        |
| 3       | Гасно уље-екст. лако (лит)         | 2.306.400         | 3.850.000          | 4.575.278         | 198,4       | 118,8       |
| 4       | Чврсто гориво                      | 3.045.405         | 2.300.000          | 2.068.900         | 67,9        | 90,0        |
| 4.1     | Угаљ (кг.)                         | 2.110.840         |                    | 2.068.900         | 98,0        |             |
| 4.2     | Пелет (кг.)                        | 934.565           |                    |                   |             |             |
|         | <b>Еквивалентни мазут у тонама</b> | <b>281.214</b>    | <b>343.326</b>     | <b>275.744</b>    | <b>98,1</b> | <b>80,3</b> |

## 2.2. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ПОТРОШЊЕ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА И ПРОСЕЧНИХ СПОЉНИХ ТЕМПЕРАТУРА У 2022.И 2023.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 2022                                       | I-XII 2023     | I-XII 2022                                       | I-XII 2023 | I-XII 2022        | I-XII 2023     | I-XII 2022           | I-XII 2023    |
| Јануар        | 66.352   | 53.163         | 1,9  | 6,0        | 620,0             | 542,0          | 11.222               | 7.588         |
| Фебруар       | 43.687   | 51.855         | 7,3  | 4,1        | 434,7             | 492,0          | 5.521                | 7.823         |
| Март          | 46.223   | 37.341         | 5,4  | 9,1        | 445,2             | 408,0          | 6.500                | 4.447         |
| Април         | 22.661   | 27.640         | 9,0  | 9,4        | 236,8             | 313,5          | 2.604                | 3.323         |
| Мај           | 2.047  | 1.768          |  |            |                   |                |                      |               |
| Јун           | 1.564  | 1.630          |  |            |                   |                |                      |               |
| Јул           | 1.372  | 1.412          |  |            |                   |                |                      |               |
| Август        | 1.376  | 1.431          |  |            |                   |                |                      |               |
| Септембар     | 1.763  | 1.515          |  |            |                   |                |                      |               |
| Октобар       | 3.840  | 8.067          |  |            |                   | 72,5           |                      | 609           |
| Новембар      | 39.679   | 38.674         | 9,3  | 8,8        | 473,7             | 431,5          | 5.069                | 4.833         |
| Децембар      | 50.650   | 51.248         | 6,7  | 6,7        | 524,5             | 516            | 6.976                | 6.863         |
| <b>Укупно</b> | <b>281.214</b>                                   | <b>275.744</b> | <b>6,1</b>                                       | <b>7,2</b> | <b>2.734,9</b>    | <b>2.775,5</b> | <b>37.892</b>        | <b>35.486</b> |

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

t [0C] Просечне спољне температуре за време рада

H [h] Часови рада

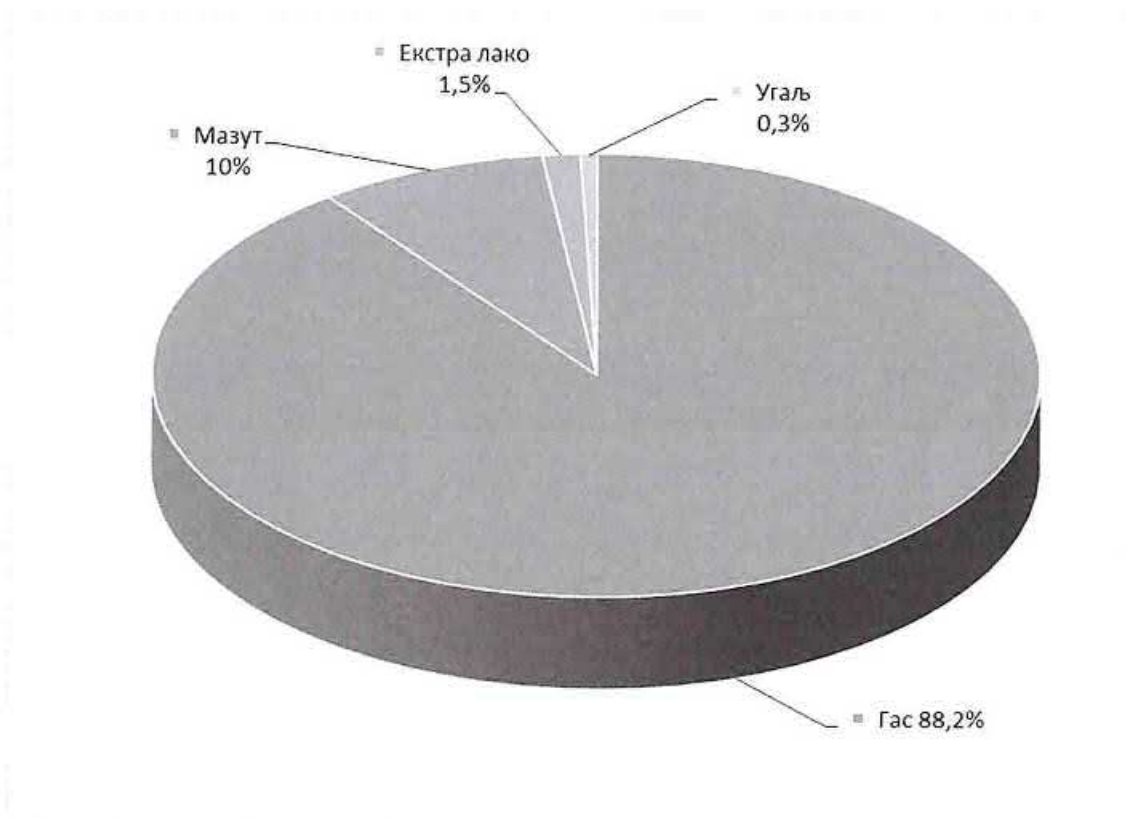


Степен сати су:  $StS [0C \cdot h] = (20 [0C] - t [0C]) \cdot N [h]$ , где је:  
 $t [0C]$  Просечне спољне температуре за време рада  
 $N [h]$  Часови рада

Свођењем различитих врста енергената преко њихових калоричних вредности на еквивалентни мазут у периоду јануар – децембар 2023. године потрошено је 275.744 тона еквивалентног мазута, што је у односу на претходну 2022. годину мање за 8,9% или за 5.470 тона.

Просечна спољна температура у 2023. години била је виша у односу на претходну 2022 годину, остварен је већи број сати рада.

### 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. Крајем 2022. потисан је уговор за набавку 23.000 тона средњег мазута, који је потрошен у првом кварталу 2023. године за производњу топлотне енергије.



## 2.4 СПЕЦИФИЧНИ УТРОШЦИ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА

| Год.     | Ts <sup>2</sup> | Tu <sup>3</sup> | 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 <sup>2</sup> | 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 <sup>4</sup> | 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                           |
| 2023     | 7,2             | 20              | 2.776       | 35.486           | 3.370              | 23.445.977     | 275.744                      | 2,31                         | 3,03                           |

У дванаестогодишњем периоду специфични утрошак еквивалентног мазута по степен сату мегавату има тренд смањења и то са 3,05 у 2007. години на 2,31 у 2023. години или за 24,8%. 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.

<sup>2</sup> Остварена просечна спољна температура

<sup>3</sup> Прописана унутрашња температура

<sup>4</sup> 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**

| Ред.бр. |               | Реализација 2022  | План за 2023      | Реализација 2023  | У КWh                                |
|---------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
|         |               |                   |                   |                   | Поризведена топлотна енергија у 2023 |
| 1       | Јануар        | 4.282.726         | 7.000.000         | 7.189.602         | 7.566.300                            |
| 2       | Фебруар       | 5.491.500         | 6.500.000         | 6.486.504         | 6.794.700                            |
| 3       | Март          | 6.886.922         | 6.800.000         | 7.182.084         | 7.512.200                            |
| 4       | Април         | 6.795.012         | 6.000.000         | 6.804.420         | 7.382.300                            |
| 5       | Мај           | 4.522.966         | 4.200.000         | 762.000           | 808.000                              |
| 6       | Јун           | 3.444.532         | 3.500.000         | 2.571.632         | 2.739.700                            |
| 7       | Јул           | 2.903.376         | 3.300.000         | 2.945.852         | 3.237.300                            |
| 8       | Август        | 2.793.350         | 2.800.000         | 3.024.392         | 3.426.400                            |
| 9       | Септембар     | 3.586.114         | 3.800.000         | 3.066.400         | 3.248.400                            |
| 10      | Октобар       | 4.073.174         | 5.000.000         | 4.219.406         | 4.712.200                            |
| 11      | Новембар      | 6.959.848         | 6.500.000         | 6.346.536         | 7.019.200                            |
| 12      | Децембар      | 6.748.098         | 7.000.000         | 7.038.206         | 7.606.200                            |
|         | <b>УКУПНО</b> | <b>58.487.618</b> | <b>62.400.000</b> | <b>57.637.034</b> | <b>62.052.900</b>                    |

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 2023. години за рад овог постројења утрошено је 13,2 мил. Sm<sup>3</sup> гаса.

**4. ПРОИЗВОДЊА ОМЕКШАНЕ ВОДЕ**

| ОПИС                                       | (m <sup>3</sup> ) |             |             |             |             |             |           |           |           | ИНДЕКС      |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|  | 2015 година       | 2016 година | 2017 година | 2018 година | 2019 година | 2020 година | 2021 год  | 2022 год  | 2023 год  |             |
| 1  | 2                 | 3           | 4           | 5           | 6           | 7           | 8         | 9         | 10        | 11=10/9*100 |
| Производња омекшане воде [m <sup>3</sup> ] | 1.279.949         | 1.421.230   | 1.388.283   | 1.142.280   | 1.344.613   | 1.455.047   | 1.639.547 | 1.724.606 | 1.670.862 | 96,9        |

У 2023. години произведено је укупно 1.670.862 m<sup>3</sup> омекшане воде, што је за 3,1% мање у односу на 2022. годину, односно за 53.744 m<sup>3</sup>.

**5. УТРОШАК ВОДЕ ИЗ ГРАДСКЕ МРЕЖЕ**(m<sup>3</sup>)

| 1             | Потрошња воде из градске мреже m <sup>3</sup> |                 | ИНДЕКС<br>4=3/2*100 |
|---------------|---|-----------------|---------------------|
|               | I-XII 2022.год.                               | I-XII 2023.год. |                     |
| 2             | 3   | 4               | 5                   |
| Јануар        | 71.718  | 84.008          | 117,1               |
| Фебруар       | 76.196  | 84.596          | 111,0               |
| Март          | 76.047  | 77.437          | 101,8               |
| Април         | 90.272  | 73.613          | 81,5                |
| Мај           | 56.667  | 62.175          | 109,7               |
| Јун           | 45.969  | 48.410          | 105,3               |
| Јул           | 45.635  | 48.798          | 106,9               |
| Август        | 50.034  | 49.001          | 97,9                |
| Септембар     | 78.669  | 43.688          | 55,5                |
| Октобар       | 54.578  | 61.289          | 112,3               |
| Новембар      | 73.951  | 64.496          | 87,2                |
| Децембар      | 65.761  | 93.486          | 142,2               |
| <b>Укупно</b> | <b>785.496</b>                                | <b>791.997</b>  | <b>100,8</b>        |

У 2023. години потрошено је 791.997 m<sup>3</sup> воде из градског водовода, што је у односу на 2022. годину више за 0,8%, односно за 6.501 m<sup>3</sup>.

**6. ПОТРОШЊА ХЕМИКАЛИЈА У 2023. ГОДИНИ**

| Ред.бр. | Хемикалија                                      | јед. мере | Остварење I-XII 2022 | Остварење I-XII 2023 | Индекс<br>6=5/4*100 |
|---------|---|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1       | 2   | 3         | 4                    | 5                    | 6                   |
| 1       | NaCl  | kg        | 732.854              | 680.018              | 92,8                |
| 2       | Na <sub>3</sub> PO <sub>4</sub>                 | kg        | 3.108                | 5.706                | 183,6               |
| 3       | Al <sub>2</sub> (SO <sub>4</sub> ) <sub>3</sub> | kg        | 8.600                | 8.500                | 98,8                |
| 4       | NaOH  | kg        | 1.375                | 350                  | 25,5                |
| 5       | HCl   | l         | 8.700                | 8.700                | 100,0               |



| Ред.бр. | Хемикалија                              | јед. мере   | Остварење I-XII 2022 | Остварење I-XII 2023 | Индекс<br>6=5/4*100 |
|---------|---|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1       | 2                                       | 3           | 4                    | 5                    |                     |
| 6       | Амонијак                                | kg          | 13.400               | 9.156                | 68.3                |
| 7       | Кварцни песак                           | kg          | 36.000               | 18.450               | 51.3                |
| 8       | Хидратисани креч                        | kg          | 231.700              | 234.860              | 101.4               |
| 9       | Јонска маса                             | l           | 8.175                | 4.450                | 54.4                |
| 10      | Адитив за мазут и гасно уље екстра лако | kg          | 324                  | 365                  | 112.7               |
| 11      | Хидро Х                                 | l           | 70.064               | 37.060               | 52.9                |
| 12      | Хидромин                                | l           | 6.817                | 6.305                | 92.5                |
| 13      | Биоцид биомат                           | l           |                      |                      |                     |
| 14      | Хидротан                                | kg          | 1.489                | 2.017                | 135.5               |
| 15      | Хидро Х DНN                             | kg          | 4.850                | 4.700                | 96.9                |
| 16      | Хидроцил за бојење воде                 | kg          | 192                  | 30                   | 15.6                |
| 17      | NaOH раствор                            | l           | 8.499                | 5.550                | 65.3                |
| 18      | РАС                                     | kg          | 10.370               | 13.125               | 126.6               |
| 19      | Спектрус                                | kg          | /                    | 35                   |                     |
|         | <b>УКУПНО РСД</b>                       | <b>дин.</b> | <b>74.450.542</b>    | <b>68.681.245</b>    | <b>92,3</b>         |

У 2023. години трошкови хемикалија мањи су у односу на претходну годину за 7,7 %.

Хемикалије наведене у табели углавном се користе за припрему омекшане воде, чији је квалитет од великог значаја за очување производног и дистрибутивног система. Запремина воде у систему даљинског грејања БЕ (производна постројења и топоводна мрежа) износи око 62.000 м<sup>3</sup>. 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 топоводној 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 2023. ГОДИНИ

| Месец       | ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2022. ГОД. |                   |                   |                   |                |                    |                   | ОСТВАРЕЊЕ ЗА 2023. ГОД. |                   |                   |                |                      |              |  | ИНДЕКС |
|-------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------------|--------------|--|--------|
|             | AVT                     | AMT               | RVT               | RMT               | Снага          | PCD                | AVT               | AMT                     | RVT               | RMT               | Снага          | PCD                  |              |  |        |
|             | kWh                     | kWh               | kVAh              | kVAh              | kW             |                    | kWh               | kWh                     | kVAh              | kVAh              | kW             |                      |              |  |        |
| I           | 2                       | 3                 | 4                 | 5                 | 6              | 7                  | 8                 | 9                       | 10                | 11                | 12             | 13                   | 14=13/7*100  |  |        |
| I           | 12.400.866              | 5.532.051         | 3.340.754         | 1.644.193         | 32.606         | 141.569.480        | 11.892.623        | 4.626.769               | 3.350.095         | 1.458.876         | 33.076         | 255.085.323          | 180,2        |  |        |
| II          | 9.714.301               | 3.830.990         | 2.683.956         | 1.171.970         | 30.780         | 110.236.079        | 10.772.181        | 4.513.899               | 2.975.165         | 1.397.396         | 34.195         | 234.004.648          | 212,3        |  |        |
| III         | 9.437.011               | 4.591.792         | 2.702.793         | 1.434.966         | 31.495         | 111.915.523        | 8.628.419         | 4.057.534               | 2.584.149         | 1.306.494         | 32.321         | 197.637.277          | 176,6        |  |        |
| IV          | 5.488.214               | 2.701.369         | 1.742.503         | 897.942           | 30.561         | 69.519.404         | 7.087.980         | 3.051.370               | 2.189.533         | 1.051.543         | 30.926         | 157.587.819          | 226,7        |  |        |
| V           | 1.021.951               | 495.868           | 542.183           | 280.928           | 3.909          | 20.815.528         | 1.161.600         | 471.584                 | 593.206           | 275.598           | 4.832          | 35.798.834           | 172,0        |  |        |
| VI          | 923.244                 | 421.634           | 513.108           | 247.065           | 3.291          | 19.851.776         | 961.438           | 437.461                 | 534.854           | 239.176           | 4.732          | 31.777.646           | 160,1        |  |        |
| VII         | 958.520                 | 434.100           | 482.924           | 249.510           | 3.396          | 19.806.551         | 995.335           | 463.501                 | 570.330           | 291.176           | 3.260          | 32.777.325           | 165,5        |  |        |
| VIII        | 891.243                 | 416.051           | 469.756           | 225.014           | 3.618          | 19.783.789         | 911.464           | 408.411                 | 500.570           | 245.170           | 2.950          | 30.560.004           | 154,5        |  |        |
| IX          | 2.291.513               | 1.039.892         | 1.016.527         | 476.645           | 14.258         | 34.711.849         | 2.143.220         | 1.031.812               | 1.059.201         | 541.230           | 13.653         | 59.003.162           | 170,0        |  |        |
| X           | 3.584.760               | 1.769.804         | 1.615.100         | 830.971           | 27.684         | 50.241.474         | 4.206.042         | 2.013.724               | 1.896.307         | 921.079           | 26.389         | 107.210.776          | 213,4        |  |        |
| XI          | 10.159.721              | 3.942.731         | 2.938.313         | 1.263.802         | 32.516         | 154.142.819        | 9.369.915         | 3.866.167               | 2.676.785         | 1.215.531         | 32.727         | 232.117.972          | 150,6        |  |        |
| XII         | 11.500.190              | 4.715.294         | 3.300.074         | 1.492.569         | 32.778         | 232.922.221        | 11.376.414        | 4.483.944               | 3.231.842         | 1.415.995         | 32.468         | 279.045.637          | 119,8        |  |        |
| <b>Збир</b> | <b>68.371.544</b>       | <b>29.891.576</b> | <b>21.347.991</b> | <b>10.215.575</b> | <b>246.892</b> | <b>985.516.493</b> | <b>69.506.631</b> | <b>29.426.176</b>       | <b>22.162.037</b> | <b>10.359.264</b> | <b>251.529</b> | <b>1.652.606.423</b> | <b>167,7</b> |  |        |

У 2023. години потрошено је укупно 98.932.807 kWh електричне енергије, што је за 669.687 kWh више у односу на претходну годину, или за 0,7%, док су трошкови електричне енергије већи у односу на претходну годину за 67,7%. У новембру 2022 године цена ел. енергије повећана је за 98% и износила је 95 евра/MWh. У току 2023. године цена електричне енергије коригована је истовремено са повећањем цена гаса и то од 1. јануара за 8%, од 1. маја за 8% и од 1. новембра за 8% (кумулативно 26%), да би на крају 2023 износила 119,66 евра/MWh. У 2024. години очекује се да ће бити потписан уговор за испоруку ел. енергије по цени од око 125 евра/ MWh, што је у односу на последњу цену више за око 4,5%.



**8. РЕКЛАМАЦИЈЕ КОРИСНИКА У ПЕРИОДУ 2011-2023. ГОДИНЕ**

| Месец    | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | Индекс       |
|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------------|
| 1        | 2      | 3      | 4      | 5      | 6      | 7      | 8      | 9      | 10     | 11     | 12     | 13     | 14     | 15=14/13*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  | 5.776  | 80,5         |
| 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  | 5.230  | 110,4        |
| 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  | 3.029  | 68,9         |
| Април    | 1.213  | 1.668  | 1.240  | 1.016  | 1.698  | 2.119  | 2.608  | 993    | 1.964  | 1.733  | 2.648  | 2.061  | 2.023  | 98,2         |
| Σ 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 | 16.058 | 87,4         |
| 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  | 5.760  | 219,8        |
| 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 | 15.766 | 91,8         |
| 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  | 8.012  | 93,2         |
| Σ 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 | 45.596 | 97,5         |

У 2023 години у односу на претходну 2022. годину смањен је број рекламација за 2,5%. У следећој табели дата је структура примљених и отклоњених рекламација у 2023. години.

8.1 СТРУКТУРА ПРИМЉЕНИХ РЕКЛАМАЦИЈА У 2023. ГОДИНИ ПО МЕСЕЦИМА

| Врста рекламације              | Јануар       | Фебруар      | Март         | Април        | Октобар      | Новембар      | Децембар     | Укупно<br>2023 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| Цурење у стану                 | 544          | 530          | 466          | 406          | 792          | 863           | 694          | 4.295          |
| Цурење на улазу или на објекту | 167          | 185          | 182          | 99           | 164          | 237           | 220          | 1.254          |
| Цурење у ТПС                   | 46           | 41           | 49           | 39           | 63           | 63            | 57           | 358            |
| Цурење у топ. мрежи            | 8            | 6            | 7            | 4            | 11           | 16            | 11           | 63             |
| Цео објекат нема грејање       | 269          | 255          | 188          | 150          | 2.696        | 1.387         | 530          | 5.475          |
| Цео стан нема грејање          | 1.404        | 1.303        | 838          | 539          | 1.286        | 4.277         | 1.571        | 11.218         |
| Поједина грејна тела не греју  | 2.266        | 1.937        | 817          | 494          | 372          | 6.070         | 2.858        | 14.814         |
| Веома лоше грејање у стану     | 762          | 634          | 130          | 63           | 4            | 1.920         | 1.491        | 5.004          |
| Нема дотока ПТВ                | 11           | 15           | 30           | 29           | 45           | 116           | 80           | 326            |
| Неодговарајућа температура ПТВ | 101          | 107          | 123          | 83           | 78           | 248           | 179          | 919            |
| Прљава топла вода              | 0            | 2            | 1            | 1            | 0            | 2             | 2            | 8              |
| Бука у подстаници              | 65           | 56           | 70           | 37           | 63           | 142           | 94           | 527            |
| Остало                         | 133          | 159          | 128          | 79           | 186          | 425           | 225          | 1.335          |
| <b>Укупно</b>                  | <b>5.776</b> | <b>5.230</b> | <b>3.029</b> | <b>2.023</b> | <b>5.760</b> | <b>15.766</b> | <b>8.012</b> | <b>45.596</b>  |

## 8.2. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД СТРУКТУРЕ ПРИМЉЕНИХ И РЕШЕНИХ РЕКЛАМАЦИЈА

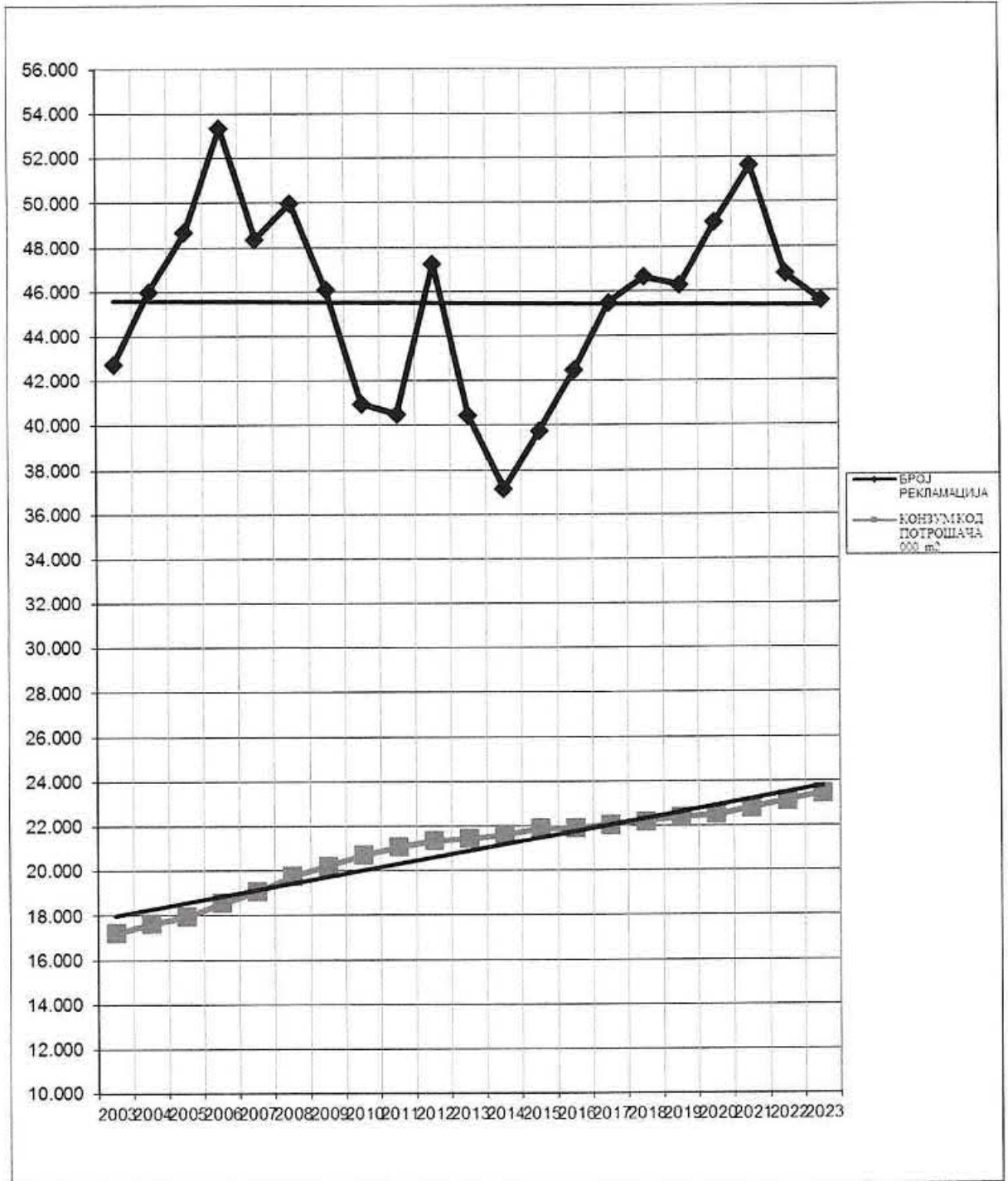
| Врста рекламације                  | Укупно 2022   |               | Укупно 2023   |               | ИНДЕКС (2023/2022*100) |             |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|-------------|
|                                    | УР            | РР            | УР            | РР            | УР                     | РР          |
| Цурење у стану                     | 5.488         | 5.297         | 4.295         | 4.198         | 78,3                   | 79,3        |
| Цурење на улазу или на објекту     | 1.434         | 1.292         | 1.254         | 1.226         | 87,4                   | 94,9        |
| Цурење у ТПС                       | 429           | 410           | 358           | 350           | 83,4                   | 85,4        |
| Цурење у топ. мрежи                | 52            | 45            | 63            | 62            | 121,2                  | 136,9       |
| Цео објекат нема грејање           | 4.461         | 4.336         | 5.475         | 5.352         | 122,7                  | 123,4       |
| Цео стан нема грејање              | 12.472        | 12.121        | 11.218        | 10.965        | 89,9                   | 90,5        |
| Поједина грејна тела не греју      | 15.393        | 14.847        | 14.814        | 14.481        | 96,2                   | 97,5        |
| Веома лоше грејање у стану         | 4.126         | 4.006         | 5.004         | 4.891         | 121,3                  | 122,1       |
| Нема дотока ПТВ                    | 158           | 157           | 326           | 319           | 206,3                  | 203,0       |
| Неодговарајућа температура ПТВ     | 1.022         | 1.014         | 919           | 898           | 89,9                   | 88,6        |
| Прљава топла вода                  | 25            | 24            | 8             | 8             | 32,0                   | 32,6        |
| Бука у подстаници                  | 532           | 501           | 527           | 515           | 99,1                   | 102,8       |
| Остало                             | 1.177         | 1.159         | 1.335         | 1.305         | 113,4                  | 112,6       |
| <b>Укупно</b>                      | <b>46.769</b> | <b>45.209</b> | <b>45.596</b> | <b>44.569</b> | <b>97,5</b>            | <b>98,6</b> |
| <b>Процент решених рекламација</b> | <b>96,7%</b>  |               | <b>97,8%</b>  |               | <b>100,6%</b>          |             |

УР-укупно рекламација РР-решене рекламације

У 2023. години проценат решених рекламација је износио 97,8%.



7.3. КРЕТАЊЕ БРОЈА РЕКЛАМАЦИЈА И КОНЗУМА КОД ПОТРОШАЧА У ПЕРИОДУ 2003 - 2023 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 2003-2023 године укупан активни конзум код потрошача повећао се за 6.126.702 m<sup>2</sup> односно за 34%, или за око 858 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 2020 и 2021 години дошло до скока броја рекламација, да би у 2022 и 2023 тај број био смањен. Рекламације имају тренд смањења, 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 31.12.2022 | План за 2023 | Остварено 31.12.2023 | ИНДЕКС      |             |
|----------|----------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------|-------------|
| 1        | 2              | 3                    | 4            | 5                    | 6=5/3*100   | 7=5/4*100   |
| 1        | НК             | 21                   | 20           | 18                   | 85,7        | 90,0        |
| 2        | ПК             | 17                   | 15           | 15                   | 88,2        | 100,0       |
| 3        | КВ             | 210                  | 211          | 205                  | 97,6        | 97,2        |
| 4        | ССС            | 540                  | 561          | 535                  | 99,1        | 95,4        |
| 5        | ВКВ            | 641                  | 634          | 636                  | 99,2        | 100,3       |
| 6        | ВС             | 149                  | 149          | 144                  | 96,6        | 96,6        |
| 7        | ВСС            | 395                  | 400          | 403                  | 102,0       | 100,8       |
| 8        | <b>Укупно:</b> | <b>1.973</b>         | <b>1.990</b> | <b>1.956</b>         | <b>99,1</b> | <b>98,3</b> |

У 2023. години укупан број запослених мањи је у односу на стање на дан 31.12.2022. године за 17, и износио је на крају године 1.956.

У 2023. години извршен је пријем 52 запослених, било је 10 смртних случајева, 51 запослених је отишло у пензију, било је 4 раскида радног односа, 3 истека уговора на одређено време и 1 неплаћено одсуство. У 2023. години 12 запослених је са одређеног времена примљено на неодређено време.

| Ред. бр. | Квалификација  | Укупан број запослених на дан 31.12.2023 | Укупан број жена на дан 31.12.2023 | Учешће у укупном броју запослених |
|----------|----------------|--|------------------------------------|-----------------------------------|
| 1        | 2              | 3  | 4                                  | 5=4/3*100                         |
| 1        | НК             | 18                                       | 1                                  | 5,6                               |
| 2        | ПК             | 15                                       | 3                                  | 20,0                              |
| 3        | КВ             | 205                                      | 14                                 | 6,8                               |
| 4        | ССС            | 535                                      | 160                                | 29,9                              |
| 5        | ВКВ            | 636                                      | 31                                 | 4,9                               |
| 6        | ВС             | 144                                      | 54                                 | 37,5                              |
| 7        | ВСС            | 403                                      | 199                                | 49,4                              |
| 8        | <b>Укупно:</b> | <b>1.956</b>                             | <b>462</b>                         | <b>23,6</b>                       |

Учешће жена у укупном броју запослених на крају 2023. године износило је 23,6 % и незнатно је повећан у односу на 2022. годину, за 0,3 индексних поена. У 2023 години повећан је број жена за 2.



## I.1 Структура флукуације радне снаге у 2023. години по кварталима:

| Ред. бр.  | ОПИС                                 | I Квартал | II Квартал | III Квартал | IV Квартал | УКУПНО 2023 |
|-----------|--------------------------------------|-----------|------------|-------------|------------|-------------|
| 1         | 2                                    | 3         | 4          | 5           | 6          | 7           |
| <b>I</b>  | <b>Одлив кадрова</b>                 | <b>15</b> | <b>19</b>  | <b>15</b>   | <b>20</b>  | <b>69</b>   |
| 1         | Пензија                              | 8         | 17         | 12          | 14         | 51          |
| 1.1       | Старосна пензија                     | 6         | 14         | 8           | 11         | 39          |
| 1.2       | Инвалидска                           | 1         | 1          |             | 1          | 3           |
| 1.3       | Превремена старосна пензија          | 1         | 2          | 4           | 2          | 9           |
| 2         | Смрт                                 | 2         | 1          | 2           | 5          | 10          |
| 3         | Неплаћено одсуство                   |           |            |             | 1          | 1           |
| 4         | Споразумни раскид радног односа      | 2         |            | 1           |            | 3           |
| 5         | Раскид радног односа на лични захтев | 1         |            |             |            | 1           |
| 6         | Истек уговора на одређено време      | 2         | 1          |             |            | 3           |
| <b>II</b> | <b>Прилив кадрова</b>                | <b>10</b> | <b>7</b>   | <b>9</b>    | <b>29</b>  | <b>52</b>   |
| 1         | Ново запошљавање                     | 10        | 7          | 9           | 26         | 52          |
| 2         | Споразумно преузимање                |           |            |             |            |             |
| 3         | Повратак са неплаћеног               |           |            |             |            |             |
| 4         | По одлуци суда                       |           |            |             |            |             |

Ова табела обухвата запослене на одређено и на неодређено време.

У односу на претходну годину нешто је мања смртност запослених. У 2022. години било је 12 смртних случајева запослених.

## I.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 | Број запослених на дан 31.12.2023 |
|----------|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1        | До 30 година     | 2                                 | 18                                | 37                                | 48                                | 50                                | 79                                | 74                                |
| 2        | 30-40 година     | 157                               | 194                               | 183                               | 176                               | 148                               | 161                               | 168                               |
| 3        | 40-50 година     | 785                               | 755                               | 644                               | 643                               | 564                               | 525                               | 459                               |
| 4        | 50-60 година     | 786                               | 830                               | 892                               | 883                               | 887                               | 886                               | 899                               |
| 5        | Преко 60 година  | 175                               | 207                               | 259                               | 257                               | 310                               | 322                               | 356                               |
|          | <b>УКУПНО</b>    | <b>1.905</b>                      | <b>2.004</b>                      | <b>2.015</b>                      | <b>2007</b>                       | <b>1959</b>                       | <b>1973</b>                       | <b>1956</b>                       |
|          | Просечна старост | 49,62                             | 49,59                             | 49,45                             | 50,23                             | 50,85                             | 50,68                             | 50,99                             |

**2. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО ДИРЕКЦИЈАМА**

| Ред бр. | ДИРЕКЦИЈА                              | Бр.запослених на дан 31.12.2022. | Бр.запослених на дан 31.12.2023. | ИНДЕКС      |            |
|---------|--|----------------------------------|----------------------------------|-------------|------------|
| 1       | 2                                      | 3                                | 4                                | $5=4/3*100$ | $6=4-3$    |
| 1       | КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА                      | 56                               | 61                               | 108,9       | 5          |
| 2.      | ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ           | 641                              | 641                              | 100,0       | -          |
| 3.      | ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ         | 605                              | 591                              | 97,7        | -14        |
| 4       | СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ         | 122                              | 118                              | 96,7        | -4         |
| 5       | РАЗВОЈ И ИНВЕСТИЦИЈЕ                   | 83                               | 91                               | 109,6       | 8          |
| 6       | ПОСЛОВНО ТЕХНИЧКА ПОДРШКА              | 225                              | 226                              | 100,4       | 1          |
| 7       | ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ПОСЛОВИ          | 147                              | 143                              | 97,3        | -4         |
| 8       | ЉУДСКИ РЕСУРСИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ | 94                               | 85                               | 90,4        | -9         |
|         | <b>УКУПНО</b>                          | <b>1.973</b>                     | <b>1.956</b>                     | <b>99,1</b> | <b>-17</b> |

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 31.12.2022. | Бр.запослених на дан 28.12.2023. <sup>5</sup> | ИНДЕКС      |
|---------|--------------------------------|----------------------------------|---|-------------|
| 1       | 2                              | 3                                | 4   | $5=4/3*100$ |
| 1       | КАБИНЕТ ДИРЕКТОРА              | 1                                | 4   | 400         |
| 2       | ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ   | 8                                | 5   | 62,5        |
| 3       | ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ | 11                               | 14  | 127,3       |
| 4       | СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ | 8                                | 7   | 87,5        |
| 5       | РАЗВОЈ И ИНВЕСТИЦИЈЕ           | 6                                | 4   | 66,7        |

<sup>5</sup> Сви Уговори за ПП послове истекли 29. 12. 2023. године. Почетком 2024. године потисани нови уговори за ПП послове на период до 120 дана. У децембру на ПП пословима радило је укупно 63 извршилаца.





| Ред бр. | ДИРЕКЦИЈА                              | Бр.запослених на дан 31.12.2022. | Бр.запослених на дан 28.12.2023. <sup>5</sup> | ИНДЕКС      |
|---------|--|----------------------------------|---|-------------|
| 1       | 2                                      | 3                                | 4   | $5=4/3*100$ |
| 6       | ПОСЛОВНО ТЕХНИЧКА ПОДРШКА              | 43                               | 18  | 41,9        |
| 7       | ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ПОСЛОВИ          | 5                                | 5   | 100,0       |
| 8       | ЉУДСКИ РЕСУРСИ, ПРАВНИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ | 7                                | 6   | 85,7        |
| 9       | <b>УКУПНО</b>                          | 89                               | 63  | 70,8        |

Број ангажованих по уговорима о привременим и повременим пословима у односу на стање крајем 2022. године смањен је за 26 запослених, тако да је на крају године по основу уговора о привременим и повременим пословима било ангажовано 63 запослених.

Број извршилаца по уговорима о привременим и повременим пословима, као и преко омладинских задруга и запослених на одређено време 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 ПЕРИОДУ 2000-2023



У посматраном периоду од 2000-2023 год. број запослених у БЕ смањен је за 936 или за 32,4%, док је у истом периоду активни конзум код потрошача повећан за 7.056.971 m<sup>2</sup> 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 2023. године износила је 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 2023. извршен је пријем 55 запослених.

**5. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ЗАРАДА ЗА 2022. И 2023 ГОДИНУ**

У РСД.

| Ред бр. | О П И С                                   | I-XII 2022.год.      | I-XII 2023.год.      | Индекс       |
|---------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 1       | 2   | 3                    | 4                    | 5=4/3*100    |
| 1       | Укупно трошкови нето зарада               | 2.236.622.250        | 2.591.331.983        | 115,9        |
| 2       | Укупно трошкови бруто зарада              | 3.123.103.069        | 3.621.371.951        | 116,0        |
| 3       | Порез и доприноси послодавца              | 505.217.759          | 551.927.133          | 109,2        |
| 4       | <b>Укупно трош.зарада са обав.послод.</b> | <b>3.628.320.828</b> | <b>4.173.299.084</b> | <b>115,0</b> |
| 5       | Нето зарада по раднику                    | 96.466               | 112.265              | 116,4        |
| 6       | Бруто зарада по раднику                   | 134.700              | 156.890              | 116,5        |

**5. ПРОСЕЧНЕ НЕТО ЗАРАДЕ ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ЗА ПЕРИОД I-XII 2023. ГОДИНЕ**

У РСД.

| Ред. бр. | КВАЛИФИКАЦИЈА      | I-XII 2022. год. | I-XII 2023. год. | Индекс       |
|----------|--------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1        | 2                  | 3                | 4                | 5=4/3*100    |
| 1        | НК                 | 62.439           | 72.601           | 116,3        |
| 2        | ПК                 | 73.682           | 85.389           | 115,9        |
| 3        | КВ                 | 85.081           | 98.153           | 115,4        |
| 4        | ССС                | 86.945           | 101.090          | 116,3        |
| 5        | ВК                 | 99.627           | 116.271          | 116,7        |
| 6        | ВС                 | 98.783           | 115.324          | 116,7        |
| 7        | ВСС                | 123.137          | 143.632          | 116,6        |
|          | <b>УКУПНО „БЕ“</b> | <b>96.466</b>    | <b>112.265</b>   | <b>116,4</b> |

Зараде у 2023. 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 4,7 мил. динара.



У односу на 2022. годину, у 2023. години просечна нето зарада у БЕ већа је за 16,4%, док је у односу на просечну зараду у граду Београду већа за 2,6%. За 2023 планирана маса за зараде повећана је за 15,7% у односу на масу која је планирана за 2022. 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 2023 години примењивали су се Закључци Градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године 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 месечног фонда сати.



## V ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

БЕ су 2023. годину завршиле са позитивним финансијским резултатом у износу од 26,8 мил. динара, што је за 1,84 млрд. динара мање у односу на остварену добит за 2022. годину.

У односу на 2022. годину укупни приходи већи су за 2,5 млрд. динара, док су истовремено укупни трошкови повећани за 4,6 млрд. динара.

Пословни приходи у 2023. год. остварени су у износу од 31,4 млрд динара, што је за 6% више у односу на остварење у претходној 2022. години и за 6,7% мање у односу на планиране за ову годину.

У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 92,3%. Остатак од 7,7% 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 већи су у односу на 2022. годину за 5,6% или за 321 мил. динара. Приходи од стамбеног простора већи су у односу на 2022. годину за 7,6% или за 1,6 млрд. динара, док су у односу на планиране за 2022. годину мањи за 4,6%, или за 1 млрд. динара. Разлог за то је мањи број прикључених м<sup>2</sup> стамбеног простора у односу на пројекцију за 2023. годину. Новоприкључени стамбени простор наплаћује се по утрошку, што се одражава на приходе у зависности од спољних температура.

Цене топлотне енергије повећане су од 1. марта за 5% и од 1. септембра за 6%. Корекција цена није вршена истовремено са повећањем цена гаса у 2023. години. У одобравању цена каснило се по неколико месеци.

Цена која је била у примени од марта 2023. године формирана је на основу цена гаса из јула 2022. године и требала је да се примењује од октобра 2022. године. У 2023. години цена гаса коригована је од 1. јануара за 11%, од 1 маја за 10% и од 1. новембра за 10%, што кумулативно износи 34,3%. По методологији за одређивање цена топлотне енергије коју је донела Влада РС, цена топлотне енергије требала је да се коригује истовремено са повећањем цена гаса. Да је правовремено одобрено повећање цена у складу са Методологијом, приходи од топлотне енергије за 2023. годину били би већи за око 1,7 млрд. динара.

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 2023. години из когенеративног постројења на Вождовцу произведено је укупно 57,6 MWh електричне енергије и остварени су приходи од 377,7 мил. динара, што је више од планираног износа за 27,7 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 за 50% ниже од пуних цена, све док се не добије статус повлашћеног произвођача електричне енергије.

Пословни расходи за 2023 годину износили су 31,9 млрд. динара што је за 14,9% више у односу на 2022. годину и за 12,8% мање у односу на план за 2023. годину. У структури пословних расхода највеће учешће имају трошкови енергената и енергије, чије је учешће у 2023. години износило 65,6%.

Трошкови енергената и енергије већи су у односу на претходну годину за 25% или за 4,2 млрд. динара, док су у односу на план мањи за 2,9 млрд. динара, или за 18%, од чега су трошкови природног гаса у односу на план за 2023. годину мањи за 1,9 млрд. динара. Утрошак гаса био је мањи у односу на планирани за 73 мил. Sm<sup>3</sup>.

Крајем 2021. године дошло је до великих поремећаја на тржишту енергије и драстичног скока цена природног гаса. Да би ублажила овај скок цена, Влада РС је крајем децембра 2021 године први пут донела Уредбу о привременој мери ограничавања цене гаса и надокнади разлике у цени природног гаса набављеног из увоза или произведеног у Републици Србији. Уредба је и даље на снази. Коригована Уредба објављена је у „Сл. гласнику РС“ бр 89/23. Последње повећање цена гаса било је од 1. новембра 2023 за 10%.

Трошкови гаса за 2023. годину већи су у односу на претходну годину за 15% или за 2,1 млрд. динара. Иако је утрошак гаса у односу на претходну годину био мањи за 8,1% или за 26 мил Sm<sup>3</sup>, просечна цена гаса за 2023. годину била је већа у односу на просечну цену за 2022. годину за 25,5%, што је утицало на исказивање већих трошкова гаса у односу на претходну годину.

У 2023. години трошкови мазута били су већи у односу на остварење у претходној години за 102% или за 1,13 млрд. динара. Утрошак мазута био је већи у односу на претходну годину за 95% или за 13.463 тона. Ради обезбеђења стабилности испоруке топлотне енергије у случају поремећаја испоруке природног гаса, у децембру 2022. год. потписан је уговор за набавку 23.000 тона средњег мазута. Целокупна количина средњег мазута потрошена је за производњу топлотне енергије у првом кварталу 2023. године, чиме је смањена потрошња природног гаса. Трошкови електричне енергије већи су у односу на 2022 годину за 68% или за 667 мил. динара. Цена електричне енергије у 2023. години повећана је кумулативно за 26% и на крају 2023. године износила је 119,66 евра/MWh.

Кад су у питању остали пословни расходи у односу на планиране за 2023. мањи су за 1,6 млрд. динара, док су у односу на реализацију истих у 2022. години већи за око 6 мил. динара.

Као разлика пословних прихода и пословних расхода у билансу успеха исказан је пословни губитак у износу од 474 мил. динара, што је за 2,5 млрд. динара мање од планираног пословног губитка.

Финансијски приходи у односу на планиране већи су за 10%, и износили су 274,9 мил. динара. У односу на 2022. годину мањи су за 45 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 759,7 мил. динара и већи су у односу на планиране за 244 мил. динара. Они обухватају укалкулисану камату по основу кредита KfW 4 у износу од 12,2 мил. динара, камату на кредите код домаћих банака у износу од 136,9 мил. дин., камату на кинески кредит у износу од 222,2 мил. динара, затезне камате у износу од 344,7 мил. динара (камата Србијагаса 291,8 мил. дин.), курсне разлике 10,1 мил. динара и камату по основу уговора о обрнутом факторингу са Уникредит банком у износу од 33,5 мил. динара.

Приходи од усклађивања потраживања реализовани су у износу од 1,496 млрд. динара, што је за 2,3 млрд. динара мање у односу на планиране и за 553 мил. динара више у односу на реализацију истих у 2022. години. Приликом израде плана за 2023 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, планирано је да ће се 25% од овог износа наплатити у текућој години.

Расходи од усклађивања потраживања реализовани су у износу од 863 мил. динара и већи су у односу на планиране за 62,9 мил. динара, и у односу на остварене у 2022. години за 94,8 мил. динара.

Остали приходи већи су од планираних за 77,7 мил. динара, и износе 550,6 мил. динара. Највеће ставке у оквиру осталих прихода су приходи од наплаћених штета (97,5 мил. дин.), приходи од рефакције акциза на лож уље (225 мил. дин.) и приходи од наплате предујма извршитељима (131 мил. дин.).

Остали расходи мањи су у односу на претходну годину за 120 мил. динара, и износе 130,5 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 у износу од 78,3 мил. динара. 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. Такође је на овој позицији евидентирана и провизија на неповучена средства кредита KfW V у износу од 3,2 мил. динара.

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 крајем августа 2023 године донео Одлуку о расподели добити по којој се 85% од остварене добити за 2022. годину распоређује у корист Оснивача



(1,589 млрд. дин.), а остатак од 15% (280,5 мил. динара) се распоређује у резерве предузећа. На ову Одлуку добијена је сагласност Оснивача половином септембра. У тренутку израде овог Извештаја предузеће има обавезу према Оснивачу по основу преноса дела добити у укупном износу од 4,561 млрд. динара. (за добит из 2020 године 651,5 мил. динара, за добит из 2021. године 2,32 млрд. динара и за добит из 2022. год. 1,589 млрд. динара). Због недостатка финансијских средстава предузеће није било у могућности да измири обавезу коју има према Оснивачу по основу преноса добити.

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 које доспевају 10-ог априла и 10-ог октобра. Прва рата кредита уплаћена је у октобру 2018. године. До краја 2023. године укупно је отплаћено 6.480.248 евра (11 рата), тако да је на крају 2023. год. године кредитно задужење износило 3.534.681 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 комерцијалног уговора са кинеским извођачем радова. Уговор о Пројекту изградње топловода Обреновац-Нови Београд, закључен је 09.01.2020. године, између ЈКП „Београдске електране“, Града Београда и извођача радова Power Construction Corporation of China (у даљем тексту Уговор). Влада Републике Србије је 26. децембра 2019. године донела Закључак број 351-13173/2019-1 којим се прихвата текст Уговора о пројекту изградње топловода Обреновац- Нови Београд између ЈКП Београдске електране, Града Београда и Power Construction Corporation of China, а на Скупштини града Београда на седници одржаној 27. децембра 2019. године донет је Закључак број 3-978/19-С којим се усваја информација о реализацији пројекта изградње 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 је 85% вредности комерцијалног уговора 164.685.800,00 динара, период отплате 15 година, грејс период 3 године, каматна стопа 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 Export-Import 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 Београдских електрана. Београдске електране су уплатиле аванса 5.812.440 евра у динарској противвредности у периоду од 25.08 до 17. 09. 2021. године. У новембру месецу 2021. године РС је уплатила 20% аванса из кредита 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, пре преноса кредитног задужења на Предузеће у износу од 1.020.137,04 евра. Услед неликвидности Предузећа Република Србија је до 31.12.2023. године платила настале обавезе по овом основу и накоп преноса кредита, што све укупно износи 5.147.473,36 евра.

У октобру 2023. године потписан је анекс уговора са кинеским извођачем радова, којим је продужен рок за реализацију овог пројекта за 2 године. Радови на реализацији овог пројекта треба да буду завршени до октобра 2025. године. Анексом уговора обухваћене су промене процењене вредности пројекта услед раста цена материјала, опреме и радне снаге. Биће потребно обезбедити додатна средства у износу од око 50 мил. 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 2023. године укупно је реализовано 2,65 млрд. динара. Завршетком преосталих радова у 2024. години планирано је преузимање енергије из комбинованог постројења у Винчи. Са предузећем Беоциста енергија потписан је уговор по коме Београдске електране купују енергију из овог постројења по цени од 30 еур/MWh. 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.

У мају месецу 2022. године потписан је трилатерални уговор о коришћењу средстава зајма намењених пројекту Рехабилитација система даљинског грејања у Србији- Фаза V, којим је Република одобрила Београдским електранама право коришћења средстава зајма 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. Процењена вредност пројекта у том тренутку износила је око 14. мил. евра. У октобру 2023 потписан је уговор са извођачем радова на износ од 16,094 мил. евра. У току је процедура израде Анекса трилатералног уговора, којим се повећава кредитно задужење на 11,5 мил. евра као и учешће Београдских електрана до 4,9 мил. евра. Крајем децембра извођачу је по уговору из кредита уплаћен аванс у износу од 8 мил. евра.

Због неликвидности Предузеће је крајем децембра 2021. године узело кредит од банке Интеса за плаћање текућих обавеза у износу од 900 мил. динара на период од три године. У марту месецу 2022 године 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. 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 2022 додатно задужи код банке Интеса за 260 мил. динара (отплаћено у априлу 2023), и код ОТП банке за 1,5 млрд. динара. Отплата кредита ОТП банци започела је крајем августа 2022. године а последња рата доспева 29.04.2024 године.

Због недостатка финансијских средстава у мају месецу 2023 са Уникредит банком потписан је уговор о обрнутом факторингу на износ од 1,17 млрд. динара. Овим уговором извршено је плаћање обавеза за утрошени природни гас у грејној сезони 2022/2023 у износу од 1,165 млрд. динара. Према потписаном уговору Београдске електране биле су у обавези да Уникредит банци врате целокупан износ у року од 90 дана од дана доспећа фактуре за гас. Целокупан дуг регулисан је у септембру 2023. како је уговорено.

По свим кредитима узетим код домаћих банака Предузеће је до краја 2023 године отплатило главницу у износу од 2,274 млрд. динара и платило камату у укупном износу од 143,9 мил. динара. Имајући у виду да је уговорена промењива каматна стопа, плаћена камата је знатно већа у односу на камату из плана отплате.



---

На крају 2023. године стање кредитне задужености код домаћих банака износи 800 мил. динара, док кредитна задуженост код страних банака износи 44,52 мил. евра (KfW фаза IV – 3,534 мил. евра, Кинеска експорт импорт банка - 32,937 мил. евра и банка KfW фаза V 8,047 мил. евра).

У 2023 години започели су припремни радови на изградњи тригенерацијског постројења за грејање и хлађење комплетног будућег ЕХПО центра у Сурчину. Потписан је уговор за израду претходне студије оправданости са генералним пројектом за изградњу тригенерацијског постројења на подручју ПППП Национални стадион. Вредност овог уговора износи 18,9 мил. динара. Процењена вредност овог тригенерацијског постројења износи око 155 мил. евра. Рок завршетка је до краја 2026. године



## 1. АНАЛИТИЧКИ ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА ПЕРИОД I-XII 2023. ГОДИНЕ

(У РСД)

| Ред. бр. | Конто          | ОПИС                                 | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022 | ПЛАН ЗА 2023   | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2023 | 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 |        |
|          |                | <b>I ПРИХОДИ</b>                     |                      |                |                      |               |                |           |        |
| 1        | 602+604+614299 | Приход од прод.гаса - Младенован     | 185.818.107          | 317.100.000    | 225.981.343          | 40.163.236    | -91.118.657    | 121,6     |        |
| 2        | 61200+61420    | Приход од топл.енерг.-посл.прост.    | 5.729.103.452        | 6.919.000.000  | 6.049.616.991        | 320.513.539   | -869.383.009   | 105,6     |        |
| 3        | 61421          | Топлотна енергија-Инфостан           | 21.316.920.937       | 24.035.389.000 | 22.937.688.216       | 1.620.767.279 | -1.097.700.784 | 107,6     |        |
| 4        | 61201+61423    | Приход од производа и услуга         | 320.537.217          | 340.000.000    | 365.951.035          | 45.413.818    | 25.951.035     | 114,2     |        |
| 5        | 612015+614236  | Приход од усл.пројект. и сагласн.    | 5.862.517            | 6.000.000      | 7.039.192            | 1.176.675     | 1.039.192      | 120,1     |        |
| 6        | 614237+62180   | Остали приходи-ресторан              | 11.324.199           | 25.979.000     | 13.909.668           | 2.585.469     | -12.069.332    | 122,8     |        |
| 7        | 61422          | Субвенције Града за одobreне попусте | 727.855.272          | 800.000.000    | 727.243.964          | -611.308      | -72.756.036    | 99,9      |        |
| 8        | 640            | Приходи од субвенција                | 384.615              |                | 5.471.410            | 5.086.795     | 5.471.410      | 1422,6    |        |
| 9        | 650            | Приходи од закуппине                 | 83.689.984           | 90.676.000     | 63.029.452           | -20.660.532   | -27.646.548    | 75,3      |        |
| 10       | 641            | Приходи од условљених донација       | 248.377.449          | 246.000.000    | 256.565.027          | 8.187.578     | 10.565.027     | 103,3     |        |
| 11       | 661+662        | Свега приход од камата               | 309.691.324          | 250.000.000    | 259.553.320          | -50.138.004   | 9.553.320      | 83,8      |        |
| 12       | 663+664        | Позитивне курсне разлике             | 10.329.314           |                | 15.389.483           | 5.060.169     | 15.389.483     | 149,0     |        |
| 13       | 670            | Добити од продаје основи. сред.      | 1.072.837            | 1.000.000      |                      | -1.072.837    | -1.000.000     | 0,0       |        |
| 14       | 673            | Приходи од продаје материјала        | 4.007.589            | 4.000.000      | 3.469.881            | -537.708      | -530.119       | 86,6      |        |
| 15       | 67920          | Наплаћене лптеге ОЗ-а                | 42.606.674           | 100.000.000    | 97.477.367           | 54.870.693    | -2.522.633     | 228,8     |        |
| 16       | 685            | Приходи од усклађивања потраживања   | 943.201.153          | 3.800.000.000  | 1.495.724.170        | 552.523.017   | -2.304.275.830 | 158,6     |        |
| 17       | 61424+614299   | Приходи од партиципација             | 665.045.647          | 500.000.000    | 353.400.565          | -311.645.082  | -146.599.435   | 53,1      |        |
| 18       | 61425          | Приходи од ЦХП постројења            | 324.348.649          | 350.000.000    | 377.682.098          | 53.333.449    | 27.682.098     | 116,4     |        |
| 19       |                | Остали непоменути приходи            | 320.905.148          | 368.000.000    | 467.169.928          | 146.264.780   | 99.169.928     | 145,6     |        |



| Ред.бр.  | Конто                           | ОПИС  | ОСТВАРЕЊЕ             |                       | ПЛАН ЗА 2023          | РАЗЛИКА +/-           |                      |                       | ИНДЕКС       |
|----------|---------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|
|          |                                 |   | 1-XII 2022            | 4                     |                       | 5                     | 6                    | 7=6-4                 |              |
| 1        | 2                               | 3   |                       |                       |                       |                       |                      |                       |              |
| <b>I</b> | <b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>           |   |                       |                       |                       |                       |                      |                       |              |
|          |                                 |   |                       |                       |                       |                       |                      |                       |              |
|          |                                 | <b>II РАСХОДИ</b>                             |                       |                       |                       |                       |                      |                       |              |
| 1        | 50109900                        | Наб.вред.прод.робе-газ Младеновац             | 191.512.830           | 191.512.830           | 280.000.000           | 234.866.476           | 43.353.646           | -45.133.524           | 122,6        |
| 2        | 50100000                        | Остали трошкови-ресторан                      | 8.525.970             | 8.525.970             | 23.617.000            | 11.213.622            | 2.687.652            | -12.403.378           | 131,5        |
| <b>Σ</b> | <b>501</b>                      | <b>Наб.вред.продате робе (1-2)</b>            | <b>200.038.800</b>    | <b>200.038.800</b>    | <b>303.617.000</b>    | <b>246.080.099</b>    | <b>46.041.299</b>    | <b>-57.536.901</b>    | <b>123,0</b> |
| 3        | 51200+514+51500<br>+51520+51530 | Трошк. матер. за одржавање                    | 341.127.257           | 341.127.257           | 480.000.000           | 328.062.025           | -13.065.232          | -151.937.975          | 96,2         |
| 4        | 51210000                        | Трошк.капит.материјала                        | 4.464.242             | 4.464.242             | 6.550.000             | 4.493.618             | 29.376               | -2.056.382            | 100,7        |
| 5        | 51540000                        | Трошк. заштитне опреме                        | 27.503.889            | 27.503.889            | 29.300.000            | 19.352.521            | -8.151.368           | -9.947.479            | 70,4         |
| 6        | 51260000                        | Трошкови хемикалија                           | 74.450.542            | 74.450.542            | 87.634.000            | 68.681.245            | -5.769.297           | -18.952.755           | 92,3         |
| <b>Σ</b> | <b>512+514+515</b>              | <b>Трошкови осталог материјала (3-6)</b>      | <b>447.545.930</b>    | <b>447.545.930</b>    | <b>603.484.000</b>    | <b>420.589.409</b>    | <b>-26.956.521</b>   | <b>-182.894.591</b>   | <b>94,0</b>  |
| 7        | 51300000                        | Трошкови мазута и лож уља                     | 1.105.828.442         | 1.105.828.442         | 2.694.009.000         | 2.233.059.024         | 1.127.230.582        | -460.949.976          | 201,9        |
| 8        | 51310+51311                     | Трошкови чврстог горива - угљь, пелет, брикет | 51.080.687            | 51.080.687            | 80.500.000            | 68.921.027            | 17.840.340           | -11.578.973           | 134,9        |
| 9        | 51350000                        | Трошкови гаса                                 | 13.777.438.806        | 13.777.438.806        | 17.800.000.000        | 15.859.174.685        | 2.081.735.879        | -1.940.825.315        | 115,1        |
| 10       | 51351000                        | Трошкови компромованог гаса (КПГ)             | 440.910.609           | 440.910.609           | 849.246.000           | 688.960.435           | 248.049.826          | -160.285.565          | 156,3        |
| 11       | 51390000                        | Трошкови горива за возила                     | 35.258.256            | 35.258.256            | 50.166.000            | 36.729.875            | 1.471.619            | -13.436.125           | 104,2        |
| 12       | 51330000                        | Трошкови електр. енергије                     | 985.516.493           | 985.516.493           | 1.830.258.000         | 1.652.606.423         | 667.089.930          | -177.651.577          | 167,7        |
| 13       | 51391+51392                     | Трошк.услуга - Галеника и ЕИ                  | 326.248.254           | 326.248.254           | 440.000.000           | 347.391.357           | 21.143.103           | -92.608.643           | 106,5        |
|          |                                 | Трошк.услуга - Беочиста                       |                       |                       | 28.320.000            |                       | 0                    | -28.320.000           |              |
| <b>Σ</b> | <b>513</b>                      | <b>Трошкови енергената и енергије (7-13)</b>  | <b>16.722.281.547</b> | <b>16.722.281.547</b> | <b>23.772.499.000</b> | <b>20.886.842.827</b> | <b>4.164.561.280</b> | <b>-2.885.656.173</b> | <b>124,9</b> |
| 14       | 520+521                         | Укупно трошк.брutto зарала                    | 3.628.320.828         | 3.628.320.828         | 4.247.601.000         | 4.173.299.084         | 544.978.256          | -74.301.916           | 115,0        |
| 15       | 52200000                        | Трошкови накнада по уговору о делу            | 3.828.164             | 3.828.164             | 3.000.000             | 3.028.030             | -800.134             | 28.030                | 79,1         |

| Ред бр. | Конто             | ОПИС   | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022 | ПЛАН ЗА 2023  | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2023 | РАЗЛИКА +/- |              |           | ИНДЕКС     |  |
|---------|-------------------|--|----------------------|---------------|----------------------|-------------|--------------|-----------|------------|--|
|         |                   |  |                      |               |                      | 7=6-4       | 8=6-5        | 9=6/4*100 | 10=6/5*100 |  |
| 1       | 2                 | 3  | 4                    | 5             | 6                    | 7=6-4       | 8=6-5        | 9=6/4*100 | 10=6/5*100 |  |
| 16      | 52410000          | ПП послови   | 80.999.332           | 93.500.000    | 85.905.853           | 4.906.521   | -7.594.147   | 106,1     | 91,9       |  |
| 17      | 52600000          | Лична прим.члан.упр.и надз.одб.  | 1.217.496            | 1.236.000     | 1.203.704            | -13.792     | -32.296      | 98,9      | 97,4       |  |
| 18      | 52903+52904       | Солдарне помоћи  | 23.589.640           | 27.000.000    | 28.357.837           | 4.768.197   | 1.357.837    | 120,2     | 105,0      |  |
| 19      | 52904001          | Солдарна помоћ ради ублажавања непогодног материјалног положаја на основу ПКУ за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС и Колективног уговора код послодавца ЈКП"Београдске електране" | 92.145.769           | 93.000.000    | 90.566.658           | -1.579.111  | -2.433.342   | 98,3      | 97,4       |  |
| 20      | 52910000          | Трошкови превоза   | 62.813.399           | 95.580.000    | 57.135.939           | -5.677.460  | -38.444.061  | 91,0      | 59,8       |  |
| 21      | 52941000          | Стипендије   | 96.263               | 650.000       | 489.932              | 393.669     | -160.068     | 509,0     | 75,4       |  |
| 22      | 52911000          | Трошкови службута  | 1.507.154            | 2.000.000     | 1.650.682            | 143.528     | -349.318     | 109,5     | 82,5       |  |
| 23      | 52990000          | Остала давања запосленима  | 7.323.456            | 8.146.000     | 8.191.232            | 867.776     | 45.232       | 111,8     | 100,6      |  |
| Σ       | 529               | Остали лични расходи (18-23)   | 187.475.681          | 226.376.000   | 186.392.280          | -1.083.401  | -39.983.720  | 99,4      | 82,3       |  |
| 24      | 53100000          | Трош. транспорта и манипулације горива   | 10.829.989           | 17.960.000    | 3.373.480            | -7.456.509  | -14.586.520  | 31,1      | 18,8       |  |
| 25      | 53130+53131       | ПТТ - трошкови   | 41.083.237           | 80.000.000    | 48.773.417           | 7.690.180   | -31.226.583  | 118,7     | 61,0       |  |
| 26      | 53140+53190       | Трошкови осталих транспорт.услуга  | 20.370.449           | 40.590.000    | 27.330.668           | 6.960.219   | -13.259.332  | 134,2     | 67,3       |  |
| Σ       | 531               | Трош.транспортних услуга (24-26)   | 72.283.674           | 138.550.000   | 79.477.564           | 7.193.890   | -59.072.436  | 110,0     | 57,4       |  |
| 27      | 532               | Трошкови услуга одржавања  | 1.455.572.205        | 1.700.000.000 | 1.458.640.358        | 3.068.153   | -241.359.642 | 100,2     | 85,8       |  |
| 28      | 533+5339          | Трошкови закупнине   | 6.632.869            | 10.000.000    | 6.883.617            | 250.748     | -3.116.383   | 103,8     | 68,8       |  |
| 29      | 535               | Трошкови рекламе и пропаганде  | 13.742.000           | 42.000.000    | 17.487.348           | 3.745.348   | -24.512.652  | 127,3     | 41,6       |  |
| 30      | 53900000          | Трошк.контроле квалитета горива  | 619.772              | 2.424.000     | 778.240              | 158.468     | -1.645.760   | 125,6     | 32,1       |  |
| 31      | 53924+53923+53925 | Трошк.услуга - Идростан  | 519.958.988          | 557.000.000   | 580.821.255          | 60.862.267  | 23.821.255   | 111,7     | 104,3      |  |
| 32      | 53920000          | Трошкови за воду   | 92.445.776           | 100.000.000   | 100.407.469,18       | 7.961.693   | 407.469      | 108,6     | 100,4      |  |



| Ред<br>бр. | Конто                         | ОПИС  | ОСТВАРЕЊЕ<br>I-XII 2022 | ПЛАН ЗА<br>2023 | ОСТВАРЕЊЕ<br>I-XII 2023 | 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 |        |
| 33         | 53901+53902+539021            | Трошк.защитите животне средине                    | 40.221.473              | 54.876.000      | 32.269.776              | -7.951.697   | -22.606.224    | 80,2      | 58,8   |
| 34         | 53921000                      | Трошк.услуга изношење смећа                       | 13.563.772              | 17.600.000      | 14.192.728              | 628.956      | -3.407.272     | 104,6     | 80,6   |
| 35         | 53922000                      | Трошкови дератизације                             | 953.136                 | 1.700.000       | 341.612                 | -611.524     | -1.358.388     | 35,8      | 20,1   |
| 36         | 53990000                      | Хидрометеоролошке услуге                          | 5.436.500               | 8.490.000       | 5.691.300               | 254.800      | -2.798.700     | 104,7     | 67,0   |
| 37         | 53991000                      | Услуге пројектовања                               | 34.918.518              | 50.000.000      | 71.835.574              | 36.917.056   | 21.835.574     | 205,7     | 143,7  |
| 38         | 53999000                      | Остале произв.услуге                              | 82.520                  |                 | 783.760                 | 701.240      | 783.760        | 949,8     |        |
| Σ          | 539                           | Трошкови осталих услуга (30-38)                   | 708.200.455             | 792.090.000     | 807.121.713             | 98.921.258   | 15.031.713     | 114,0     | 101,9  |
| 39         | 540                           | Трошкови амортизације                             | 3.387.274.890           | 3.800.000.000   | 2.683.537.024           | -703.737.866 | -1.116.462.976 | 79,2      | 70,6   |
| 40         | 545+549                       | Резервисања за јуб.награде и отпремнице и спорове | 144.127.824             | 161.660.000     | 215.446.140             | 71.318.316   | 53.786.140     | 149,5     | 133,3  |
| 41         | 55000000                      | Ревизија  | 975.000                 | 990.000         | 980.000                 | 5.000        | -10.000        | 100,5     | 99,0   |
| 42         | 55010000                      | Тр.адвокатских услуга                             | 4.404.595               | 10.000.000      | 5.675.048               | 1.270.453    | -4.324.952     | 128,8     | 56,8   |
| 43         | 55050000                      | Стручна усавршавања -семинари                     | 4.809.584               | 2.990.000       | 3.093.521               | -1.716.063   | 103.521        | 64,3      | 103,5  |
| 44         | 55030000                      | Здравствене услуге                                | 14.807.830              | 22.920.000      | 17.536.742              | 2.728.912    | -5.383.258     | 118,4     | 76,5   |
| 45         | 55091+55094+55095             | Превенција радне инвалидности                     | 26.248.104              | 31.432.000      | 30.182.751              | 3.934.647    | -1.249.249     | 115,0     | 96,0   |
| 46         | 55090000                      | Спортске игре                                     | 2.599.115               | 1.300.000       | 1.037.720               | -1.561.395   | -262.280       | 39,9      | 79,8   |
| 47         | 55092000                      | Обезбеђење објеката                               | 33.476.436              | 20.000.000      | 14.766.864              | -18.709.572  | -5.233.136     | 44,1      | 73,8   |
| 48         | 55093+55080+55041+55040+55020 | Тр.остал.непроизв.услуга                          | 65.915.276              | 99.888.000      | 49.869.979              | -16.045.297  | -50.018.021    | 75,7      | 49,9   |
| Σ          | 550                           | Трошкови непроизвод.услуга (41-48)                | 153.235.940             | 189.520.000     | 123.142.625             | -30.093.315  | -66.377.375    | 80,4      | 65,0   |
| 49         | 551                           | Трошкови репрезентације                           | 0                       | 500.000         | 306.977                 | 306.977      | -193.023       |           | 61,4   |
| 50         | 552                           | Трошкови премија осигурања                        | 139.791.163             | 140.000.000     | 145.234.167             | 5.443.004    | 5.234.167      | 103,9     | 103,7  |
| 51         | 553                           | Трошкови платног промета                          | 7.158.296               | 7.000.000       | 9.271.294,52            | 2.112.999    | 2.271.295      | 129,5     | 132,4  |
| 52         | 554                           | Трошкови чланарина                                | 2.789.847               | 4.000.000       | 2.937.954               | 148.107      | -1.062.046     | 105,3     | 73,4   |



| Ред. бр.       | Конто                          | ОПИС                                      | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022  | ПЛАН ЗА 2023          | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2023  | РАЗЛИКА +/-           |                       |              | ИНДЕКС       |  |
|----------------|--------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|--|
|                |                                |   |                       |                       |                       | 7=6-4                 | 8=6-5                 | 9=6/4*100    | 10=05*100    |  |
| 1              | 2                              | 3   | 4                     | 5                     | 6                     | 7=6-4                 | 8=6-5                 | 9=6/4*100    | 10=05*100    |  |
| 53             | 55500000                       | Порез на имовину                          | 47.303.488            | 50.000.000            | 47.225.082            | -78.406               | -2.774.918            | 99,8         | 94,5         |  |
| 54             | 55510000                       | Допринос за водопривреду                  | 1.228.041             | 1.000.000             | 1.414.732             | 186.691               | 414.732               | 115,2        | 141,5        |  |
| 55             | 55551000                       | Такса за истицање фирме                   | 1.599.243             | 1.200.000             | 1.809.833             | 210.590               | 609.833               | 113,2        | 150,8        |  |
| 56             | 55520000                       | Финансирање зарада особа са инвалидитетом | 4.554.706             | 5.500.000             | 4.186.240             | -368.466              | -1.313.760            | 91,9         | 76,1         |  |
| 57             | 55540000                       | Накнада за енергетску ефикасност          | 980.680               | 1.200.000             | 939.502               | -41.178               | -260.498              | 95,8         | 78,3         |  |
| 58             | 55590000                       | Остали порези                             | 395.982               | /                     | 377.885               | -18.097               |                       | 95,4         |              |  |
| <b>Σ</b>       | <b>555</b>                     | <b>Трошкови пореза (53-58)</b>            | <b>56.062.140</b>     | <b>58.900.000</b>     | <b>55.953.273</b>     | <b>-108.867</b>       | <b>-2.946.727</b>     | <b>99,8</b>  | <b>95,0</b>  |  |
| 59             | 59000000                       | Остали различит. трош.-огласи             | 1.299.301             | 500.000               | 1.232.430             | -66.871               | 732.430               | 94,9         | 246,5        |  |
| 5910+5911+5919 |                                |   |                       |                       |                       |                       |                       |              |              |  |
| 60             | 199+55920+55921                | Таксе, суд. трош. и трош. вештач.         | 248.468.921           | 250.000.000           | 242.703.057           | -5.765.864            | -7.296.943            | 97,7         | 97,1         |  |
| 61             | 55990000                       | Трошкови регистрације возила              | 2.628.144             | 6.811.000             | 2.712.434             | 84.290                | -4.098.566            | 103,2        | 39,8         |  |
| 62             | 55999+559999                   | Остали нематеријални трошкови             | 120.356               |                       | 835.380               | 715.024               | 835.380               | 694,1        |              |  |
| 63             | 55930000                       | Трош. стр. литер. часониси                | 2.232.278             | 4.000.000             | 1.795.332             | -436.946              | -2.204.668            | 80,4         | 44,9         |  |
| 64             | 55991000                       | Донације                                  | 38.425.763            | 0                     | 0                     | -38.425.763           | 0                     | 0,0          |              |  |
| <b>Σ</b>       | <b>559</b>                     | <b>Нематеријални трошкови (59-64)</b>     | <b>293.174.763</b>    | <b>261.311.000</b>    | <b>249.278.634</b>    | <b>-43.896.129</b>    | <b>-12.032.366</b>    | <b>85,0</b>  | <b>95,4</b>  |  |
| 65             | 561+562                        | Расходи камата                            | 301.111.073           | 515.712.000           | 749.555.405           | 448.444.332           | 233.843.405           | 248,9        | 145,3        |  |
| 66             | 563+564                        | Негативне курсне разлике                  | 689.265               |                       | 10.114.344            | 9.425.079             | 10.114.344            | 1467,4       |              |  |
| <b>Σ</b>       | <b>56</b>                      | <b>Фин. Расходи (65-66)</b>               | <b>301.800.338</b>    | <b>515.712.000</b>    | <b>759.669.748</b>    | <b>457.869.410</b>    | <b>243.957.748</b>    | <b>251,7</b> | <b>147,3</b> |  |
| 67             | 5792                           | Уговорене казне и пенали                  | 200.157.398           | 100.919.000           | 81.535.566            | -118.621.832          | -19.383.434           | 40,7         | 80,8         |  |
| 68             | 585                            | Обезвређење потраживања                   | 768.070.390           | 800.000.000           | 862.894.148           | 94.823.758            | 62.894.148            | 112,3        | 107,9        |  |
| 69             |                                | Остали расходи                            | 70.938.040            | 20.000.000            | 94.272.263            | 23.334.223            | 74.272.263            | 132,9        | 471,4        |  |
| <b>II</b>      | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>          |   | <b>29.052.720.009</b> | <b>37.993.475.000</b> | <b>33.656.431.700</b> | <b>4.603.711.691</b>  | <b>-4.337.043.300</b> | <b>115,8</b> | <b>88,6</b>  |  |
| <b>III</b>     | <b>ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> |   | <b>2.198.362.076</b>  | <b>159.669.000</b>    | <b>65.931.409</b>     | <b>-2.132.430.667</b> | <b>-93.737.591</b>    | <b>3,0</b>   | <b>41,3</b>  |  |





| Ред .бр. | Код                              | ОПИС | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2022 | ПЛАН ЗА 2023       | ОСТВАРЕЊЕ I-XII 2023 | РАЗЛИКА +/-           |                     |             | ИНДЕКС |
|----------|----------------------------------|------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------|--------|
|          |                                  |      |                      |                    |                      | 7-6-4                 | 8-6-5               | 9-6/4*100   |        |
| I        | 2                                | 3    | 4                    | 5                  | 6                    | 7-6-4                 | 8-6-5               | 9-6/4*100   |        |
| IV       | Порески расход периода           |      | 599.332.870          |                    | 180.401.377          | -418.931.493          | 180.401.377         | 30,1        |        |
| V        | Порески приходи периода          |      | 271.082.793          |                    | 141.320.142          | -129.762.651          | 141.320.142         | 52,1        |        |
| VI       | <b>ДОБИТАК ПОСЛЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> |      | <b>1.870.112.000</b> | <b>159.669.000</b> | <b>26.850.174</b>    | <b>-1.843.261.826</b> | <b>-132.818.826</b> | <b>1,4</b>  |        |
|          |                                  |      |                      |                    |                      |                       |                     | <b>16,8</b> |        |

**1.1 РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА I-XII 2023. ГОДИНУ**

(у млрд. динара)

| Ред.бр. | ОПИС                           | Остварење за I-XII 2022 год. |       | %учешћа у укупним расходима |        | План за 2023 год. |       | % учешћа у укупним расходима |           | Остварење за I-XII 2023 год. |  | % учешћа у укупним расходима |  | Индекс |  |
|---------|--------------------------------|------------------------------|-------|-----------------------------|--------|-------------------|-------|------------------------------|-----------|------------------------------|--|------------------------------|--|--------|--|
|         |                                | 3                            | 3а    | 4                           | 4а     | 5                 | 5а    | 6=5/3*100                    | 7=5/4*100 |                              |  |                              |  |        |  |
| I       | <b>ПРИХОДИ</b>                 | 31,25                        | 107,6 | 38,15                       | 100,43 | 33,72             | 100,2 | 107,9                        | 88,4      |                              |  |                              |  |        |  |
| II      | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>          | 29,05                        | 100,0 | 37,99                       | 100,00 | 33,65             | 100,0 | 115,8                        | 88,6      |                              |  |                              |  |        |  |
| II.1    | Трошкови енергената и енергије | 16,72                        | 57,6  | 23,77                       | 62,57  | 20,89             | 62,1  | 124,9                        | 87,9      |                              |  |                              |  |        |  |
| II.2    | Амортизација                   | 3,39                         | 11,7  | 3,80                        | 10,00  | 2,68              | 8,0   | 79,1                         | 70,5      |                              |  |                              |  |        |  |
| II.3    | Зараде                         | 3,63                         | 12,5  | 4,25                        | 11,19  | 4,17              | 12,4  | 114,9                        | 98,1      |                              |  |                              |  |        |  |
| II.4    | Остали расходи                 | 5,31                         | 18,3  | 6,17                        | 16,24  | 5,91              | 17,6  | 111,3                        | 95,8      |                              |  |                              |  |        |  |
| III     | <b>ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> | 2,20                         | 7,6   | 0,16                        | 0,42   | 0,07              | 0,2   | 3,0                          | 41,3      |                              |  |                              |  |        |  |
| IV      | Порески расходи                | 0,60                         | 2,1   |                             | 0,00   | 0,18              | 0,5   | 30,1                         |           |                              |  |                              |  |        |  |
| V       | Порески приходи                | 0,27                         | 0,9   |                             | 0,00   | 0,14              | 0,4   | 52,1                         |           |                              |  |                              |  |        |  |
| VI      | <b>НЕТО ДОБИТАК</b>            | 1,87                         | 6,4   | 0,16                        | 0,42   | 0,03              | 0,1   | 1,4                          | 16,8      |                              |  |                              |  |        |  |

У 2023. години остварен је нето добитак у износу од 26,8 мил. динара. У односу на претходну 2022. годину укупни приходи већи су за 7,9%, док су укупни расходи већи за 15,8%. У оквиру расхода највеће повећање је код трошкова енергената и енергије, до кога је дошло услед повећања цена.. Трошкови зарада у односу на 2022. годину повећани су за 14,9%.

У односу на план за 2023. годину, укупни расходи реализовани су у износу који је за 4,3 млрд. динара мањи од планираног, док су укупни приходи за 4,4 млрд. динара мањи у односу на планиране.

## 1.2 АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

### 1.2.1 ПРИХОДИ

1. У периоду јануар-децембар 2023. године у односу на претходну годину укупни приходи већи су за 7,9%, односно за 2,5 млрд. динара.
  2. Укупни приходи од топлотне енергије већи су у односу на претходну годину за 7,2% , односно за 1,941 млрд. динара, док су у односу на планиране мањи за 1,967 млрд. динара.  
У структури прихода од топлотне енергије приходи од стамбеног простора у односу на 2022.годину већи су за 7,6%, односно за 1,62 млрд. динара, док су приходи од пословног простора већи за 5,6%, односно за 320,5 мил. динара. У 2023. години цена топлотне енергије коригована је од 1. марта и од 1. септембра, што је утицало на повећање прихода у односу на 2022. годину.  
У 2023. години, према извештају Инфостана за плаћање рачуна у року одобрено је редовних попушта у износу од 1,030 млрд. динара, што је за 94 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.
  3. У 2023. години Град је одобрио 727 мил. динара за субвенције социјално угроженој категорији становништва. У фебруару 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 9,2% 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 21,6%. Цена гаса за јавно снабдевање у току 2023. године повећавана је од 1. јанура, 1. маја и од 1. новембра, истовремено са повећањем набавне цене природног гаса. 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 2023. године износио је око 5.212.
1. Приходи од усклађивања вредности потраживања у односу на 2022. годину већи су за 58,6%, или за 552 мил. динара, док су у односу на план за ову годину мањи за 2,3 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 2023. 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, планирано је да ће се 25% од овог износа наплатити у текућој години.

### 1.2.2 РАСХОДИ

1. У 2023. години у односу на 2022. годину укупни расходи су већи за 15,8% или за 4,6 млрд. динара.
2. Укупни трошкови енергената у 2023. години већи су за 22,6% у односу на претходну годину, или за 3,5 млрд. динара, и износили су укупно 18,85 млрд. динара.  
Ако се анализира структура потрошње енергената, уочава се да су трошкови мазута већи за 101%, због већег утрошка у односу на претходну годину.  
Трошкови гаса (природни гас+КПГ) за 2023. годину већи су у односу на 2022. годину за 16,4% или за 2,3 млрд. динара. Иако је утрошак гаса у односу на претходну годину био мањи за 26 мил.  $\text{Sm}^3$ , просечна цена гаса за 2023. годину била је већа у односу на просечну цену за 2022. годину за 25,6%, што је утицало на исказивање већих трошкова гаса. Влада РС је својом Уредбом ограничила цену природног гаса.  
Просечна цена природног гаса, која у себи садржи цену приступа транспортном систему и цену приступа систему за дистрибуцију гаса, за 2023. годину износила је 5,33 дин/ $\text{KWh}$ . Ради упоредивости са претходним годинама када се изврши свођење на  $\text{m}^3$  просечна цена за 2023. годину износила је око 54,71 дин/ $\text{Sm}^3$ .
3. Трошкови горива за возила у односу на претходну 2022. годину већи су за 4,2%, или за 1,5 мил. динара, и износили су 36,7 мил. динара. Ово је резултат повећања цена горива у 2023. години.
4. Трошкови електричне енергије у односу на 2022. годину већи су за 67,7%. Почев од 2017. године процедуру набавке ел. енергије спроводи Град кроз централизовану набавку. До новембра 2022. године Београдске електране су електричну енергију плаћале по старом уговору и цени која је била значајно нижа од тржишне и износила је 48 евра/ $\text{MWh}$ . Од октобра и новембра 2022. године цена електричне енергије повећана је на 95 евра/ $\text{MWh}$  за ниски и високи напон. У 2023. години цена ел. енергије коригована је истовремено са повећањем цена природног гаса и то; од 1. јануара 8%, 1. маја 8% и од 1. новембра за 8%, што кумулативно у 2023. години износи 26%. На крају 2023. године цена електричне енергије износила је 119,66 евра/ $\text{MWh}$ .
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 6,5% или за 21 мил. динара. Са ова два предузећа за сваку годину закључују се уговори, у којима се дефинише цена топлотне енергије по  $\text{KWh}$  и цена фиксног дела. Цена се усклађује са месечним кретањем цена гаса и

- мазута. У 2023. години испорука топлотне енергије из ова два извора за грејање ова два насеља била је већа за 1,5%.
6. Трошкови ПТТ услуга већи су у односу на претходну 2022. годину за 18,7%. 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.
  7. Трошкови услуга одржавања на нивоу су 2022. године. У односу на план за 2023. годину трошкови одржавања мањи су за 14,2% и износили су укупно 1,46 млрд. динара. Од овог износа на услуге текућег одржавања постројења за производњу топлотне енергије односи се 397 мил. динара, на одржавање топловодне мреже 572 мил. динара, а разлика од 491 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. У 2023. години трошкови одржавања ЦХП постројења износили су 126 мил. динара.
  8. Трошкови зарада у 2023. години повећани су у односу на 2022. годину за 15%. Маса за зараде за 2023. годину планирана је на основу Колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“, који је потписан крајем децембра 2021. године, Инструкција Оснивача за израду годишњег програма пословања за 2023. годину и Смерница Владе Републике Србије. Програмом пословања за 2023. годину одобрена је додатна маса за пријем 50 новозапослених.
  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 2023. години исплаћено је 28,4 мил. динара, што је за 20% више од износа који је исплаћен у претходној години. У односу на планирани износ, у 2023. години исплаћено је за 1,4 мил. динара више од планираног износа.  
У 2023. години за смртне случајеве (смрт запослених и чланова породице) исплаћено је 15,85 милиона динара, а за болести, набавку лекова, рођење деце, 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 по запосленом.

10. Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима већи су у односу на 2022. годину за 4,9 мил. динара, док су у односу на планирани износ за 2023. годину реализовани са 91,9%. Ребалансом програма пословања за 2023. годину повећан је планирани износ за текућу годину за 10,5 мил. динара. На ПП пословима највише је било ангажовано запослених на пословима обезбеђења објеката због истека уговора за обезбеђење.
11. Трошкови амортизације мањи су како у односу на 2022. годину, тако и у односу на планирану амортизацију за 2023. год. Последњих година вршена су значајнија улагања у инвестиционо одржавање постројења и опреме. Овим улагањима повећана је вредност опреме, али је исто тако продужен и век употребе, што је утицало на значајно смањење амортизације.
12. Трошкови услуга ЈКП „Инфостан технологије“ већи су у односу на претходну годину за 11,7% или за 61 мил. динара и износили су 580,8 милиона динара. Са ЈКП „Инфостан технологије“ у јуну 2023. године потписан је нови уговор, којим је повећан проценат учешћа са 2,24% на 2,38% 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.
13. Трошкови здравствених услуга већи су у односу на 2022. годину за 2,7 мил. динара. У односу на план за 2023. годину реализовани су са 76,5%. Предузеће сваке године организује превентивне прегледе за своје запослене у циљу очувања здравља запослених. Овим прегледима обухваћене су све жене и око 800 мушкараца. С обзиром да у предузећу постоји један број извршилаца који ради на радним местима са увећаним ризиком, за њих су обавезни периодични прегледи.
14. Трошкови заштите животне средине износили су 32,3 мил. динара, што је у односу на 2022. годину мање за 7,9 мил. динара. У односу на план за 2023. годину реализовани су са 58,8%.
15. Трошкови судских и административних такси и трошкови предујма за извршитеље износили су 242,7 мил. динара и мањи су у односу на 2022. годину за 5,8 милиона динара. Административне таксе 3,4 мил. дин., судске таксе 9,5 мил. дин., предујам за извршитеље БЕ 19,3 мил. дин., и предујам за извршитеље Инфостан 210,5 мил. дин.
16. Трошкови осталих непроизводних услуга мањи су у односу на претходну годину за 24,3%, док су у односу на средства одобрена планом за 2023. годину реализовани са 49,9%. Поред услуга за одржавање хигијене на овој позицији евидентиране су актуарске услуге, услуге штампе, трошкови акредитације, испитивање заварених спојева и др.

17. Финансијски расходи у 2023. години износили су 759,7 мил. динара. Већи су за 448,4 мил. динара у односу на претходну годину а односе се на:
- камату по основу кредита KfW-фаза 4 у износу од 12,2 мил. динара,
  - камату на кинески кредит у износу од 222,2 мил. динара.  
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 222,2 мил. динара (динарска противвредност 1.895.935,21 евра).
  - Камату не кредитне за текућу ликвидност подигнуте код банке Интеса и ОТП банке у износу од 136,9 мил. динара. Због неликвидности предузеће је било принуђено да се у 2022. години додатно кредитно задужи код банке Интеса и код ОТП банке за плаћање обавеза за утрошени природни гас.
  - Затезне камате за кашњење у плаћању добављача и по судским пресудама у износу од 344,7 мил. динара. Од овог износа на камате Србијагаса односи се 291,8 мил. динара.
  - Курсне разлике и остали финансијски расходи износили су 10,1 мил. динара.
  - и камату по основу уговора о обрнутом факторингу са Уникредит банком у износу од 33,5 мил. динара.
18. Обезвређење потраживања у односу на претходну годину веће је за 94,8 мил. динара и износи 862,9 мил. динара. Предузеће је у складу са рачуноводственом политиком извршило исправку вредности потраживања старијих од 90 дана. Од укупног износа обезвређења 622 мил. динара односи се на обезвређење потраживања од становништва, 240,7 мил. динара на обезвређење потраживања од привреде за топлотну енергију, гас Младеновац и партиципацију
19. На позицији осталих расхода у билансу успеха највећа ставка односи се на пенале на неповучени кинески кредит 78,3 мил. динара (динарска противвредност 667.892,41 евра). Потписивањем уговора о преузимању кинеског кредита преузете су све обавезе по кредиту, укључујући и пенале на неповучена средства.

## 2. АНАЛИЗА БИЛАНСА УСПЕХА

(У 000 РСД)

| ОПИС  | ОСТВАРЕЊЕ          |                   |                    |           | ИНДЕКС |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-----------|--------|
|   | ЗА I-XII 2022 год. | План за 2023 год. | ЗА I-XII 2023 год. | 5=4/2*100 |        |
| I   | 2                  | 3                 | 4                  | 6=4/3*100 |        |
| <b>А ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                               | <b>29.624.891</b>  | <b>33.630.144</b> | <b>31.390.353</b>  | 106,0     | 93,3   |
| 1. Приходи од продаје                                   | 29.286.816         | 33.293.468        | 31.058.513         | 106,0     | 93,3   |
| 2. Остали пословни приходи                              | 332.452            | 336.676           | 325.066            | 97,8      | 96,6   |
| 3. Приходи од усклађивања вр. имовине осим финансијс.   | 5.623              |                   | 6.774              | 120,5     |        |
| <b>Б ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                               | <b>27.720.533</b>  | <b>36.556.844</b> | <b>31.864.403</b>  | 114,9     | 87,2   |
| 1. Наб. вр. продате робе                                | 200.039            | 303.617           | 246.080            | 123,0     | 81,0   |
| 2. Трошкови материјала, горива и енергије               | 17.169.828         | 24.375.983        | 21.307.432         | 124,1     | 87,4   |
| 3. Трошкови зарада, накнада зарада и ост. лични расходи | 3.901.842          | 4.571.713         | 4.449.829          | 114,0     | 97,3   |
| 4. Трошкови амортизације                                | 3.387.275          | 3.800.000         | 2.683.537          | 79,2      | 70,6   |
| 5. Расходи од усклађивања вр. имовине осим финансиј.    | 8.778              | 0                 | 6.343              | 72,3      |        |
| 6. Трошкови производних услуга                          | 2.256.431          | 2.682.640         | 2.369.611          | 105,0     | 88,3   |
| 7. Трошкови резервисања                                 | 144.128            | 161.660           | 215.446            | 149,5     | 133,3  |
| 8. Нематеријални трошкови                               | 652.212            | 661.231           | 586.125            | 89,9      | 88,6   |
| <b>В ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b>                               | <b>1.904.358</b>   |                   |                    |           |        |
| <b>Г ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b>                               |                    | <b>2.926.700</b>  | <b>474.050</b>     |           | 16,2   |
| Д ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                   | 320.021            | 250.000           | 274.943            | 85,9      | 110,0  |
| Ђ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                   | 301.800            | 515.712           | 759.670            | 251,7     | 147,3  |
| Е ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА                                | 18.221             |                   |                    |           |        |
| Ж ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА                                |                    | 265.712           | 484.727            |           | 182,4  |
| З ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА                                | 943.201            | 3.800.000         | 1.495.724          | 158,6     | 39,4   |
| И РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА                                | 768.299            | 800.000           | 873.905            | 113,7     | 109,2  |
| Ј ОСТАЛИ ПРИХОДИ  | 362.202            | 473.000           | 550.651            | 152,0     | 116,4  |
| К ОСТАЛИ РАСХОДИ  | 250.856            | 120.919           | 130.519            | 52,0      | 107,9  |



| ОПИС  | ОСТВАРЕЊЕ          | План за 2023 год. | ОСТВАРЕЊЕ          | ИНДЕКС      |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------|
|   | ЗА I-XII 2022 год. |                   | ЗА I-XII 2023 год. |             |
| 1   | 2                  | 3                 | 4                  | 5=4/3*100   |
| Л УКУПНИ ПРИХОДИ  | 31.250.315         | 38.153.144        | 33.711.671         | 107,9       |
| Љ УКУПНИ РАСХОДИ  | 29.041.488         | 37.993.475        | 33.628.497         | 115,8       |
| М ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА             | 2.208.827          | 159.669           | 83.174             | 3,8         |
| Н ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА |                    |                   |                    |             |
| Њ НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА | 10.465             |                   | 17.243             | 164,8       |
| <b>О ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>                            | <b>2.198.362</b>   | <b>159.669</b>    | <b>65.931</b>      | <b>3,0</b>  |
| П ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                    | 599.333            |                   | 180.401            | 30,1        |
| Р ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                          | 271.083            |                   | 141.320            | 52,1        |
| <b>С НЕТО ДОБИТАК</b>                                       | <b>1.870.112</b>   | <b>159.669</b>    | <b>26.850</b>      | <b>1,4</b>  |
|   |                    |                   |                    | <b>16,8</b> |

У односу на 2022. годину пословни приходи већи су за 6%, док су пословни расходи већи за 14,9%, што је утицало на исказивање пословног губитка.

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 2022. годину повећани су за 24,1% или за 4,14 млрд. динара. На то је утицало повећање цена енергената. Кад су остали пословни расходи у питању највеће одступање је код трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода који су у односу на претходну 2022. годину већи за 14%. За 2023. годину Инструкцијама Оснивача за изразу годишњег програма пословања за 2023. годину, дозвољено је повећање просечних зарада за 12,5%. Производне услуге повећане су за 5%. У оквиру производних услуга највеће је учешће услуга одржавања које су на прошлогодишњем нивоу. Финансијски приходи мањи су у односу на 2022 годину за око 14%.

Финансијски расходи у односу на 2022. годину повећани су за 2,5 пута. На то је утицало повећање камате на кредите, као и обрачун камате за кашњење у плаћању рачуна за гас и камата по уговору о обрнотом факторингу са Уникредит банком. Такође је обрачуната и камата на кинески кредит. Приходи од усклађивања (наплаћена потраживања која су отписана у ранијем периоду) већи су у односу на претходну годину за 58,6%. Расходи од усклађивања (отписана потраживања старија од 90 дана у складу са Рачуноводственим политикама) у односу на 2022.годину већи су за 13,7%. Остали расходи мањи су у односу на 2022. годину за 48%. 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 2023. ГОДИНЕ

( У РСД)

| Ред.бр    | ОПИС  | I-XII 2022            | I-XII 2023            | ИНДЕКС       | Учешће у<br>укупним<br>приходима |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------|
| 1         | 2   | 3                     | 4                     | 5=4/3*100    | 6                                |
| 1         | Приход од топлотне енергије – Инфостан                  | 21.316.920.937        | 22.937.688.216        | 107,6        | 68,0                             |
| 2         | Приход од топлотне енергије – Пословни простор          | 5.729.103.452         | 6.049.616.991         | 105,6        | 17,9                             |
| 3         | Субвенције Скупштине Града за одобрене попусте          | 727.855.272           | 727.243.964           | 99,9         | 2,2                              |
| 4         | Приходи од субвенција                                   | 384.615               | 5.471.410             | 1.422,6      | 0,0                              |
| 5         | Приход од продаје гаса – Младеновац                     | 185.818.107           | 225.981.343           | 121,6        | 0,7                              |
| 6         | Приходи од пробног грејања                              | 38.166.471            | 36.173.108            | 94,8         | 0,1                              |
| 7         | Приходи од одржавања гр. инсталација школа и вртића     | 115.099.902           | 125.703.890           | 109,2        | 0,4                              |
| 8         | Приходи од прикључења, искључења, префактурисања горива | 164.070.414           | 201.418.377           | 122,8        | 0,6                              |
| 9         | Приходи ресторана                                       | 11.324.199            | 13.909.668            | 122,8        | 0,0                              |
| 10        | Приходи од закупа                                       | 83.689.984            | 63.029.452            | 75,3         | 0,2                              |
| 11        | Приходи од камата                                       | 309.691.324           | 259.553.320           | 83,8         | 0,8                              |
| 12        | Наплаћене штете ОЗ – а                                  | 42.606.674            | 97.477.367            | 228,8        | 0,3                              |
| 13        | Приходи од условљених донација                          | 248.377.449           | 256.565.027           | 103,3        | 0,8                              |
| 14        | Приходи од усклађивања вредности потраживања            | 943.201.153           | 1.495.724.170         | 158,6        | 4,4                              |
| 15        | Приходи од партиципација                                | 665.045.647           | 353.400.565           | 53,1         | 1,0                              |
| 16        | Приходи од продаје ел. енергије из ЦХП постројења       | 324.348.649           | 377.682.098           | 116,4        | 1,1                              |
| 17        | Остали приходи  | 345.377.836           | 495.724.144           | 143,5        | 1,5                              |
| <b>18</b> | <b>СВЕГА ПРИХОДИ :</b>                                  | <b>31.251.082.085</b> | <b>33.722.363.109</b> | <b>107,9</b> | <b>100,0</b>                     |

Највеће учешће у укупним приходима имају приходи од топлотне енергије са 85,9% (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 88,1%.

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 2023. 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.       | <b>УКУПАН ПРИХОД</b>                           | <b>33.722.363.109</b> | 100,2                        |
| II.      | <b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>                          | <b>33.656.431.700</b> | 100,0                        |
| 1        | Трошкови енергената                            | 18.850.115.172        | 56,0                         |
| 1.1      | Трошкови гаса                                  | 16.548.135.121        | 49,2                         |
| 1.2      | Трошкови мазута и чврстог горива               | 2.301.980.051         | 6,8                          |
| 2        | Трошкови транспорта и манипулације горива      | 3.373.480             | 0,0                          |
| 3        | Хемикалије                                     | 68.681.245            | 0,2                          |
| 4        | Трошкови електричне енергије                   | 1.652.606.423         | 4,9                          |
| 5        | Трошкови услуга Галенике и ЕИ                  | 347.391.357           | 1,0                          |
| Σ        | <b>Укупно варијабилни трошкови (1-5)</b>       | <b>20.922.167.677</b> | 62,2                         |
| 6        | Набавна вредност продате робе                  | 246.080.099           | 0,7                          |
| 7        | Трош. материјала за одржавање                  | 328.062.025           | 1,0                          |
| 8        | Трошкови горива за возила                      | 36.729.875            | 0,1                          |
| 9        | Трошкови бруто зарада са обавезом послод.      | 4.173.299.084         | 12,4                         |
| 10       | Остали лични расходи                           | 276.529.867           | 0,8                          |
| 11       | ПТГ – трошкови                                 | 48.773.417            | 0,1                          |
| 12       | Трошкови услуга одржавања                      | 1.458.640.358         | 4,3                          |
| 13       | Трошкови услуга Инфостана                      | 580.821.255           | 1,7                          |
| 14       | Трошкови воде и канализације                   | 100.407.469           | 0,3                          |
| 15       | Трошкови амортизације                          | 2.683.537.024         | 8,0                          |
| 16       | Судске таксе и трошкови предујма за извршитеље | 242.703.057           | 0,7                          |
| 17       | Расходи камата и остал. фин. расходи           | 759.669.748           | 2,3                          |
| 18       | Обезвређење потраживања                        | 862.894.148           | 2,6                          |
| 19       | Тр.непроизводних услуга                        | 343.421.867           | 1,0                          |
| 20       | Трошкови осталих производних услуга            | 177.594.622           | 0,5                          |
| 21       | Остали непоменути трошкови                     | 415.100.108           | 1,2                          |

| 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        | <b>Укупно фиксни трошкови (6-21)</b> | <b>12.734.264.023</b> | 37,8                         |
| III.     | ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА              | 65.931.409            | 0,2                          |
| IV       | Порески расходи периода              | 180.401.377           | 0,5                          |
| V        | Порески приходи периода              | 141.320.142           | 0,4                          |
| VI       | <b>ДОБИТАК</b>                       | <b>26.850.174</b>     | 0,1                          |

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 62,2%.

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 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 штете 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 2022        | % учешћа   | I-XII 2023        | % учешћа   | Индекс    | Разлика   |
|------|--|-------------------|------------|-------------------|------------|-----------|-----------|
| 1    | 2  | 3                 | 4          | 5                 | 6          | 7=5/3*100 | 8=5-3     |
| 1    | <b>Укупно пословни расходи</b>                   | <b>27.720.532</b> | <b>100</b> | <b>31.864.403</b> | <b>100</b> | 114,9     | 4.143.871 |
| 2    | Трошкови енергената                              | 15.375.259        | 55,47      | 18.850.115        | 59,16      | 122,6     | 3.474.856 |
| 3    | Трошкови амортизације                            | 3.387.275         | 12,22      | 2.683.537         | 8,42       | 79,2      | -703.738  |
| 4    | Бруто зараде                                     | 3.628.321         | 13,09      | 4.173.299         | 13,10      | 115,0     | 544.978   |
| 5    | Ел.енергија                                      | 985.516           | 3,56       | 1.652.606         | 5,19       | 167,7     | 667.090   |
| 6    | Остали пословни расходи                          | 4.344.161         | 15,67      | 4.504.845         | 14,14      | 103,7     | 160.684   |
| 6.1  | Куповина ТЕ од Галенике и Енергетике и одржавања | 326.248           | 1,18       | 347.391           | 1,09       | 106,5     | 21.143    |
| 6.2  | Услуге одржавања                                 | 1.455.572         | 5,25       | 1.458.640         | 4,58       | 100,2     | 3.068     |
| 6.3  | Материјал за одржавање                           | 341.127           | 1,23       | 328.062           | 1,03       | 96,2      | -13.065   |
| 6.4  | Услуге Инфостана                                 | 519.959           | 1,88       | 580.821           | 1,82       | 111,7     | 60.862    |
| 6.5  | Нематеријални трошкови                           | 293.175           | 1,06       | 249.279           | 0,78       | 85,0      | -43.896   |
| 6.6  | Остало   | 1.408.080         | 5,08       | 1.540.652         | 4,84       | 109,4     | 132.572   |

У односу на 2022. годину укупни пословни расходи већи су за 14,9%, односно за 4,14 млрд. динара.

Остали пословни расходи (ред. бр. 6) односе се на трошкове материјала и услуга за одржавање, 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 2023. годину износила 7,6%, остали пословни расходи су имали раст испод инфлације за 3,9 индексних поена.



## 5. ПРЕГЛЕД ЦЕНА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2008-2023 ГОД.

(У РСД са ПДВ)

| Ред. Бр. | КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА                     | 23.09. 2008 | 01.01. 2009. | 01.11. 2010 | 01.11. 2011 | 01.10. 2012 | 01.02. 2013 | 01.01. 2014 <sup>6</sup> | 01.09. 2014 <sup>7</sup> | 01.01. 2015 <sup>8</sup> | 01.10. 2015 <sup>9</sup> | 01.11.2021 <sup>10</sup> | 01.03.2023 <sup>11</sup> | 01.09.2023 <sup>12</sup> |
|----------|--|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1        | 2  | 3           | 4            | 5           | 6           | 7           | 8           | 9                        | 10                       | 11                       | 12                       | 13                       | 14                       | 15                       |
| 1        | Стамбени простор дин/м <sup>2</sup> мес. | 47,33       | 64,37        | 1.004,14*   | 1.079,45    | 1.279,15    | 1.343,11    | 1.367,98                 | 1.367,98                 | 1.432,28                 | 1.432,71                 | 1.432,71                 | 1.502,73                 | 1.594,25                 |
| 2        | Остали потрошачи                         |             |              | 83,68       | 89,95       | 106,60      | 111,93      | 114,00                   | 114,00                   | 119,36                   | 119,39                   | 119,39                   | 125,23                   | 132,85                   |
| 2.1      | Према инсталисаној снази Дин/ KW год.    | 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                | 15.030,25                | 16.476,12                |
| 2.2      | По мерилу кол.топлотне енергије          |             |              |             |             |             |             |                          |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
|          | За снагу дин/KW год.                     | 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                 | 5.348,99                 | 5.348,99                 |
|          | За енергију дин/KWh                      | 4,55        | 5,45         | 6,15        | 6,61        | 7,85        | 8,19        | 8,34                     | 8,34                     | 8,73                     | 9,23                     | 8,53                     | 8,78                     | 9,83                     |
| 3        | Припрема ПТВ дин/м <sup>3</sup>          | 62,88       | 88,03        | 132,05      | 141,95      | 168,22      | 177,47      | 180,76                   | 180,76                   | 189,24                   | 189,24                   | 189,24                   | 189,24                   | 208,16                   |

<sup>6</sup> коригована продајна цена због повећања стопе ПДВ од 1.01.2014. год. са 8% на 10%<sup>7</sup> „Сл.лист града Београда бр.64/25.07.2014<sup>8</sup> „Сл.лист града Београда бр.95/26.12.2014<sup>9</sup> „Сл.лист града Београда бр.56/30.09.2015- цене формиране по новој методологији у примени су од 1.октобра 2015. године.<sup>10</sup> „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 нику мењане. Одлука о повећању цена донета је средinom јануара 2023. године, са применом од 1. марта 2023.<sup>11</sup> „Сл.лист града Београда бр.02/01.02.2023<sup>12</sup> „Сл.лист града Београда бр.61/28.08.2023<sup>\*</sup>Од октобра 2010. године цена топлотне енергије за стамбени простор икажује се на годишњем нивоу

До 2012. године услед неусклађености цена топлотне енергије са ценама инпута (енергената), предузеће је пословало са губицима. Влада РС први пут је 2012. године донела Уредбу о начину формирања цена топлотне енергије, коју је предузеће примењивало и на тај начин отклонило диспаратитет који је до тада постојао. Цене топлотне енергије у 2023. години мењале су се од 1. марта за 5% и од 1. септембра за 6%.

## 6. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА

### 6.1 УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2023.

(У 000 РСД)

| Ред. Бр. | ОПИС   | 31.12.2022        | 31.12.2023        | ИНДЕКС    |
|----------|--|-------------------|-------------------|-----------|
| 1        | 2  | 3                 | 4                 | 5=4/3*100 |
| <b>I</b> | <b>УКУПНА АКТИВА</b>   | <b>65.061.624</b> | <b>66.398.096</b> | 102,1     |
| <b>1</b> | <b>Стална имовина</b>  | <b>56.262.220</b> | <b>56.943.703</b> | 101,2     |
| 1.1      | Нематеријана имовина   | 1.052.179         | 982.805           | 93,4      |
| 1.2      | Некретнине, постројења и опрема                              | 55.129.259        | 55.891.452        | 101,4     |
| 1.2.1    | Земљиште и грађ. објекти                                     | 28.553.092        | 28.311.254        | 99,2      |
| 1.2.2    | Постројења и опрема  | 15.232.659        | 15.508.566        | 101,8     |
| 1.2.3    | Инвестиционе некретнине <sup>13</sup>                        | 636.103           | 614.336           | 96,6      |
| 1.2.4    | Постројења и опрема у припреми                               | 6.005.193         | 5.823.728         | 97,0      |
| 1.2.5    | Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи            | 829.477           | 1.760.833         | 212,3     |
| 1.2.6    | Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству     | 3.872.735         | 3.872.735         | 100,0     |
| 1.3      | Дугорочни фин. пласмани и дугорична потраживања              | 80.782            | 69.446            | 86,0      |
| 1.4      | Одложена пореска средства                                    |                   |                   |           |
| <b>2</b> | <b>Обртна имовина</b>  | <b>8.799.404</b>  | <b>9.454.393</b>  | 107,4     |
| 2.1      | Залихе   | 4.158.089         | 3.244.453         | 78,0      |
| 2.2      | Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања |                   | 27.474            |           |
| 2.3      | Потраживања од купаца  | 2.980.694         | 4.340.379         | 145,6     |
| 2.4      | Остала краткорочна потраживања                               | 487.774           | 792.346           | 162,4     |
| 2.5      | Краткорочни финан. пласмани                                  | 401.033           | 401.096           | 100,0     |
| 2.6      | Готовина   | 477.818           | 180.922           | 37,9      |
| 2.7      | АВР  | 293.996           | 467.723           | 159,1     |

<sup>13</sup> Односи се на 110/35 Кв постројење које је дато у закуп (ЕПС). Средином 2018. године промењен је уговор са ЕПС-ом. Београдске електране су потписале уговор о закупу постројења за трансформацију ел. енергије. Уговор о закупу истекао је у мају 2023. године.



| Ред. Бр.   | ОПИС   | 31.12.2022        | 31.12.2023        | ИНДЕКС       |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| 1          | 2  | 3                 | 4                 | 5=4/3*100    |
|            | Ванбилансна актива   | 166.940           | 179.422           | 107,5        |
| <b>II</b>  | <b>УКУПНА ПАСИВА</b>   | <b>65.061.624</b> | <b>66.398.096</b> | <b>102,1</b> |
| <b>I</b>   | <b>Капитал</b>   | <b>41.409.241</b> | <b>39.839.027</b> | <b>96,2</b>  |
| 1.1        | Основни капитал  | 17.095.612        | 17.095.612        | 100,0        |
| 1.2        | Резерве  | 5.133.112         | 5.413.629         | 105,5        |
| 1.3        | Позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици по основу фин. средстава и др. компоненти осталог свеобухватног резултата | 17.826.964        | 17.825.606        | 100,0        |
| 1.4        | Нереализовани губитци по основу фин. средстава и др. компоненти осталог свеобухватног резултата                                    | 4.997             | 27.989            | 560          |
| 1.5        | Нераспоређени добитак  | 1.947.315         | 120.934           | 6,2          |
| 1.5.1      | Нераспоређени добитак ранијих година   | 77.203            | 94.084            | 121,9        |
| 1.5.2      | Нераспоређена добит текуће године  | 1.870.112         | 26.850            | 1,4          |
| 1.6        | Губитак  | 588.765           | 588.765           | 100,0        |
| <b>2</b>   | <b>Дуг.резервисања и дуг. Обавезе</b>  | <b>6.112.143</b>  | <b>6.125.125</b>  | <b>100,2</b> |
| 2.1        | Дугорочна резервисања за бенефиције запослених+спорови   | 1.033.127         | 1.108.097         | 107,3        |
| 2.2        | Дугорочне обавезе  | 5.079.016         | 5.017.028         | 98,8         |
| 2.2.1      | Дугорочни кредити у земљи  | 800.000           | 0                 | 0,0          |
| 2.2.2      | Дугорочни кредити у иностранству   | 4.278.964         | 5.017.028         | 117,2        |
| 2.2.3      | Остале дугорочне обавезе   | 52                | 0                 | 0,0          |
| <b>3</b>   | <b>Одложене пореске обавезе</b>  | <b>2.313.363</b>  | <b>2.174.782</b>  | <b>94,0</b>  |
| <b>4</b>   | <b>Дугорочни одложени приходи и примљене донације</b>  | <b>4.031.839</b>  | <b>3.832.248</b>  | <b>95,0</b>  |
| <b>5</b>   | <b>Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе</b>   | <b>11.195.038</b> | <b>14.426.914</b> | <b>128,9</b> |
| 5.1        | Краткорочне фин.обавезе  | 2.412.518         | 999.434           | 41,4         |
| <b>5.2</b> | <b>Примљени аванси, депозити и кауције</b>   | <b>318.032</b>    | <b>413.307</b>    | <b>130,0</b> |
| 5.3        | Добављачи-Обавезе из пословања   | 4.485.264         | 7.414.198         | 165,3        |
| 5.4        | Ост. кр. Обавезе   | 3.332.958         | 4.897.577         | 146,9        |
| 5.5        | Пасивна временска разграничења   | 646.266           | 702.398           | 108,7        |
|            | <b>Ванбилансна пасива</b>  | <b>166.940</b>    | <b>179.422</b>    | <b>107,5</b> |



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 2023. години Надзорни одбор је донео Одлуку о расподели добити за 2022. годину на коју је добијена сагласност Оснивача, тако што се 85% од остварене добити за 2022. годину, односно 1,59 млрд. динара преноси Оснивачу, а остатак од 280,5 мил. динара пренето је у резерве, које су на крају 2023. године износиле 5,4 млрд. динара. Због недостатка финансијских средстава Предузеће није било у могућности да уплати у буџет Града део остварене добити по донетим Одлукама о расподели добити. На крају 2023. године по овом основу Београдске електране дугују Оснивачу 5,4 млрд. динара.

У активи је значајан пораст позиције аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи. У 2023. години уплаћен је аванс у износу од 8,047 мил. евра из кредита КfW фаза 5, за радове на модернизацији и реконструкцији топлане Церак.

У односу на 2022. годину нето износ потраживања од купаца већи је за 45,6%. На ово одступање у односу на претходну годину утицало је повећање цена од марта и од септембра, као и изузеће из исправке потраживања старијих од 90 дана тамо где су потписани уговори о репрограму.

Залихе су смањене за 22 %. Највеће учешће у залихама имају енергенти са 56%. 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 2022 године потписан је уговор за набавку 23.000 тона средњег мазута. По овом уговору у 2023 години испоручено око 15.000 тона. Целокупна количина средњег мазута утрошена је у првом кварталу за производњу топлотне енергије.

Обавезе према добављачима веће су односу на 2022. годину за 65%. У највећој мери се односе на обавезе према ЈП „Србијагас“ за утрошени природни гас за део новембра и за децембар 2023. године. Према уговору обавезе за гас доспевају за плаћање у року од 30 дана од дана пријема фактура. На дан 31.12.2023. године недоспеле обавезе према ЈП „Србијагас“ износиле су 5,2 млрд. динара, што је у односу на 31.12.2022 када су обавезе за гас износиле 3,02 млрд. динара више за 72%. У току 2023. године цена гаса повећана је кумулативно за више од 34%.

## 6.2 ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

| ВРСТА ИНДИКАТОРА          | НАЗИВ ИНДИКАТОРА                         | ОПИС ИНДИКАТОРА   | Реализација 2022                            | ПЛАН 2023  | Реализација 2023 |
|---------------------------|--|---|---|------------|------------------|
| Индикатори ликвидности    | Општа ликвидност                         | <u>обртна средства</u><br>краткорочне обавезе               | 0,79  | 0,56       | 0,66             |
|                           | Убрзана ликвидност                       | <u>обртна средства- залихе</u><br>краткорочне обавезе       | 0,41  | 0,33       | 0,43             |
| Индикатори задужености    | Задуженост                               | <u>укупан дуг</u><br>укупна средства                        | 0,30  | 0,33       | 0,34             |
|                           | Однос дуга према капиталу                | <u>укупан дуг</u><br>укупан капитал                         | 0,47  | 0,55       | 0,57             |
|                           | Коефицијент покрића камате               | <u>ЕБИТ<sup>14</sup></u><br>расходи за камате               | 8,30  | 1,31       | 1,09             |
|                           | Коефицијент финансијске стабилности      | <u>дугорочне обавезе+капитал</u><br>стална имовина+ залихе  | 0,77  | 0,74       | 0,74             |
| Индикатори активности     | Просечан период држања залиха            | <u>просечне залихе X 365</u><br>приход од продаје           | 44,76                                       | 38,84      | 43,66            |
|                           | Просечан период наплате потраживања      | <u>просечни салдо купаца X 365</u><br>приход од продаје     | 36,43                                       | 32,46      | 43,02            |
|                           | Просечан период плаћања обавеза          | <u>обавезе према добављачима X 365</u><br>приход од продаје | 57,25                                       | 66,59      | 69,92            |
|                           | Искоришћеност фиксних средстава          | <u>приход од продаје</u><br>нето фиксна средства            | 0,54  | 0,60       | 0,56             |
|                           | Искоришћеност укупних средстава          | <u>приход од продаје</u><br>укупна средства                 | 0,46  | 0,51       | 0,47             |
| Индикатори рентабилности  | Профитна бруто маргина                   | <u>укупна добит</u><br>приход од продаје                    | 0,08  | 0,005      | 0,002            |
|                           | Профитна нето маргина                    | <u>нето добит</u><br>приход од продаје                      | 0,06  | 0,005      | 0,0009           |
|                           | ЕБИТ маргина                             | <u>ЕБИТ</u><br>укупан приход                                | 0,08  | 0,02       | 0,02             |
|                           | ЕБИТДА маргина                           | <u>ЕБИТДА<sup>15</sup></u><br>укупан приход                 | 0,19  | 0,12       | 0,1              |
|                           | Стопа повраћаја на укупна средства (ROA) | <u>нето добит</u><br>укупна средства                        | 2,95  | 0,24       | 0,04             |
|                           | Стопа повраћаја на капитал (ROE)         | <u>нето добит</u><br>капитал                                | 4,49  | 0,40       | 0,07             |
|                           | Индикатори економичности                 | Економичност пословања                                      | <u>пословни приходи</u><br>пословни расходи | 1,07       | 0,92             |
| Индикатори продуктивности | Јединични трошкови рада                  | <u>бруто зарада и лични расходи</u><br>укупан приход        | 0,12  | 0,12       | 0,13             |
|                           | Продуктивност рада                       | <u>приход од продаје</u><br>број запослених                 | 14.843.799                                  | 16.899.570 | 15.878.585       |

<sup>14</sup> ЕБИТ=добитак пре опорезивања+расходи камата

<sup>15</sup> ЕБИТДА =ЕБИТ + амортизација

У програму пословања за 2023. годину дати су обавезни индикатори које треба да садржи Програм пословања, а сходно томе се врши праћење истих.

Економичност предузећа је нижа у односу на претходну годину. Предузеће у 2023. години, није успело да пословним приходима покрије пословне расходе и остварило је пословни губитак. У односу на 2022. годину у 2023. 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 7,4%, а краткорочне обавезе за 29%, што се одразило на смањење индикатора опште ликвидности у односу на претходну 2022. годину.

Индикатори профитабилности предузећа ROA (стопа приноса на средства) и ROE (стопа приноса на капитал) у 2023 години су погоршани у односу на 2022. 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 нешто су већи у односу на 2022.годину.

Индикатори задужености у односу на 2022. 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. На крају 2023 године укупна кредитна задуженост предузећа износила је код домаћих банака 800 мил. динара, а код иностраних 44,52 мил. евра.

На дан 31.12. 2023. године укупна потраживања са каматом износила су 13,75 млрд.динара. Износ потраживања старијих од 90 дана на крају 2023. године износио је 9,3 млрд. динара.

### 6.3 ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА СА ЗАДУЖЕЊЕМ ЗА ДЕЦЕМБАР 2023. ГОДИНЕ

(У РСД)

| Ред.број | ОПИС  | Укупан износ дуга на дан 31.12.2023. |
|----------|---|--------------------------------------|
| 1        | 2   | 3                                    |
| 1        | Потраживања од становништва (Инфостан)  | 10.730.856.813                       |
| 2        | Потраживања од Града за одобрене попусте <sup>16</sup>                                | 121.856.857                          |
| 3        | Потраживања од пословног простора (топлотна енергија), гас Младеновац и остале услуге | 2.900.124.153                        |
| 3.1      | Потраживања од буџетских установа (Република + Град)                                  | 1.076.381.032                        |
| 3.2      | Потраживања од предузећа у реструктурирању, стечају и ликвидацији                     | 135.771.169                          |
| 3.3      | Потраживања гас Младеновац  | 94.982.279                           |
| 3.4      | Остала потраживања  | 1.592.989.673                        |
| Σ        | <b>УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА (1+2+3)</b>   | <b>13.752.837.823</b>                |

<sup>16</sup> Оснивач је током јануара и фебруара 2024 године извршио рефундацију за новембар и децембар 2023 (121,85 мил. динара)

У горњој табели дат је укупан-брutto износ потраживања са стањем на дан 31.12.2023. године са каматом, који је за 644 мил. динара већи у односу на износ потраживања на крају 2022. године.

#### 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 31.12.2023. |
|----------|--|--------------------------------------|
| 1        | 2  | 3                                    |
| 1        | JKП ГСП Београд  | 431.532.136                          |
| 2        | Арена Београд  | 116.451.345                          |
| 3        | Индустрија машина и трактора ИМТ                                   | 62.242.673                           |
| 4        | Радио дифузно предузеће Студио Б                                   | 56.801.843                           |
| 5        | Телеоптик – Жироскопи ДОО  | 56.289.927                           |
| 6        | ЈП ЕПС Београд   | 48.124.850                           |
| 7        | Телеком Србија ад  | 29.142.830                           |
| 8        | Политика АД  | 42.643.273                           |
| 9        | ГАК Народни фронт  | 14.698.976                           |
| 10       | Институт за мајку и дете   | 13.750.347                           |
| 11       | Завод за изградњу града Београда                                   | 29.909.523                           |
| 12       | Интеркомерц АД   | 24.269.261                           |
| 13       | Социјалистичка партија Србије                                      | 22.831.726                           |
| 14       | ПД Мирко Сандић Београд  | 26.850.902                           |
| 15       | Investment Engineering ДОО   | 19.125.939                           |
| 16       | Центротекстил  | 9.128.124                            |
| 17       | “Морсо” ДОО у стечају  | 17.975.110                           |
| 18       | Компанија Генералекспорт ДП  | 14.144.177                           |
| 19       | Дунав група агрегати а.д   | 10.313.038                           |
| 20       | Пословни систем Станком а.д  | 9.986.641                            |
|          | <b>Потраживања од највећих дужника за топлотну енергију (1-20)</b> | <b>1.056.212.641</b>                 |

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 која су старија од 90 дана изузме из исправке или исправи потраживања млађа од 90 дана.

**6.5 ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА СА СТАЊЕМ НА ДАН  
31.12.2023. ГОД,**

(У 000 дин већим од 10 милиона)

| Ред,<br>број | Назив добављача                        | Износ обавезе <sup>17</sup> |
|--------------|--|-----------------------------|
| 1            | 2                                      | 3                           |
| 1            | ЈП СРБИЈАГАС <sup>18</sup>             | 5.198.715                   |
| 2            | ЕПС                                    | 294.202                     |
| 3            | НИС-ГАСПРОМ ЊЕФТ                       | 179.636                     |
| 4            | ВЕДЕМ ENERGY SOLUTIONS                 | 134.431                     |
| 5            | ПАН-ЛЕДИ ДОО                           | 124.769                     |
| 6            | МИК ПРОЈЕКТ                            | 41.444                      |
| 7            | ЈКП ИНФОСТАН ТЕХНОЛОГИЈЕ <sup>19</sup> | 28.535                      |
| 8            | TRACO                                  | 51.302                      |
| 9            | STI                                    | 44.831                      |
| 10           | ITC                                    | 35.790                      |
| 11           | ТЕРМОЕНЕРГО ИНЖЕЊЕРИНГ                 | 34.337                      |
| 12           | ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ                        | 30.852                      |
| 13           | COMMING                                | 30.355                      |
| 14           | ПЛАНЕТСОФТ ДОО                         | 24.419                      |
| 15           | ДЕЛТА ИНЖЕЊЕРИНГ                       | 27.835                      |
| 16           | ТЕРМОМОНТ                              | 26.404                      |
| 17           | ТДМ                                    | 25.353                      |
| 18           | СОЛЕ КОМЕРЦ                            | 21.591                      |
| 19           | ИЗОЕКОМОНТ                             | 20.715                      |
| 20           | ДАБИКОМ                                | 20.238                      |
| 21           | СИМЕНС ДОО                             | 19.635                      |
| 22           | ОСТАЛО                                 | 998.809                     |
| <b>Σ</b>     | <b>УКУПНО</b>                          | <b>7.414.198</b>            |

Обавезе које су приказане у билансу стања на дан билансирања, односно под 31.12.2023. године нису доспеле за плаћање.

На дан 31.12. 2023 године Предузеће није имало неизмирених доспелих обавеза.

<sup>17</sup> Недоспеле обавезе

<sup>18</sup> Рачуни за новембар (део) и децембар 2023. год. који доспевају за плаћање у року од 30 дана од дана пријема односно у јануару и фебруару 2024. године.

<sup>19</sup> Инфостан сам наплаћује своје услуге са рачуна обједињене наплате



## **6.6 ПОДАЦИ О НАПЛАТИ ПРИХОДА ОД ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2023. ГОДИНИ**

За период I-XII 2023. године БЕ су фактурисале пословном простору 6.049.616.991 динара без ПДВ и без попушта. Са пресеком уплата на дан 31.01.2024. године од пословног простора наплаћено је 5.185.193.862 динара без ПДВ или 85,7% по задужењу за 2023. годину.

Становништву у Београду преко Инфостана за I-XII 2023. године фактурисано је 22.937.688.216 динара без ПДВ и без попушта. Са пресеком уплата на дан 31.01.2024. године Инфостан је по задужењу за 2023. годину наплатио од становништва укупно 21.791.276.771 динара без ПДВ или 95%.

На дан 31.12.2023. године потраживања за топлотну енергију од становништва са задужењем за децембар 2023 износила су 10,7 млрд. динара, док су потраживања од пословног простора са задужењем за децембар износила 2,7 млрд. динара.

**6.6.1 ЗАДУЖЕЊЕ И НАПЛАТА ПРИХОДА ОД ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2023. ГОД.**

(У РСД без ПДВ)

| Ред. бр. | ОПИС               | I-XII 2022. год. |                       |                   | I-XII 2023. год. |                       |                   | ИНДЕКС    |
|----------|--------------------|------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-----------|
|          |                    | ПОСЛОВНИ ПРОСТОР | СТАНОВНИШТВО ИНФОСТАН | УКУПНО I-XII 2022 | ПОСЛОВНИ ПРОСТОР | СТАНОВНИШТВО ИНФОСТАН | УКУПНО I-XII 2023 |           |
| 1        | 2                  | 3                | 4                     | 5                 | 6                | 7                     | 8                 | 9=8/5*100 |
| 2        | ФАКТУРИСАНИ ПРИХОД | 5.729.103.452    | 21.316.920.937        | 27.046.024.389    | 6.049.616.991    | 22.937.688.216        | 28.987.305.207    | 107,2     |
| 4        | УКУПНО НАПЛАЋЕНО   | 4.709.618.231    | 20.248.135.156        | 24.957.753.387    | 5.185.193.862    | 21.791.276.771        | 26.976.470.633    | 108,1     |
| 5        | % НАПЛАТЕ          | 82,2             | 95,0                  | 92,3              | 85,7             | 95,0                  | 93,3              | 100,5     |

У 2023. години укупан проценат наплате повећан је у односу на 2022. годину за 0,5%.



## 7. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА 2023

у 000 дин

| 1          | Позиција<br>2                                      | Остварење за<br>2022.<br>3 | ПЛАН<br>ЗА 2023.г<br>4 | Остварење за<br>2023.<br>5 | ИНДЕКС       |               |
|------------|--|----------------------------|------------------------|----------------------------|--------------|---------------|
|            |  |                            |                        |                            | 6=5/3*100    | 7=5/4*100     |
| <b>A</b>   | <b>Токови готовине из пословних активности</b>     |                            |                        |                            |              |               |
| <b>I</b>   | <b>Укупни приливи из пословне активности</b>       | <b>33.541.176</b>          | <b>35.752.259</b>      | <b>34.429.050</b>          | 102,6        | 96,3          |
| 1          | Приливи од продаје производа                       | 31.335.409                 | 34.335.320             | 32.612.590                 | 104,08       | 94,98         |
| 2          | Приливи из осталих пословних активности            | 2.205.767                  | 1.416.939              | 1.816.460                  | 82,35        | 128,20        |
| <b>II</b>  | <b>Укупни одливи на име пословних активности</b>   | <b>29.871.793</b>          | <b>30.795.913</b>      | <b>28.802.755</b>          | 96,42        | 93,53         |
| 1          | Исплате добављачима и дати аванси                  | 24.213.426                 | 25.181.498             | 22.710.161                 | 93,79        | 90,19         |
| 2          | Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи      | 4.159.379                  | 4.724.821              | 4.569.451                  | 109,86       | 96,71         |
| 3          | Одливи на име осталих пословних активности         | 1.498.988                  | 889.594                | 1.523.143                  | 101,61       | 171,22        |
| <b>III</b> | <b>Нето прилив готовине из пословне активности</b> | <b>3.669.383</b>           | <b>4.956.346</b>       | <b>5.626.295</b>           | 153,33       | 113,52        |
| <b>IV</b>  | <b>Нето одлив готовине из пословне активности</b>  |                            |                        |                            |              |               |
| <b>B</b>   | <b>Токови готовине из активности инвестирања</b>   |                            |                        |                            |              |               |
| 1          | Приливи из активности инвестирања                  | 11.650                     | 0                      | 8.047                      | 69,07        |               |
| 2          | Одливи из активности инвестирања                   | 6.047.243                  | 3.338.446              | 2.302.891                  | 38,08        | 68,98         |
| 3          | Нето одлив готовине из активности инвестирања      | 6.035.593                  | 3.338.446              | 2.294.844                  | 38,02        | 68,74         |
| <b>B</b>   | <b>Токови готовине из активности финансирања</b>   |                            |                        |                            |              |               |
| 1          | Дугорочни кредити (нето прилив)                    | 3.260.000                  | 1.606.000              |                            |              |               |
| 2          | Исплаћене дивиденде (нето одливи) <sup>20</sup>    | 45.000                     |                        | 50.000                     | 111,11       |               |
| 3          | Отплате краткорочних кредита одливи                | 1.224.611                  | 3.579.057              | 3.577.967                  | 292,17       | 99,97         |
| <b>Г</b>   | <b>СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ</b>                      | <b>36.812.826</b>          | <b>37.358.259</b>      | <b>34.437.097</b>          | 93,55        | 92,18         |
| <b>Д</b>   | <b>СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ</b>                       | <b>37.188.647</b>          | <b>37.713.416</b>      | <b>34.733.613</b>          | 93,40        | 92,10         |
| <b>Ђ</b>   | <b>ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБР. ПЕРИОДА</b>            | <b>853.773</b>             | <b>477.818</b>         | <b>477.818</b>             | 55,97        | 100,00        |
|            | ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ                           | 150                        |                        | 0                          |              |               |
|            | НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ                           | 284                        |                        | 380                        | 133,80       |               |
| <b>Е</b>   | <b>ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБР. ПЕРИОДА</b>              | <b>477.818</b>             | <b>122.661</b>         | <b>180.922</b>             | <b>37,86</b> | <b>147,50</b> |

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

<sup>20</sup> До краја 2023 године Оснивачу је пренето 50 мил. динара по основу Одлуке о расподели добити за 2020. год. До тренутка израде овог Извештаја дуг Оснивачу по овом основу износи 4,56 млрд. динара по основу одлука о расподели добити за 2020 (остатак 651,5 мил. дин.), за 2021 (2,32 млрд. динара) и за 2022 1,59 млрд. динара.





## VI. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ИНВЕСТИЦИЈА

(у РСД)

| Ред. | Инвестиције  | Реализација за<br>I-XII 2022. год. | ПЛАН ЗА 2023         | Индекс                             |             |
|------|--|------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-------------|
|      |  |                                    |                      | Реализација за<br>I-XII 2023. год. | 7=5/4*100   |
| 1    | 2  | 3                                  | 4                    | 5                                  | 6=5/3*100   |
| 1    | Топлификација  | 1.469.357.035                      |                      | 702.048.567,36                     | 47,8        |
| 2    | Гашење котларница  | 139.233.777                        | 4.985.530.000        | 51.384.295,40                      | 36,9        |
| 3    | Гасификација   | 30.180.172                         |                      | 24.313.633,84                      | 80,6        |
| 4    | Инвестиционо одржавање   | 3.468.545.510                      |                      | 1.594.579.897,54                   | 46,0        |
| 5    | Набавка ос. средстава и нематеријалних улагања   | 536.332.312                        | 385.817.498          | 83.700.396                         | 15,6        |
| 6    | Изградња топловода од спалионице отпада у Винчи до Коњарника*** <sup>2)</sup>                    | 402.944.046                        | 100.000.000          | 33.362.264                         | 8,3         |
| 7    | Експропријација земљишта   | 11.012.468                         | 10.000.000           | 2.066.561                          | 18,8        |
| 8    | Изградња топлотелекова Обреновац-ТО Нови Београд (учешће Београдских електрана + кинески кредит) | /                                  | 800.000.000          | /                                  |             |
| 9    | KPW 5 Модернизација ТО Церак   | /                                  | 1.062.000.000        | /                                  |             |
|      | <b>УКУПНА УЛАГАЊА</b>  | <b>6.057.605.320</b>               | <b>7.343.347.498</b> | <b>2.453.701.324</b>               | <b>40,5</b> |
|      |  |                                    |                      |                                    | <b>33,4</b> |

<sup>2)</sup> 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 2023. години Конвар је извео радова у износу од 11,7 мил. динара, Сименс за уградњу НУС 20 мил. динара, а остатак се односи на Београд пут.



Укупна инвестициона улагања за 2023. годину планирана су у износу од 7,343 млрд. динара укључујући топлодалековод Обреновац ТО Нови Београд (сопствено учешће и кредит код кинеске банке), од чега је до краја 2023 године реализовано 2,454 млрд. динара. Од реализованог износа инвестиција, на гашење котларница односи се 51 мил. дин., инвестиционо одржавање 1,59 млрд. динара, топлификацију 702 мил. дин., набавку основних средстава и нематеријалних улагања 83,7 мил. дин., гасификацију 24,3 мил. динара, за изградњу топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник 33,4 мил. динара и за експропријацију земљишта 2 мил. динара.

Реализација инвестиција у 2023. години за 60% је мања у односу на претходну годину. У односу на план за 2023. год. реализовано је 33%.

Од значајнијих инвестиција у 2023. години издвајамо следеће:

- Реконструкција магистрале 2 ТО „Нови Београд“ (од топлане до Булеvara Михајла Пупина) 382,4 мил. дин.;
- Реконструкција магистрале 1 ТО „Нови Београд“ (од топлане до Улице народних хероја) 160,5 мил. дин.;
- Реконструкција магистрале 3 ТО „Нови Београд“ (од топлане до Булеvara Милутина Миланковића) 185,2 мил. дин.;
- радови на модернизацији подстанца 199,2 мил. дин.;
- Дигитално снимање мреже водова и израда геопросторне базе података 27 мил. дин.;
- Набавка и уградња опреме за подстанице за даљинско читавање топлотне енергије 115,5 мил. дин.;
- Извођење радова на санацији буке на објектима ЈКП Београдске електране 35,8 мил. дин.;
- Ремонт ВК7 ТО Нови Београд 73,6 мил. дин.;
- Санација стабла армирано-бетонског димњака, ТО Железник 38,1 мил. дин.;
- Реконструкција котларнице Барајево 22 мил. дин.;
- Реконструкција ТО Земун 2 фаза 121,6 мил. дин.;

Од укупног износа улагања у 2023. години у топоводну мрежу уложено је укупно 1,46 млрд. динара. Целокупан износ инвестиција у 2023. години финансиран је из сопствених средстава. За 2023. годину од укупних инвестиција планирано је финансирање из сопствених средстава 5,6 млрд. а остатак од 1,742 млрд. динара из кредита (680 мил. динара кинески кредит за изградњу топлодалековода Обреновац Нови Београд и 1,062 млрд. динара кредит КfW-фаза V за модернизацију топлане Церак).

У децембру 2023 из кредита је уплаћен аванс извођачу за радове на модернизацији топлане Церак. Радови на реализацији овог пројекта започињу у 2024. години.

## VII УЛАГАЊА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

За поштовање законске регулативе у области заштите животне средине у 202 год. издвојена су средства за:

Испитивање отпадних, површинских и подземних вода; испитивање и карактеризација отпада, мерење емисије загађујућих материја CO, NO<sub>x</sub>, SO<sub>2</sub> 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 отпадних никл кадмијуских акумулатора, анализа квалитета земљишта.

Укупни трошкови за заштиту животне средине у 2023. години износили су 32,2 мил. динара.

У току 2023. године значајна финансијска средства уложена су у унапређење стања животне средине, модернизацију погонских постројења, како топлана тако и индивидуалних котларница. Спроводи се план активности на модернизацији система односно реконструкцији и гашењу котларница на свим секторима.

JKP „Београдске електране“ током последње деценије, реконструкцијом и унапређењем топлотних извора и модернизовањем топлотних подстаница – врше боље управљање енергијом и примарним ресурсима (повећањем удела природног гаса у односу на укупну потрошњу свих енергената са 91,2% у 2017. години на 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 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 производњу топлотне енергије користи компримовани гас. Преласком на КПП смањена је емисија штетних материја у атмосферу.

Радови на гашењу топлане "Земун", као једног од највећих загађивача и повезивање на топлану Нови Београд преко препумпних станица у блоковима 28 и 38 су завршени.

У 2023. години на другој фази реконструкције топлане Земун изведено је радова у вредности од 121,6 мил. динара. Из ТО Земун током целе године врши се снабдевање потрошача овог подручја потрошном топлом водом. За припрему ПТВ користи се уље за ложење екста лако, као еколошки прихватљивије гориво.

Тakoђе у оквиру унапређења заштите животне средине у плану је почетак активности на реконструкцији котларница Вртларска и ТО Миљаковац. Радови на Миљаковцу започети. Потписан уговор са извођачем радова почетком октобра 2023. године на износ од 956,6 мил. динара. 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 октобру 2023. године потписан уговор на 956,6 мил. динара. Почетак радова планиран у 2024. години.



## VIII ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКА ВЕЗАНА ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

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

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

- Редовно се доставља извештај о систему ФинУК Министарству финансија - Централној јединици за хармонизацију;

- Формиран је Регистар ризика Предузећа;

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 energija.

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. Утрошак енергената и промене цена директно утичу на резултат пословања.

У 2023. години средњи курс долара на дан 31.12.2023 износио је 105,8671 динара, што је за 3,9% мање у односу на 31.12.2022. године. Курс долара се стално мења, што утиче на кретање цена нафте и гаса на светском тржишту. 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 енормно високу цену. 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. Да би амортизовала ове поремећаје на тржишту гаса, Влада РС донела је Уредбу о привременој мери ограничавања цене гаса и



надокнади разлике у цени природног гаса набављеног из увоза или произведеног у Републици Србији у случају поремећаја на тржишту природног гаса („Сл. гласник РС“ бр 89/2023). Овом Уредбом Влада РС ограничила је цену гаса за крајње кориснике, а разлику у цени надокнађује из буџета Србијагасу.

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 четвртом кварталу 2022 предузеће је набавило 8000 тона средњег мазута од укупне одобрене количине (23000 тона) за суспензију гаса, а остатак у првом кварталу 2023. године.

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. Услед ове неусклађености, Предузеће у периоду грејне сезоне када су рачуни за гас највећи долази у ситуацију да из редовног прилива не може да измири 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. Приливи од партиципација су због стагнирања привредних активности у области стамбене изградње, као и због постојања конкуренције смањени. Такође Надзорни одбор је на седници одржаној дана 1. октобра 2021 године донео Одлуку о висини трошкова прикључка на систем даљинског грејања, на коју је дата сагласност Решењем заменика Градоначелника града Београда број 38-7412/21/Г/01 од 29.10.2021.године. На основу одлуке за прикључење постојећих објеката и објеката који се прикључују гашењем котларница, на свим грејним подручјима на којима постоји вишак капацитета у изграђеним топлотним изворима и топловодној мрежи на коју је могуће прикључити објекат, може се одобрити попуст на трошкове прикључења тако што се из структуре трошкова прикључка изузимају трошкови дистрибутивне мреже који улазе у састав ДТС.

За прикључење објеката јавне намене који се прикључују гашењем индивидуалних котларница и постојећих објеката који су спровели мере енергетске санације, односно који су у поступку енергетске санације, на свим грејним подручјима на којима постоји вишак капацитета у изграђеним топлотним изворима и топловодној мрежи на коју је могуће прикључити објекат, може се одобрити попуст у висини дела трошкова система (ДТС).

У случају да се прикључују инсталације за потрошну топлу воду, из трошкова прикључења изузима се део тршкова система (ДТС).



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

1) у циљу повећања наплате потраживања, реализован је нови начин фактурисања и информисања потрошача о износу дуговања, уз сталне напоре да нередовне платише кроз систем протокола и репрограма стимулише на плаћање. Предузеће у будућем периоду све своје релевантне ресурсе мора да усмери према повећању степена наплате потраживања;

2) одлука о попусту од 5% за благовремено плаћање за пословни простор, и до 7% за грађане и даље ће се примењивати;

3) у циљу смањења трошкова енергената, 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;

4) у циљу превазилажења могуће неликвидности постоји потреба коришћења краткорочног кредита за ликвидност или других финансијских инструмената.

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

## **IX ПРОБЛЕМИ У ПОСЛОВАЊУ СА ПРЕДЛОГОМ МЕРА ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Један од још увек присутних проблема у пословању БЕ је релативно велики износ ненаплаћених потраживања, која на крају 2023. године износе 13,75 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 2023. 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 2022 годину.



2. У 2023. години цена топлотне енергије коригована је два пута и то од 1. марта 5% и од 1. септембра 6%, док је цена гаса у 2023. години коригована три пута и то: од 1. јануара 11%, 1. маја 10% и од 1. новембра 10%.
3. Остварена је нето добит у пословању у износу од 26 мил. динара.
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, 2021 и 2022. годину у укупном износу од 4,56 млрд. динара.
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. Град Београд и ЈКП „Инфостан технологије“ од 1. новембра 2023. до 30. априла 2024. године спроводе акцију репрограма дуга по најповољнијим условима за кориснике комуналних услуга. Свим грађанима пружена је могућност да измире дуговања доспела до 31. августа 2023. године на више месечних рата, уз отпис камате и умањење главног дуга и до 20%. Репрограмирањем дуговања зауставља се обрачун камате и обуставља поступак извршења, при чему су обезбеђени посебни услови и погодности за све категорије корисника. Акција репрограма дуга спроводи се у складу са Закључком Градског већа града Београда.
8. Радиће се на даљем повећању ефикасности рада система и сврсисходном утрошку средстава за инвестиционо и текуће одржавање.
9. 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“  
Скупштина града Београда донела је Закључак број 3-7/22-С од 31.01.2022. године којим је дата сагласност на кредитно задужење ЈКП „Београдске електране“ од 164.685.000 евра. Период отплате кредита 15 година, греје период 3 године, каматна стопа 2,7 % годишње плус ЕУРИБОР, с тим да уколико је ЕУРИБОР негативан, сматраће се да је ЕУРИБОР нула.  
У октобру 2023. године потписан је анекс уговора са кинеским извођачем радова за продужење рока завршетка и повећање вредности за око 50 мил. евра.  
Преузимањем зајма у 2022. години преузете су све обавезе за камату и пенале на неповучена средства. Због неликвидности и великих обавеза за плаћање гаса Београдске електране нису биле у могућности да изврше плаћања камате и пенала. На крају 2023 обавезе за камату и пенале које је платила Република преко Министарства финансија-управе за јавни дуг износе 600 мил. динара.
10. На основу потписаног трилатералног уговора о коришћењу средстава кредита KfW 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 2023. године отплаћено је 11 рата кредита. На крају 2023. године стање кредитне задужености износи 3.534.681 евра.

11. У 2020. години започела је реализација пројекта изградње топловода од спалионице отпада у Винчи до ТО Коњарник. До краја 2023. године укупно је реализовано 2,65 млрд. динара од вредности потписаног уговора.

Завршетком преосталих радова у 2024. години планирано је преузимање енергије из комбинованог постројења у Винчи 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. Са предузећем Беоцита енергија потписан је уговор по коме Београдске електране купују енергију из овог постројења по цени од 30 евра/MWh. 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.

12. Због неликвидности Предузеће је крајем децембра 2021. године узело кредит од банке Интеса за плаћање текућих обавеза у износу од 900 мил. динара на период од три године. У марту месецу 2022 године 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. 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 2022 додатно задужи код банке Интеза за 260 мил. динара, и код ОТП банке за 1,5 млрд. динара. Отплата кредита ОТП банци започела је крајем августа 2022. године, а последња рата доспева крајем априла 2024. Кредит који је подигнут код Интезе на 260 мил. динара отплаћен је у априлу 2023. године.

По свим кредитима узетим код домаћих банака Предузеће је до краја 2023 године платило камату у укупном износу од 143,9 мил. динара. Имајући у виду да је уговорена промењива каматна стопа, плаћена камата је знатно већа у односу на камату из плана отплате. На крају 2023. године стање кредитне задужености код домаћих банака износило је 800 мил. динара, док је кредитна задуженост код страних банака износила 44,52 мил. евра (KfW фаза IV – 3,535 мил. евра и Кинеска експорт импорт банка - 32,937 мил. евра и KfW фаза V – 8,047 мил. евра).

Због недостатка финансијских средстава у мају месецу 2023 са Уникредит банком потписан је уговор о обрнутом факторингу на износ од 1,17 млрд. динара. Овим уговором извршено је плаћање обавеза за утрошени природни гас у грејној сезони 2022/2023 у износу од 1,165 млрд. динара. Према потписаном уговору Београдске електране биле су у обавези да Уникредит банци врате целокупан износ у року од 90 дана од дана доспећа фактуре за гас. Целокупан дуг регулисан је у септембру како је уговорено. По овом основу плаћена је камата у износу од 33 мил. динара.

У тренутку израде овог Извештаја предузеће има обавезу према Оснивачу по основу преноса дела добити у укупном износу од 4,561 млрд. динара. (за добит из 2020 године 651,5 мил. динара, за добит из 2021. године 2,32 млрд. динара и за добит из 2022. год. 1,589 млрд. динара).



- 
13. У мају месецу 2022. године потписан је трилатерални уговор о коришћењу средстава зајма намењених пројекту Рехабилитација система даљинског грејања у Србији- Фаза V, којим је Република одобрила Београдским електранама право коришћења средстава зајма 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. Потписан је уговор са извођачем радова на 16,094 мил. евра, уплаћен аванс од 8 мил. евра. У припреми је Анекс трилатералног уговора за повећање износа кредита на 11,5 мил. евра и учешћа Предузећа до 4,9 мил. евра.
  14. У 2023 години започели су припремни радови на изградњи тригенерацијског постројења за грејање и хлађење комплетног будућег ЕХПО центра у Сурчину. Потписан је уговор за израду претходне студије оправданости са генералним пројектом за изградњу тригенерацијског постројења на подручју ПППП Национални стадион. Вредност овог уговора износи 18,9 мил. динара. Процењена вредност тригенерацијског постројења износи око 155 мил. евра. Рок завршетка овог постројења је до краја 2026. године



## XI НЕФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2023

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.

Европска унија по први пут од октобра 2023. године уводи увозну дажбину на емисију гасова стаклене баште, познату као Механизам за прекогранично прилагођавање угљеника (СВАМ), као део стратегије суочавања са горућим проблемом климатских промена. СВАМ је осмишљен тако да изједначава конкурентске прилике, обезбеђујући да европске компаније, које већ плаћају цену емисије угљен-диоксида, буду у равноправном положају са компанијама из земаља у којима постоје минималне или никакве накнаде овакве врсте. Иако СВАМ представља значајан корак у области климатске политике, његове последице превазилазе еколошка разматрања јер ће његова примена знатно утицати на међународну трговину и оперативну динамику у различитим секторима. Механизам за прекогранично прилагођавање угљеника (СВАМ) уведен је како би се решио проблем “пропуштања” CO<sub>2</sub> – ефекат премештања производње из ЕУ у земље с блажом климатском политиком. СВАМ допуњује ЕУ систем за трговину емисијама (ЕУ ЕТС), чији је такође циљ да смањи емисије CO<sub>2</sub> и позиционира Европу као први климатски неутралан континент до 2050. године. Будући да представља важан део пакета регулативе „Спремни за 55,“ Европска унија је недавно детаљно описала планове за спровођење овог механизма.

Уредба о имплементацији, која је објављена 17. августа 2023., поставља темеље за период прилагођавања који почиње од 1. октобра 2023. Иако у прелазном периоду неће директно наплаћивати намет увозницима у ЕУ, они који не испуњавају захтеве за извештавањем суочиће се с казнама. Међутим, предвиђене казне, које се крећу од €10 до €50 по тони непријављених емисија угљен-диоксида, наишле су на негодовање бројних заинтересованих страна у ЕУ. Неки тврде да релативно благе казне и потенцијална флексибилност у спровођењу могу отворити пут избегавању плаћања овог намета.

СВАМ својим потенцијалом за ново обликовање међународног пословања и трговине, означава проактиван приступ ЕУ смањењу емисија угљен-диоксида. Европска унија користи „ефекат Брисела“, ослањајући се на то да би СВАМ могао постати златни стандард за регулативу у овој области, као што је ГДПР утицао на глобалне стандарде заштите података о личности. На овај начин, ЕУ чини да се компаније ван граница ЕУ усклађују са њеним законима, стварајући домино ефекат на глобалном нивоу.

СВАМ подразумева систем наплаћивања такси у зависности од садржаја угљеника у одређеним производима који се увозе у ЕУ из земаља у којима су климатске политике мање амбициозне од европских, и у почетку ће се примењивати само на одабрани број производа: гвожђе и челик, цемент, ђубриво, алуминијум и електрична енергија.

### **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. м<sup>3</sup> 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 м<sup>2</sup> 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 топловода и топловодних 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, 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 топловодне 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 топловодне 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 таложења каменца и стварања муља. Услед присуства штетних примеса убрзава се и корозија ових постројења, смањује радна поузданост и радни век постројења. Вода која се користи у термоенергетским постројењима мора бити високог квалитета што се постиже производњом квалитетне воде, контролисањем и одржавањем прописаних параметара. Примесе у води се могу уклонити применом једног или више поступака.

Београдске електране сваке године улажу значајна финансијска средства за одржавање производних постројења, топловодне 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 санирали кварови и цурења на мрежи до којих долази.



Раде се ремонти котловских постројења, замена дотрајалих деоница топловодне мреже, реконструкције топловодне мреже и топловодних постројења. 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. године 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 подстанци. Донет је Програм унапређења енергетске ефикасности система даљинског грејања

-Повећање удела енергије из когенерације (комбинована производња топлотне и електричне енергије) и обновљивих извора енергије (ОИЕ). ЈКП БЕ су у 2021. години уговориле израду Студије оправданости, како би потврдили исплативост и изузетан позитиван утицај инвестирања у изградњу когенеративних постројења на гас и то у Топлани Дунав и Топлани Церак капацитета сса 5MW, које ће покрити производњу топлотне енергије у летњем периоду и током грејне сезоне. Прво комбиновано постројење на Вождовцу пуштено је у рад крајем 2020. године 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 Агенцији 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 2023. 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 финансирали су кроз Социјалне програме добровољно напуштање предузећа уз исплату стимулативних отпремнина. По Социјалним програмима и Споразумима предузеће је напустило 785 запослених.

У последњих неколико година постојала је тенденција одласка запослених из Предузећа по свим основама, при чему је број запослених значајно смањен. 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 2023. године запошљавале су 1956 запослених, док је 69 запослених било ангажовано по уговорима о привременим и повременим пословима. Због недостатка сопствених запослених, услуге обезбеђења објеката и одржавања 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 2023. године било је 462 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 CO<sub>2</sub>, SO<sub>2</sub>, NO<sub>x</sub> и укупних прашкастих материја испуштених у ваздух, испитивања загађености земљишта, отпадних, површинских и подземних вода, врши сакупљања чађи, шљаке и отпадног мазута и одвожење, односно збрињавање које обављају специјализоване куће које поседују дозволе за збрињавање опасног отпада.

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

Предузеће сваке године уложи значајна средства у екологију, што кроз континуиране анализе ваздуха, земљишта и воде, тако и улагањем у повећање ефикасности производних система. Последњих година на великим топланам 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 топланам 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 био је реконструкција и гашење топлане Земун, као великог загађивача и повезивање преко препумпних станица на дистрибутивни систем топлане Нови Београд. Радови на гашењу топлане Земун су завршени. 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-моноксида и 30% угљен-диоксида). Топлана Железник је прешла на рад са природним гасом, котларница Ресник је прешла на гасно уље екстра лако, као еколошки прихватљивије гориво у односу на мазут. На овај начин на овим објектима значајно је смањена емисија штетних компоненти у ваздух.

Започеле су активности на реконструкцији 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 промена 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 превалити на крајњег купца. У том смислу Република Србија је предузела неке мере и донела Уредбу којом је ограничила цене гаса

Флуктуација 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 м<sup>3</sup>. 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 грејања у случају повећања цена енергената за више од 3%.

### **Ризик неликвидности**

Сезонски карактер пословања утиче на неравномерност прилива и расхода. Приливи су равномерни ток целу 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

- 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.

В.Д. ДИРЕКТОР  
В. Савић  
  
