

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ"
НОВИ БЕОГРАД

бр.2

ПРИМЉЕНО 05 JAN 2023			
Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
	20-601/23		

Број: 023-1043/22-С

Скупштина града Београда, на седници одржаној 26. децембра 2022. године, на основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС”, бр. 15/16 и 88/19) и члана 31. Статута града Београда („Службени лист града Београда”, бр. 39/08, 6/10, 23/13, „Службени гласник РС”, број 7/16 – одлука УС и „Службени лист града Београда”, број 60/19), донела је

РЕШЕЊЕ

I - Даје се сагласност на Програм пословања за 2023. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Београдске електране”, на седници одржаној 13. децембра 2022. године, Одлуком под бројем NO - 89453/22-2.

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

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

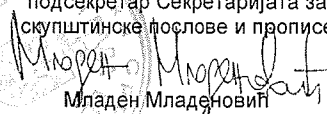
Број: 023-1043/22-С – 26. децембар 2022. године

ПРЕДСЕДНИК

Никола Никодијевић, с.р.

Доставити:

- Секретаријату за финансије-Сектору за цене
- Секретаријату за енергетику
- ЈКП „Београдске електране“
- Писарници

За тачност отправка
подсекретар Секретаријата за
скупштинске послове и прописе

Младен Младеновић

ЈКП „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“

БРОЈ: *HO-29453/22-2*

ДАТУМ: *13 DEC 2022*

На основу члана 34. Статута ЈКП “Београдске електране” („Службени лист града Београда” бр. 64/2016, 100/2017 и 93/2020), а у вези са чланом 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС” бр. 15/2016 и 88/2019), Надзорни одбор ЈКП „Београдске електране”, на 14. редовној седници одржаној дана 13.12.2022. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програма пословања ЈКП „Београдске електране” за 2023. годину.
2. Програм пословања ЈКП „Београдске електране” за 2023. годину саставни је део ове Одлуке
3. Програм пословања из тачке 1. ступа на снагу и примењује се када на исти сагласност да Оснивач.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Милан Ђуровић дипл. инж. електр.

Доставити:

- Оснивачу
- Директору предузећа
- Дирекцији за људске ресурсе, правне и опште послове
- Дирекцији за економско финансијске послове
- Архиви



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

Београд, Савски насип 11

БРОЈ: 110 - 89361/22

Датум: 12 DEC 2022

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
JKP „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Пословно име: JKP „БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ“

Седиште: Н. Београд, Савски насип 11

Претежна делатност: 35.30-Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07020210

ПИБ: 100139344

ЈББК: 81348

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике Републике Србије

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Секретаријат за енергетику

Београд, децембар 2022



САДРЖАЈ

Ред.број	ОПИС	Стр.
1	Општи подаци	3
2	Анализа пословања у 2022. години	6
3	Циљеви и планиране активности за 2023. годину	10
4	Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама	28
5	Планирани начин расподеле добити	55
6	План зарада и запошљавања	57
7	Кредитна задуженост	64
8	Планиране набавке	65
9	План инвестиција	65
10	Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене	69
11	Дистрибуција и управљање дистрибутивним системом за природни гас и јавно снабдевање природним гасом у Младеновцу	70
12	ПРИЛОЗИ	72



1. ОПШТИ ПОДАЦИ

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

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

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

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

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

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

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ

2.9.2016.

Назорни одбор

Директор
ЈКП "Београдске електране"

Кабинет директора
Шеф кабинета

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

Извршни директор за производњу топл. енергије	Извршни директор за дистрибуцију топл. енергије	Извршни директор за снабдевање топл. енергијом	Извршни директор за развој и инвестиције	Извршни директор за пословно-техничку подршку	Извршни директор за људске ресурсе и опште послове
Дирекција за производњу топл. енергије Директор	Дирекција за дистрибуцију топл. енергије * Директор	Дирекција за снабд. топл. енергијом** Директор	Дирекција за развој и инвестиције Директор	Дирекција за пословно-техничку подршку Директор	Дирекција за људске, правне и опште послове Директор
Грејно подручје Нови Београд Руководилац	Дистриб. подручје Нови Београд Руководилац	Подручје снабд. Нови Београд Руководилац	Сектор за планирање и развој	Сектор за комуникационо-информациону подршку	Сектор за људске ресурсе
Грејно подручје Коњарник Руководилац	Дистриб. подручје Коњарник Руководилац	Подручје снабд. Коњарник Руководилац	Сектор за пројектовање	Центар за испитивање, квалитет и заштиту животне средине	Сектор за правне послове
Грејно подручје Дунав Руководилац	Дистриб. подручје Дунав Руководилац	Подручје снабд. Дунав Руководилац	Сектор за изградњу и надзор	Сектор за ФТО, ШПЗ и ванредне ситуације	Сектор за имовину
Грејно подручје Вождовац Руководилац	Дистриб. подручје Вождовац Руководилац	Подручје снабд. Вождовац Руководилац			Сектор за опште послове
Грејно подручје Церак Руководилац	Дистриб. подручје Церак Руководилац	Подручје снабд. Церак Руководилац			

* Служба за дистрибуцију гаса
Шеф службе

** Служба за снабдевање гасом
Шеф службе





Извршни директор за производњу топлотне енергије-Ивана Калања
Извршни директор за дистрибуцију топлотне енергије- Владан Павловић
Извршни директор за снабдевање топлотном енергијом- Горан Смиљанић
Извршни директор за развој и инвестиције – Небојша Стојковић
Извршни директор за пословно-техничку подршку- Ненад Ђаковац
Извршни директор за економско финансијске послове –
Извршни директор за људске ресурсе, правне и опште послове- Силвана Вељковић

Надзорни одбор чине Председник и два члана.

Решењем Скупштине града Београда број: 112-269/19-С од 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

1.3 ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

Програм пословања је урађен у складу са пословним информацијама расположивим током октобра и новембра 2022. године, тј. на самом почетку нове грејне сезоне - 2022/2023. год. Оно што се у овом тренутку не може прецизно сагледати односи се на евентуалне веће кварове на топлотним изворима и магистралним топловодима у грејној сезони, детектовање већих цурења на топловодима учених током термовизијских снимања, довољну расположивост планираних количина природног гаса као енергента током грејне сезоне, условљену метеоролошким условима током нове грејне сезоне, као и доношење одлука о начину финансирања великих инвестиција, и слично. Због свега тога ће се током маја 2023. године, по завршетку грејне сезоне, анализирати конкретни подаци и кориговати плански елементи кроз ребаланс Програма пословања, ако буде потребно.

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

У складу са Законом о родној равноправности („Сл.Гласник РС број 52/2021) ЈКП „Београдске електране“ је посвећено остваривању и унапређењу родне равноправности и у том циљу доноси посебне мере, у складу са општим мерама прописаним Законом о родној равноправности и другим Законима, којим се обезбеђује равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца, посебно припадника осетљивих друштвених група у складу са чланом 10. наведеног Закона, уважавајући различите интересе, потребе и приоритете жена и мушкараца.



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022 ГОДИНИ

2.1 ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2022. ГОДИНИ-ПРОЦЕНА

На основу реализације за првих десет месеци и процене за новембар и децембар 2022. године, процењује се да ће ЈКП „Београдске електране“ (у даљем тексту „Предузеће“) у 2022. години произвести око 3.244.403 MWh топлотне енергије, што је за 9,5% мање од планиране производње за 2022. годину. За овај обим производње процењује се потрошња 303.067 тона еквивалентног мазута, што је у односу на план за 2022 годину мање за 11,7%, или за 40.291 тона. На основу података закључно са октобром и плана за новембар и децембар процена је да ће у 2022. години бити потрошено око 341,1 мил. Sm³ гаса, што је за 11,7% мање у односу на планиране количине за 2022. годину.

2.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ-ПРОЦЕНА

На основу реализације за првих девет месеци ове године и реалног сагледавања прихода и расхода до краја године, процењује се да ће Предузеће 2022. годину завршити са позитивним финансијским резултатом у износу од око 824 мил. динара (после опорезивања). Програмом пословања за 2022. годину планирана је нето добит (после опорезивања) у износу од 1,86 млрд. динара. Највећи утицај на ово одступање у односу на планирани резултат је мања наплата у односу на планирану и мањи број нових прикључења у односу на планирана прикључења код стамбеног простора.

Као резултат укупних прилива и одлива за првих десет месеци и реалне процене прилива и одлива готовине за новембар и децембар, као и стања готовине на почетку године, процена је да ће Београдске електране на крају године на својим рачунима располагати са око 2,87 милијарди динара.

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2022-ПРОЦЕНА

Биланс стања за 2022. годину планиран је крајем 2021. године на основу процене остварења за ту годину и планских елемената за 2022. годину.

Процена је да ће на крају године укупне обавезе према добављачима износити око 6,4 млрд. динара.

Нето потраживања (укупна потраживања умањена за процењену исправку вредности) на крају године износиће око 3,6 млрд. динара. Процењена вредност укупних потраживања износи око 13,5 млрд и то: потраживања од становништва (Инфостан) 10,6 млрд и остала потраживања 2,9 млрд. динара. До краја 2022. године нису започели радови на изградњи топлодалековода Обреновац Нови Београд према планираној динамици, тако да је у билансу дошло до одступања у односу на планиране позиције на обавезама и инвестицијама у току.

Прилог 1

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01-31.12.2022-ПРОЦЕНА

2.2.2.1 Укупни приходи у 2022 години износиће око 31,8 млрд. динара, што је мање од планираних за 10,5% или за 3,7 млрд. динара.



2.2.2.1.1 Пословни приходи биће остварени у износу од 29,7 млрд што је за око 2,3 млрд. мање у односу на планиране за 2022 годину. У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 92%.

У односу на планиране приходе код стамбеног и пословног простора очекује се мања реализација за око 7%. Највећи део пословног простора преко 90% наплаћује се према утрошку топлотне енергије. С обзиром да је смањена потрошња енергије то је код пословног простора утицало и на мање приходе. Код стамбеног простора дошло је до одступања у односу на пројекцију за 2022. годину услед значајно мањег броја новиприкључених корисника у односу на планирано прикључење, што је утицало на смањење прихода у односу на план.

Почетком децембра 2020. године пуштено је у пробни рад когенеративно СНР постројење на Вождовцу. Потписан је уговор са ЕПС снабдевањем о откупу произведене електричне енергије по субвенционисаним ценама. У 2022. годину укупни приходи од овог постројења износиће око 286 мил. динара, што је за 40% мање од планираног износа. Разлог за ово одступање је тај што ЕПС снабдевање откупљује произведену електричну енергију из овог постројења по ценама које су за 50% ниже, све док се не добије статус повлашћеног произвођача електричне енергије. Програмом пословања за 2022 годину приходи од овог постројења до јула су планирани по нижим ценама, а од јула по пуним ценама полазећи од претпоставке да ће Београдске електране добити статус повлашћеног произвођача електричне енергије.

2.2.2.1.2 Финансијски приходи у односу на планиране мањи су за око 8%, и износиће око 230 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 као и позитивне курсне разлике.

2.2.2.1.3 Процена је да ће **остали приходи** износити око 375 мил. динара, што је мање од планираних за око 19%. У односу на план мањи су приходи од наплаћених штета за око 30 мил. динара.

2.2.2.1.4 Када су у питању **приходи од усклађивања потраживања**, процењује се да ће њихова реализација у односу на план бити мања за око 1,3 млрд. динара. Код израде Програма пословања за 2022. годину, планирани су већи износи наплате потраживања старијих од 90 дана код којих је у претходном периоду извршена исправка на терет трошкова.

2.2.2.2 Укупни трошкови Предузећа у 2022. години износиће око 30,6 млрд. динара што је за око 2,7 млрд. динара мање од планираних.

2.2.2.2.1 Пословни расходи за 2022. годину износиће око 29,3 млрд. динара, што је за 2,8 млрд. динара мање у односу на планиране пословне расходе. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови енергената и енергије са учешћем од око 62%. Трошкови енергената и енергије за 2022. годину су за 2,3 млрд. динара мањи од планираних.

У оквиру трошкова енергената и енергије највеће је учешће гаса. Трошкови гаса за 2022. годину биће мањи у односу на планиране за око 1,86 млрд. динара. Утрошак гаса за 2022 биће мањи у односу на планирани за око 45 мил. м³. Влада РС крајем 2021 године донела је Уредбу којом је замрзнута цена гаса на новембар 2021. године која се примењивала до краја јуна. Трошкови гаса за 2022. годину до јула су планирани по ценама које су важиле за



четврти квартал 2021. године, а од јула по ценама које су у односу на новембарске повећане за 12%. Влада РС је донела нову Уредбу о привременој мери ограничавања цене гаса и надокнади разлике у цени природног гаса набављеног из увоза или произведеног у Републици Србији. Овом Уредбом образује се цена природног гаса у висини просечне јединичне цене природног гаса за месец новембар 2021. године увећане до највише 12% изражене у РСД/м³, и примењује се у периоду од 1. јула 2022.године до 31. децембра 2022. године („Сл. гласник РС“ број 83/2022).

Процењује се да ће трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи за 2022. годину износити око 3,9 млрд. динара, што је за 113 мил. динара мање у односу на планиране.

Трошкови производних услуга износе 2,2 млрд. динара и мањи су у односу на планиране за 98 мил. динара. За покретање свих набавки и закључење појединачних уговора потребна је сагласност Оснивача-Секретаријата за финансије.

Трошкови непроизводних услуга износиће око 664 мил. динара, што је у односу на план мање за око 50 мил. динара.

2.2.2.2 Финансијски расходи за 2022. годину биће остварени у износу од око 216 мил. динара колико је и планирано. Ребалансом програма пословања за 2022. годину планирана је камата на кинески кредит. Поред ове камате планирана је и камата на кредите који су подигнути код домаћих банака за текућу ликвидност односно за плаћање рачуна за утршени гас у претходној грејној сезони.

2.2.2.3 На основу реализације за првих девет месеци и процене до краја године процена је да ће **остали расходи** за 2022. годину износити око 300 мил. динара, што је на нивоу планираних. На позицији осталих расхода евидентирани су пенали на неповучена средства по кинеском кредиту за топлодалековод Обреновац-ТО Нови Београд.

2.2.2.4 Процена је да ће **трошкови обезвређења потраживања** за 2022. годину износити око 800 мил. динара, што је на нивоу планираних. Код планирања за 2022. годину пошло се од претпоставке да ће предузете мере на повећању наплате потраживања од становништва дати своје ефекте како на приходовној тако и на расходовној ставци, у смислу значајног смањења трошкова обезвређења и повећања прихода од наплате исправљених потраживања.

Прилог 1а

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2022.-ПРОЦЕНА

Извештај о токовима готовине за 2022. годину планиран је на основу финансијског плана за 2022. годину и пројекције расположивости слободних новчаних средстава на почетку 2022. године.

На основу укупних прилива и одлива за првих десет месеци и процене истих до краја године, процењује се да ће Предузеће на крају године на својим рачунима располагати са око 2,87 млрд. динара.

Прилог 1б



2.2.4 АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022 ГОДИНУ-ПРОЦЕНА

Индикатори за 2022. годину су незнатно промењени у односу на 2021. годину, као и у односу на план за 2022. годину. Економичност као однос пословних прихода и пословних расхода је на задовољавајућем нивоу. Предузеће ће у 2022. години као и у претходним годинама пословним приходима покрити пословне расходе и остварити пословну добит у мањем износу у односу на планирану. У току 2022. године дошло је до повећања цена енергената и репроматеријала што се одразило на повећање пословних расхода.

Други важан показатељ је ликвидност, као однос обртне имовине и краткорочних обавеза и однос краткорочних потраживања и краткорочних обавеза, такозвани индикатор убрзане ликвидности који износи 0,54. Ако је овај индикатор испод 1 указује на проблеме са ликвидношћу. Предузеће у 2022 није било ликвидно и за превазилажење неликвидности било је приморано да се кредитно задужи.

Индикатори продуктивности као однос укупних зарада и осталих личних примања у укупним приходима су на нивоу планираних за 2022. годину.

Степен задужености је већи у односу на 2021. годину. Због проблема са ликвидношћу у првом делу године, предузеће је било приморано да се задужи са додатних 3,2 млрд. динара за плаћање обавеза за утрошени гас.

Прилог 4

2.2.5. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

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

Кључни принципи корпоративног управљања су отвореност, интегритет и одговорност.

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

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

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

У 2023. години у Предузећу ће се и даље радити на сталном унапређењу процеса корпоративног управљања. У склопу успостављања и развоја корпоративног управљања у Предузећу, донети су Пословни и Етички кодекс. У марту 2018. године донета је нова трогодишња Стратегија управљања ризицима за период 2018-2020. год., формиран је Регистар ризика. У склопу система финансијског управљања и контроле сваке године се раде извештаји, који се достављају Министарству финансија. Везано за Националну Стратегију за борбу против корупције донет је План интегритета. У складу са Законом о Агеницији за борбу против корупције, Предузеће реализује своје планове интегритета, о чему извештава Агеницију за борбу против корупције.

3) ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

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

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

- 1 - Наставак реализације пројекта изградње топлодалековода „ТЕНТ А – Обреновац“ – „ТО Нови Београд“ у складу са прописима ЕУ, укључујући и повезивање постојећих грејних подручја у јединствени топлификациони систем Београда, уз евентуалну изградњу складишта топлотне енергије као интегралног дела овога система. Уговор са кинеским извођачем радова је потписан, потписан је уговор о преузимању зајма и према датом динамици радови на реализацији овог пројекта требало је да буду започети 2022. године. Аванс у износу од 20% вредности пројекта уплаћен је кинеском извођачу радова у току 2021. године. У 2023. години очекује се почетак реализације.
- 2 - Смањење енергетских губитака у мрежи, на основу донетог „Програма рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања ЈКП „Београдске електране“ за период од 2022-2027. године, који је усвојен на Градском већу града Београда у априлу 2022. године. Циљ је смањење губитака у мрежи за 10% до 2027. године, смањење броја измена воде у мрежи на 13 измена годишње и замена магистралних топлотова већих пречника од ДН 400. Процењена вредност овог петогодишњег програма је око 8,5 млрд. динара. Планирана је замена 15 km трасе топлотова годишње
- 3 - Повећање енергетске ефикасности:
 - топлотних извора,
 - топлотне мреже,
 - топлотних подстанци.

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

- 4 - Прикључење нових корисника на СДГ (са планираним бројем новоприкључених m^2 стамбеног и пословног простора до 2025. године од 3.000.000 m^2), повећање броја корисника ПТВ у новим објектима, и предузимање свих расположивих мера на смањењу броја искључења са СДГ (повећањем квалитета услуге, смањењем трошкова рада система и цене грејања, али и добром комуникацијом са доносиоцима одлука о могућности измена законских одредби које омогућавају искључења са СДГ и едукацијом јавности о штетним последицама искључења). За 2023. годину планирано је потенцијално прикључење нових корисника стамбеног и пословног простора укупне површине око 1.307.000 условних m^2 .
- 5 - Повећање удела топлотне енергије из когенерације (чији удео у укупно произведеној топлотној енергији може достићи до 60%) и из обновљивих извора енергије (зависно од реализације појединих пројеката, могао би оквирно достићи од 7 до 15%). У склопу овог циља из кредита KfW IV, завршена је изградња когенеративног постројења на Вождовцу инсталисане снаге 9,9 MW. Постројење је пуштено у рад крајем децембра 2020. године.



У 2023 години из овог постројења планирана је производња топлотне енергије од 63,8 MWh, што чини 1,8% од укупно планиране производње топлотне енергије за 2023. годину. Из истог постројења планирана је производња електричне енергије од 62,4 MWh. 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.

- 6 - 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. То би био још један начин за повећање прихода. За реализацију овог циља потребно је створити предуслове у смислу промене законских регулатива у области заштите животне средине и у области енергетике.
- 7 - Добијање интегрисане еколошке дозволе (која ће обухватити све законске обавезе о заштити животне средине).
- 8 - Увођење могућности наплате по утрошеној топлотној енергији - (обавезно у свим новим објектима, као и у постојећим објектима – у складу са одлукама Града Београда и законским обавезама, уз процену економске оправданости и уз примену мера енергетске ефикасности у зградарству). До краја 2021. године Београдске електране су у 9000 подстанца уградиле мерила за читавање потрошње топлотне енергије, чиме су створени предуслови за наплату према утрошку. Према извештају ДРИ из децембра 2021. године о сврсисходности пословања на тему заштита потрошача у области снабдевања топлотном енергијом, препорука је да се наредном у периоду до три године (децембар 2024) да се корисницима из категорије стамбени простор наплата врши према потрошњи.
- 9 - Наставак гашења котларница у систему СДГ Предузећа. Завршавањем друге фазе реконструкције Топлане Земун, производња и испорука топлотне енергије за ово грејно подручје обављаће се из ТО Нови Београд.
- 10 - Улагање у људске ресурсе кроз побољшање старосне структуре запослених (подмлађивање) и повећање мотивације и едукације запослених, са фокусом на обуке у примени нових технологија. Повећање броја стручног кадра у основној делатности, да не би дошло до проблема у испоруци топлотне енергије крајњим корисницима
- 11 - У оквиру финансисјких могућности наставити са модернизацијом информационо-комуникационог система која укључује:
 - Имплементацију географског информационог система (ГИС);
 - Уређивање саобраћаја информационе мреже, проширење њеног капацитета, модернизацију и адекватно обезбеђење;
 - Повећање нивоа опште информационе безбедности.

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



3.1. Развојни пројекти Предузећа

Развојни пројекти Предузећа дефинисани су кроз стратешке циљеве и стратешки инвестициони програм садржани у Стратегији развоја ЈКП "Београдске електране" до 2025. године, са пројекцијама до 2035. године, која је усвојена на Надзорном одбору и на коју је добијена сагласност Скупштине Града Београда решењем број: 3-839/16-С од 30. новембра 2016. год.

3.1.1. Модернизација производног и дистрибутивног система

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

а) У 2023. години планиран је почетак извођења радова на изградњи топлодалеководна "ТЕНТ" - Обреновац - ТО "Нови Београд", у складу са прописима ЕУ, укључујући и потребне припремне активности за повезивање постојећих грејних подручја у јединствени топлификациони систем Београда, и уз евентуалну изградњу складишта топлотне енергије, као интегралног дела овога система, а све то у циљу повећања сигурности испоруке топлотне енергије, мање зависности од увозних енергената и ниже цене грејања за крајње кориснике. Услед нерешених односа са ЕПС-ом дошло је до померања динамике реализације овог пројекта, чија реализација је требала да буде започета 2022 године.

б) Коришћење обновљивих извора енергије, првенствено биомасе, соларне енергије и топлотних пумпи, у циљу заштите животне средине, и смањења употребе течних и чврстих фосилних горива (мазута и угља) у производњи топлотне енергије. У ширем смислу, то подразумева и будуће коришћење енергије након изградње когенеративног постројења у оквиру спалионице отпада у Винчи. Завршетак изградње преносног топловода од Винче до топлане Коњарник планиран је почетком 2023. године, од када се планира куповина енергије из спалионице од предузећа Беоциста у укупном износу од око 63.000 MWh.

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

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

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

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

ђ) У мају 2022 потписан је трилатерални уговор о коришћењу средстава зајма немачке развојне банке KfW, намењених програму Рехабилитације система даљинског грејања у Србији –Фаза 5, између Републике Србије, Београдских електрана и града Београда. Оим уговором Република Србија одобрава Београдским електранама право коришћења зајма KfW у износу од 11.000.000 евра, искључиво за набавку опреме и услуга за реализацију пројекта реконструкције и модернизације топлане Церак. Допринос предузећа за финансирање овог пројекта је 3 мил. евра. Расписивање тендера се очекује до краја 2022. године, а почетак реализације у 2023. години. Период отплате кредита је 10 година са каматном стопом од 0,9% годишње.



3.1.2. Унапређење заштите животне средине

У 2023. години, заштита животне средине спроводиће се реализацијом донетог Програма мера прилагођавања рада осам највећих постојећих постројења Предузећа ради добијања интегрисане дозволе, као и настављањем процеса гашења котларница и супституцијом мазута природним гасом или компримованим природним гасом (КПГ):

а) Преласком ТО Борча и ТО Вишњичка Бања на рад са компримованим природним гасом (КПГ), постигнуто је велико смањење штетних емисија (за око 90% мања емисија угљоводоника, 60% угљен-моноксида и 30% угљен-диоксида). У 2022. години завршени су радови на реконструкцији котларнице у Барајеву, која у новој грејној сезони 2022/2023 ради на компримованим гас уместо на чврсто гориво које је до сада коришћено.

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 у завршној фази. По завршетку грејне сезоне 2021/2022 угашена је КО Сењак 1, која је радила на чврсто гориво. На Сењаку су угашене две котларнице у Булевару Војводе Мишића број 39 А и бр. 37-39, које су радиле на мазут.

3.1.3. Увођење система наплате према утрошеној топлотној енергији

У складу са извештајем ДРИ и препоруком да у наредне 3 години сви потрошачи пређу на наплату по потрошњи наставиће се са активностима на увођењу могућности наплате према утрошеној топлотној енергији, у свим новим објектима који се прикључују током године, као и у постојећим објектима - у складу са одлукама града Београда и законским обавезама, уз процену економске оправданости и уз примену мера енергетске ефикасности у зградарству. Доношењем плана активности у складу са препоруком планираће се и средства за реализацију

- а) Набавка потребне опреме за ефикасно и прецизно читавање мерила топлотне енергије у предајним станицама;
 - б) Успостављање система читавања мерила у подстаницама, успостављање логичке контроле читаних вредности и интегрисање података о утрошеној топлотној енергији у рачуне корисника;
 - в) Набавка преостале потребне опреме за аутоматски рад предајних станица, у циљу постизања максималног ефекта примене система наплате по утрошеној топлотној енергији;
- Државна ревизорска институција је обавила контролу и у свом извештају дала препоруку да Београдске електране врше наплату према потрошњи свим корисницима из категорије стамбени простор, у циљу веће транспарентности наплате и контроле утрошка топлотне енергије од стране потрошача.

3.2. Оптимизација постојећих система

3.2.1. Системски развој и обнављање производних и дистрибутивних система

У 2022. години усвојен је петогодишњи Програм рехабилитације дистрибутивног система даљинског грејања ЈКП „Београдске електране“ за период од 2022-2027 године, на који је добијена сагласност Градског већа по Закључку број 3-404/22-ГВ од 7. априла 2022. године. Ово је Програм од посебног значаја и интереса за град Београд.



Циљ Програма је смањење губитака у топловодној мрежи за 10% до 2027. године у односу на досадашњи период, смањење годишњих измена воде у топловодној мрежи са 15 на 13, замена најмање 15 km. трасе топловодне мреже годишње. Критеријуми за одређивање приоритета су број хаварија и хитних интервенција током последње и претходних 5 грејних сезона, старост деонице, енергетска ефикасност и технолошке карактеристике топловода и значај деонице према броју корисника које снабдева топлотном енергијом.

3.2.2. Оптимизација рада пословних система

Реализоваће се кроз следеће пројекте и активности:

- а) Наставак рационализације пословања и остваривања даљих уштеда у пословању Предузећа**, уз потпуни ангажман запослених на тражењу оптималних уштеда;
- б) Улагање у људске ресурсе** кроз подмлађивање структуре запослених и повећање мотивације, укључујући и оптимизацију развоја и ангажовања људских ресурса Предузећа, у циљу одржавања истог квалитета и квантитета услуга Предузећа, кроз обезбеђивање средстава за стручно усавршавање и оспособљавање извршилаца првенствено из производне делатности ПК/КВ степена стручне спреме до нивоа ВКВ, као и осталих запослених - са фокусом на обуке у примени нових технологија.
- в) Унапређење рада Диспечерског центра**, и то кроз бољу организацију рада и унапређење софтвера којим се прати решавање пријављених рекламација корисника;
- г) Спровођење истраживања о задовољству корисника**, а нарочито у циљу отклањања проблема који највише оптерећују кориснике услуга система даљинског грејања;
- д) Редовно праћење медија ради препознавања онога што даје лошу медијску слику** и потом адекватног и промптног реаговања Предузећа;
- ђ) Обезбеђивање потребних лиценци за софтвере који се користе у пословању Предузећа**, а у циљу наставка регуларног и легалног коришћења постојећих информационих система и апликација;
- з) Завршетак радова на имплементацији географског информационог система (ГИС);**
- и) Даље уређивање саобраћаја информационо комуникационе мреже**, проширење њеног капацитета, модернизацију и адекватно обезбеђење;
- ј) Повећање нивоа опште информационе безбедности;**
- к) Унапређење и развој софтвера за систем праћења јавних набавки Предузећа**, у циљу прецизног увида у њихов статус и елиминисања уочених проблема у наредном циклусу рада;
- л) У 2022. години завршени су послови на увођењу система за праћење залиха**. Сврха увођења је праћење стања залиха и одржавање оптималног нивоа залиха у предузећу.

3.2.3. Финансије

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

- а) Израду Програма за смањење ненаплаћених потраживања и повећања степена наплате за услуге Предузећа**. Према Закључцима Градског већа о спровођењу репрограма дуга за све кориснике комуналних услуга који се налазе у систему обједињене наплате, препорука је да се услови за репрограм дуга примене на физичка лица којима предузеће испоставља рачуне за испоручену топлотну енергију;



- б) Одржавање достигнутог система управљања токовима готовине, који и током 2023. године омогућава плаћање и извршавање обавеза за енергенте до краја грејне сезоне, и ствара могућност набавке енергената у летњем периоду;
- в) Стратешки циљеви Предузећа оствариће се и даљим развојем система финансијског управљања и контроле, тј. управљањем ризицима који утичу на реализацију стратешких циљева.

3.2.4. Организација и људски ресурси

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

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

3.2.5. Анализа тржишта

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

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

Издати технички услови

Година	број	површина	снага
	ком	м ²	Kw
Пренос из 2020 и 2021	70	53.3927,35	41.984,41
2022	74	773.196,23	41.984,41
УКУПНО	144	1.307.123,58	83.968,82

План прикључења за 2022/2023

Год.	број	површина	снага
	ком	м ²	Kw
2023	144	1.307.123,58	83.968,82

Искључење простора

	2020		2021		2022-XI		УКУПНО
	стамбени	пословни	стамбени	пословни	стамбени	пословни	



		2020		2021		2022-XI		УКУПНО
		стамбени	пословни	стамбени	пословни	стамбени	пословни	
Бр. Јединица	ком.	114	192	117	117	129	102	771
Површина	м2	11.061		10.213		10.364		31.638
Снага	Kw	999	4.845	963	1.686		4.403	12.896
специфично топлотно оптерећење	W/м2	0,106		0,106		0,106		

Разлози искључења

	СТАМБЕНИ ПРОСТОР			ПОСЛОВНИ ПРОСТОР		
	2020	2021	2022-XI	2020	2021	2022-XI
Промена врсте грејања	14	13	5	15	12	15
Високи трошкови	18	7	10	15	10	6
Недовољан квалитет грејања	16	20	15	12	13	28
Простор се не користи	36	25	19	46	13	14
Реновирање	1	3	1	0	3	2
Рушење	0	5	4	0	2	2
Сечај	0	0	0	0	0	0
Није наведен разлог	34	38	75	65	30	35
УКУПНО	153	119	129	142	153	102

Прикључење простора

			2020	2021	2022-XI	УКУПНО 2020-2022/XI
СТАМБЕНИ ПРОСТОР	Број простора	ком	2.262	4.055	4.455	10.772
	Површина	м2	113.219	236.809	270.119	620.147
	Снага	кW	8.423	15.271	17.209	40.903
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	Број простора	ком	101	58	156	315
	Површина	м2	51.613	6.729	149.628	207.970
	Снага	кW	5.471	478	21.623	27.572
УКУПНО СТАМБЕНИ И ПОСЛОВНИ	Број простора	ком	2.363	4.113	4.611	11.087
	Површина	м2	164.832	243.538	419.747	828.117
	Снага	кW	13.894	15.738	38.831	68.463



			2020	2021	2022-XI	УКУПНО 2020- 2022/XI
ПРОСТОР						

У поступку прикључења	
Стамбени	пословни
219.369 м ²	154.491 м ²
19.619,69 kW	17.149,86 kW

		стамбени	пословни	УКУПНО
Раст конзума до XI 2022	м2	270.119	149.628	419.747
	kW	17.209	21.623	38.831
Промена Конзума до XI 2022	м2	59.101	-51.258	7.843
	kW	6.265	-6.233	32

3.3. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

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

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

- Формиран је Регистар ризика Предузећа;

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

Главни финансијски ризици су:

3.3.1. Ризик од промене курса страних валута и ценовни ризик

С обзиром да се цене гаса и мазута, који се увозе, формирају у зависности од кретања цена нафте на светском тржишту и курса долара, предузеће сноси ризик промене цена енергената, и у том смислу је директно под утицајем промене курса страних валута.

Трошкови енергената имају највеће учешће у структури укупних трошкова, тако да промене цена енергената представљају један од највећих ризика за пословање Предузећа. У 2022.



години курс долара порастао је за око 13,5%, изједначио се са курсом евра са тенденцијом даљег раста у наредном периоду. Повећање курса долара директно утиче на цену гаса, коју Београдске електране плаћају Србијагасу. Да би се растеретила привреда, Република је донела Уредбу којом је ограничила цену гаса за крајње кориснике, а разлику у цени надокнађује из буџета. У условима оваквих поремећаја проузрокованих великом кризом и ратом у Украјини, врло је тешко обезбедити потребне количине гаса због немогућности плаћања овако еномрно високих цена.

3.3.2. Ризик неликвидности

Сезонски карактер пословања утиче на неравномерност прилива и расхода. Приливи су равномерни током целе године, а расходи су највећи у току грејне сезоне када се врши набавка енергената. Услед ове неусклађености, Предузеће у периоду грејне сезоне када су рачуни за гас највећи 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. Имајући у виду утицај економске кризе на смањење платежне способности грађана и привреде, у 2023. години осетиће се последице свега кроз смањење наплате и повећање износа ненаплаћених потраживања, што ће додатно утицати на ликвидност предузећа.

Приливи од партиципација су због стагнирања привредних активности у области стамбене изградње, 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, други правац деловања усмерава се према смањењу губитака у мрежи и контроли прикључености објеката, искључивањем нередовних

платиша, као и режимима рада у оквирима Одлуке о снабдевању топлотном енергијом града Београда;

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

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

3.4 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2023. ГОДИНУ

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ПЛАН 2022	РЕАЛИЗАЦИЈА 2022-ПРОЦЕНА	ПЛАН 2023
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавезе	0,76	0,82	0,50
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства- залихе</u> краткорочне обавезе	0,49	0,54	0,29
Индикатори задужености	Задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0,30	0,33	0,41
	Однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	0,48	0,53	0,76
	Коефицијент покрића камате	<u>ЕБИТ¹</u> расходи за камате	11,01	6,28	1,44
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе+капитал</u> стална имовина+ залихе	0,79	0,77	0,75
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	<u>просечне залихе X 365</u> приход од продаје	34,70	41,5	41,10
	Просечан период наплате потраживања	<u>просечни салдо купаца X 365</u> приход од продаје	39,25	34,91	32,15
	Просечан период плаћања обавеза	<u>обавезе према добављачима X 365</u> приход од продаје	72,97	75,17	103,50
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>приход од продаје</u> нето фиксна средства	0,58	0,55	0,55
	Искоришћеност укупних средстава	<u>приход од продаје</u> укупна средства	0,50	0,46	0,47
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	<u>укупна добит</u> приход од продаје	0,07	0,04	0,004
	Профитна нето маргина	<u>нето добит</u> приход од продаје	0,06	0,03	0,004
	ЕБИТ маргина	<u>ЕБИТ</u> укупан приход	0,07	0,04	0,01

¹ ЕБИТ=добитак пре опорезивања+расходи камата



ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ПЛАН 2022	РЕАЛИЗАЦИЈА 2022-ПРОЦЕНА	ПЛАН 2023
	ЕБИТДА маргина	<u>ЕБИТДА²</u> укупан приход	0,17	0,16	0,11
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	<u>нето добит</u> укупна средства	2,94	1,29	0,18
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	<u>нето добит</u> капитал	4,47	2,0	0,31
Индикатори економичности	Економичност пословања	<u>пословни приходи</u> пословни расходи	1,0	1,01	0,91
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	<u>брuto зарада и лични расходи</u> укупан приход	0,11	0,12	0,12
	Продуктивност рада	<u>приход од продаје</u> број запослених	15.781.723	14.751.948	16.404.257

У односу на реализацију за 2022 економичност као однос пословних прихода и пословних расхода је погоршана. Предузеће у 2023. години неће пословним приходима покрити пословне расходе и оствариће се пословни губитак. Услед повећања цена енергената и репроматеријала дошло је до повећања пословних расхода, који са одобреним повећањем цена топлотне енергије од 5% не могу да се покрију.

Други важан показатељ је ликвидност, као однос обртне имовине и краткорочних обавеза и однос краткорочних потраживања и краткорочних обавеза, такозвани индикатор убрзане ликвидности, који за 2023 износи 0,29 и показује да ће Предузеће у 2023. години имати проблема са ликвидношћу.

Индикатори продуктивности као однос укупних зарада и осталих личних примања у укупним приходима су на нивоу процене за 2022. годину.

Планирани показатељи профитабилности предузећа ROA (стопа приноса на средства) и ROE (стопа приноса на капитал) за 2023 годину мањи у односу на процену за 2022. годину. Ова два индикатора показују колико се ефикасно користе средства и колики је принос на капитал. Што су индикатори већи, то је показатељ бољи. Они зависе од врсте активности предузећа, тако да се на основу њих не може вршити компарација између предузећа.

3.5. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

3.5.1. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2023. ГОДИНИ

Производња топлотне енергије у 2023. години, обављаће се из 33 топлотна извора и 3 извора која нису власништво Предузећа, из којих се врши преузимање топлотне енергије (Галеника, Енергетика и одржавање и Топчидер-војна установа).

Предузеће за загревање насеља Земун Поље и Галеника купује топлотну енергију од предузећа «Галеника» а.д. и предузећа „Енергетика и одржавање” д.о.о. Са ова два предузећа постоје уговорни односи, по којима се овим предузећима надокнађују стварни трошкови, који настају у процесу производње и испоруке топлотне енергије за потребе ова два насеља.

² ЕБИТДА =ЕБИТ + амортизација



Производња и испорука топлотне енергије за загревање санитарне топле воде, врши се током целе године из 11 топлотних извора. Топлотни конзум за припрему потрошне топле воде износи 70,08 MW, а санитарном топлим водом снабдева се према последњим подацима из октобра 30.229 станова у Београду. Годишње Предузеће испоручи потрошачима око 1,8 мил.м³ топле воде. Наплата се врши према измереној потрошњи на водомеру, а у зградама које немају мерила, топла вода се наплаћује паушално по члану домаћинства.

Производња топлотне енергије и потрошња горива планирана је на бази постојећих капацитета извора, планираног конзума за 2023. годину, норматива, просечних температура по месецима у грејној сезони у протеклом петогодишњем периоду, као и режима грејања према Одлуци о снабдевању топлотном енергијом у Граду Београду.

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

За 2023. годину Београдске електране планирају да произведу 3.584.011 MWh топлотне енергије. За овај обим производње планирана је потрошња 343.326 тона еквивалентног мазута.

Процењени просечни губици топлотне енергије у дистрибутивном систему крећу се око 12%. До овог податка се дошло на основу односа предате топлотне енергије код потрошача (95% модернизованих подстанци са могућношћу читавања потрошње) и предате топлотне енергије на прагу топлотних извора (98% на основу мерења протока на мерним блендама и прерачунавањем, а остало на основу прерачунавања утрошеног енергента). Ови губици се састоје од губитака на топловодној мрежи (цурења на топловодима, преградној арматури, оштећења или недостатка изолације на топловодима) и губитака код нелегалног конзума (нелегалних прикључења и мање пријављеног конзума од постојећег). Један од циљева стратегије је да се губици у дистрибутивној мрежи смање до 2025 године и да се крећу у оквирима од 10-13%. Реализацијом програма рехабилитације топловодне мреже, као и редовним одржавањем, врше се замене најугроженијих делова деоница топловодне мреже, што утиче на смањење губитака. Имајући у виду старост и дужину топловодне мреже, да би се у потпуности постигли циљеви постављени дугорочном стратегијом, годишње би требало да се замени више од 30 км. мреже. За достизање овог циља неопходна је пре свега оператива за извођење радова, велика финансијска средства, као и стварање услова да се радови могу обављати током целе године.

Београдске електране загревају конзум укупне квадратуре 22.774.866 м². Према подацима из октобра загревају 325.149 станова у Београду, Младеновцу и Барајеву укупне површине 18.609.586 м². Инсталисана снага код пословног простора износи 506,5 MW, односно 4.165.280 условних м².



3.5.1.1. РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПЛАНА ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ И ПОТРОШЊЕ ЕКВИВАЛЕНТНОГ МАЗУТА У 2023. ГОДИНИ ПО СЕКТОРИМА

Ред.Бр.	СЕКТОР	Потрошња еквивалентног мазута у 2021. год. у тонама	Производња топлотне енергије у 2021. у MWh	План потрошње еквивалентног мазута у тонама за 2022. год. у тонама-Процена	План производње топлотне енергије у MWh за 2022. Год- Процена	План потрошње еквивалентног мазута у тонама за 2023. год. у тонама	План производње топлотне енергије у MWh за 2023. год
1	2	3	4	5	6	7	8
1	НОВИ БЕОГРАД	124.318	1.333.916	111.707	1.196.250	131.069	1.392.149
2	ДУНАВ	64.492	698.450	58.575	639.277	67.571	741.636
3	ВОЖДОВАЦ	52.589	541.612	46.897	376.699	53.073	455.623
4	КОЊАРНИК	49.321	530.943	43.860	479.871	44.606	485.471
5	ЦЕРАК	47.310	496.920	42.028	552.306	47.007	509.132
6	УКУПНО ЈКП БЕ:	338.030	3.601.840	303.067	3.244.403	343.326	3.584.011
7	КУПОВИНА ЕНЕРГИЈЕ		36.708		36.927		98.962
8	Σ УКУПНО (6+7)		3.629.854		3.281.330		3.682.973

3.5.1.2 ПРЕГЛЕД ПОТРОШЊЕ ЕНЕРГЕНАТА ПО ВРСТАМА И ПЛАН ЗА 2023.ГОД.

Редни број	Врста енергента	Јединица мере	Утрошак енергената за 2021.г.	План утрошка енергената за 2022.г.	Утрошак енергената за 2022.г.-процена	План утрошка енергената за 2023.г.	ИНДЕКС		
							8=6/4*100	9=7/6*100	10=7/5*100
1	2	3	4	5	6	7	8=6/4*100	9=7/6*100	10=7/5*100
1.	Гас	Sm ³	389.334.096	386.500.000	341.101.206	3.726.124.200 ³	87,6	106,5	94,0
2.	Компримовани гас	Sm ³	9.556.419	10.600.000	8.223.086	115.938.000 ⁴	86,1	137,4	106,6
3.	Уље за ложење-средње	kg	8.577.021	15.000.000	14.732.448	33.500.000	171,8	227,4	223,3
4.	Чврсто гориво	kg	4.551.985	3.900.000	3.119.165	2.300.000	68,5	73,7	59,0
5.	Гасно уље екстра лако	l	2.504.568	3.180.000	2.373.728	3.850.000	94,8	162,2	121,1
6.	Еквивалентни мазут	t	338.030	343.358	303.067	343.326	89,7	113,3	100,0

Због сигурности у снабдевању топлотном енергијом, на већим топланама мора да се планира и потрошња мазута у случају недостатка гаса, што је у складу са Законом о енергетици. На основу Уредбе о оперативним резервама деривата нафте, угља и других енергената („Сл.гласник РС бр 79/21), а у складу са чланом 345. став 7. Закона о енергетици потребно је обезбедити оперативне резерве мазута у количини од 8.840 тона.

У односу на процену за 2022. годину, за 2023. годину планиран је за 13,3% већи утрошак еквивалентног мазута. У 2022. години због мањег броја сати рада оставрен је мањи утрошак енергената у односу на планирани. За 2023. годину енергенти су планирани на нивоу плана за претходну 2022. Узет је у обзир пројектовани раст конзума.

Услед глобалне енергетске кризе и нестабилности тржишта енергената и енергије изазваних ратом у Украјин, ради обезбеђења стабилности испоруке топлотне енергије у случају поремећаја испоруке природног гаса, неопходно је повећати ниво резерви горива за супституцију.-мазут. Процењена количина за набавку износи 23.000 тона.Овом набавком резерве мазута повећавају се на 30 дана потпуне супституције природног гаса

³ Од 1. октобра 2022. утрошак гаса се мери у kWh. Ова количина одговара 363.170.000 м3

⁴ Утрошак компримованог гаса од октобра 2022. године мери се у kWh. Ова количина одговара 11.300.000 м3.

3.5.1.3. ПЛАНИРАНА ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА ЗА 2023. ГОДИНУ

Ред. Бр	ЕНЕРГЕНТ	Јед. мере	КОЛИЧИНА	ПЛАН ЗА 2023. ГОД.	
				ЦЕНА по јединици мере без ПДВ ДИН.	ИЗНОС У ДИН.
1	2	3	4	5	6
1.	Гас	kWh	3.726.124.200	4,48 ⁵	16.687.794.000
2.	Компримовани природни гас	kWh	115.938.000	8,13	849.246.000
3.	Уље за ложење средње	kg	33.500.000	70	2.012.559.000
4.	Гасно уље екстра лако	л.	3.850.000	177	681.450.000
5	Угаљ	kg	2.300.000	35	80.500.000
	УКУПНО JKP BE	T	343.326		20.311.549.000

Просечна цена гаса за 2023. годину заокружена је на две децимале. Трошкови гаса за 2023. годину обрачунати су према цени гаса која се примењује од јула 2022. године. С обзиром на кризу на енергетском тржишту повећања цена енергената то ће захтевати хитну израду ребаланса програма пословања.

⁵ Упросечана цена са трошковима приступа транспортном и дистрибутивном систему. Цена енергента износи 3,863 дин/кWh, што одговара цени која се примењује од 1. јула 2022, када је Влада РС одобрила повећање цене гаса за 12% у односу на новембар 2021. године.

3.5.1.1.5. ПЛАНИРАНА МЕСЕЧНА ПОТРОШЊА ЕНЕРГЕНАТА ЗА ПРОИЗВОДЊУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2023 ГОДИНИ

Месец	ГАС 1000 kWh	Компримовани природни гас 1000 kWh	УЉЕ ЗА ЛОЖЕЊЕ СРЕДЊЕ 1000 kg.	ЧВРСТО ГОРИВО - УГАЉ 1000 kg.	ГАСНО УЉЕ- ЕКСТРА ЛАКО 1000 l.	ЕКВИВАЛЕНТИ МАЗУТ 1000 kg.
1	2	3	4	5	6	7
I	745.645,5	22.059,0	13.984	510,0	545,9	75.709
II	532.996,7	17.031,6	9.579	390,0	442,6	53.863
III	547.781,4	14.671,8	4.146	300,0	410,6	49.354
IV	262.738,1	8.464,5	654	200,0	301,7	22.566
V	34.170,9	2.975,4	30	20,0	204,4	3.172
VI	17.903,7	1.949,4	22	0,0	190,5	1.769
VII	16.108,2	1.898,1	22	0,0	185,5	1.618
VIII	16.108,2	1.898,1	22	0,0	185,5	1.618
IX	20.263,5	1.898,1	22	0,0	185,5	1.948
X	256.489,7	8.413,2	478	130,0	298,9	21.859
XI	531.863,0	14.364,0	1.188	300,0	404,6	45.101
XII	744.055,2	20.314,8	3.353	450,0	494,5	64.751
ПЛАН ЗА 2023. ГОД.	3.726.124,2	115.938,0	33.500	2.300	3.850	343.326
Сведено на екв.мазут 1000 kg.	296.316	9.220	33.500	894	3.396	343.326
% учешћа у екв.мазуту	86,3	2,7	9,7	0,3	1,0	100



ПЛАНИРАНА ПРОИЗВОДЊА ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ИЗ ЦХП ПОСТРОЈЕЊА НА ВОЖДОВЦУ

2023	Производња електричне енергије kWh	Производња топлотне енергије kWh	Утрошак гаса за рад ЦХП постројења kWh
1	2	3	4
Јануар	7.000.000	7.161.000	15.800.400
фебруар	6.500.000	6.649.500	14.671.800
Март	6.800.000	6.956.400	15.348.960
Април	6.000.000	6.138.000	13.543.200
Мај	4.200.000	4.296.600	9.480.240
Јун	3.500.000	3.580.500	8.572.492
Јул	3.300.000	3.375.900	7.900.200
Август	2.800.000	2.864.400	6.320.160
Септембар	3.800.000	3.887.400	8.577.360
Октобар	5.000.000	5.115.000	11.286.000
Новембар	6.500.000	6.649.500	14.671.800
Децембар	7.000.000	7.161.000	15.800.400
Укупно 2023	62.400.000	63.835.200	141.973.012

Пуштањем у рад когенеративног постројења на Вождовцу, Београдске електране поред производње топлотне енергије производе и електричну енергију, коју по повлашћеним ценама испоручују ЕПС снабдевању по условима из уговора и на тај начин остварују додатне приходе.

**3.5.2. ПЛАНИРАНИ УТРОШАК ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ У 2023. ГОДИНИ**

Месец	AVT ⁶	AMT ⁷	RVT ⁸	RMT ⁹	Снага	План за 2023 у РСД
	kWh	kWh	kVArh	kVArh	kW	
1	2	3	4	5	6	7
I	13.709.963	6.824.506	5.542.015	2.742.374	35.085,36	294.994.000
II	11.594.737	5.583.129	5.034.183	2.494.159	34.167,24	248.857.000
III	10.983.964	5.247.143	4.817.989	2.369.182	33.634,08	235.713.000
IV	6.617.480	2.952.761	2.415.282	1.320.237	31.579,36	143.089.000
V	1.672.864	702.058	958.469	442.327	27.090,30	43.111.000
VI	1.129.374	517.980	774.006	399.989	8.009,49	32.843.000
VII	1.076.523	501.991	761.266	380.441	7.428,57	31.765.000
VIII	1.084.031	495.484	789.901	392.066	6.502,13	31.810.000
IX	3.290.239	1.496.728	1.539.150	725.034	20.670,73	75.131.000
X	9.011.257	3.819.757	3.974.548	1.796.675	31.979,06	188.520.000
XI	11.116.589	4.541.262	4.658.457	2.030.932	33.335,40	228.174.000
XII	12.992.529	6.143.102	5.616.382	2.695.531	34.108,91	276.251.000
2023.год.	84.279.551	38.825.902	36.881.647	17.788.948	303.590,63	1.830.258.000

Трошкови електричне енергије планирани су по последњој важећој цени од 95 еур/MWh. У односу на цену по којој су Београдске електране до почетка грејне сезоне 2022/2023 куповале ел.енергију ово је повећање трошкова за око 80%. Набавку електричне енергије спроводи Град као централизовану набавку, да би се постигла повољнија цена и на тај начин оствариле уштеде.

⁶ AVT-активна виша тарифа

⁷ AMT-активна нижа тарифа

⁸ RVT-реактивна виша тарифа

⁹ RMT-реактивна нижа тарифа

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА У 2023. ГОД.

4.1 БИЛАНС УСПЕХА (за период 01.01.-31.12.2023. са кварталним пројекцијама)

У 000 Динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	РЕАЛИЗАЦИЈА 01.01.- 31.12.2022 ПРОЦЕНА	План за 2023 - кумулативно			
				01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023
				4	5	6	7
1	2	3					
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	29.726.436				
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	220.000	16.830.891	24.292.127	33.001.147	
600,602 и 604	1. Приходи од продаје робе домаћем тржишту	1003		126.385	207.586	317.100	
601,603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	220.000	182.421	207.586	317.100	
61	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005					
610,612 и 614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	29.176.376	16.480.132	23.832.034	32.347.371	
611,613 и 615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1007	29.176.376	16.480.132	23.832.034	32.347.371	
62	ІІІ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	ІV ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					

Програм пословања за 2023



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	РЕАЛИЗАЦИЈА 01.01- 31.12.2022 ПРОЦЕНА	План за 2023 - кумулативно						
				01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023	
1	2	3		4	5	6	7			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010								
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	330.060	84.169	168.338	252.507	336.676			
68, осим 683,685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012								
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	29.395.923	14.455.865	20.132.338	24.424.436	36.197.877			
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	206.701	117.904	172.529	198.873	303.617			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18.636.361	11.387.920	13.780.588	14.847.421	23.680.916			
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1016	3.929.426	1.133.761	2.355.370	3.458.832	4.563.063			
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3.129.791	929.989	1.855.542	2.759.445	3.656.996			
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	507.970	150.193	299.670	445.650	590.605			
52 осим										
520 и 521	3. остали лични расходи и накнаде	1019	291.665	53.579	200.158	253.737	315.462			
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.600.000	950.000	1.900.000	2.850.000	3.800.000			
58, осим 583,585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021								
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.244.152	646.902	1.491.199	2.434.980	2.982.640			
54, осим	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	115.000	42.150	78.200	104.260	161.660			



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	РЕАЛИЗАЦИЈА 01.01- 31.12.2022 ПРОЦЕНА	План за 2023 - кумулативно									
				01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023						
				4	5	6	7						
1	2	3											
540													
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	664.283	177.228	354.452	530.070	705.981						
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1013) ≥ 0	1025	330.513										
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 – 1001) ≥ 0	1026		5.759.199	3.301.446	132.308	3.196.730						
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	230.000	62.500	125.000	187.500	250.000						
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028											
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	220.000	62.500	125.000	187.500	250.000						
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	10.000										
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031											
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	216.439	25.200	143.352	165.852	281.034						
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033											
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	216.439	25.200	143.352	165.852	281.034						
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035											
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036											
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032) ≥ 0	1037	13.561	37.300		21.648							
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027) ≥ 0	1038			18.352		31.034						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	РЕАЛИЗАЦИЈА 01.01- 31.12.2022 ПРОЦЕНА	План за 2023 - кумулативно							
				01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.-	01.01.-	01.01.-		
				4	5	6	7	7			
1	2	3									
683,685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.500.000	1.900.000	2.850.000						3.800.000
583,585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040									
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	800.000	200.000	600.000						800.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	395.000	141.546	342.124						473.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	295.199	60.460	65.460						120.919
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	31.851.436	19.101.476	27.671.751						37.524.147
	И. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	30.707.561	20.736.150	25.255.748						37.399.830
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043) ≥ 0	1046	1.143.875		2.416.004						124.317
69-59	Њ ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		1.634.672							
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048									
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045- 1046)	1049	1.143.875		2.416.004						124.317



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	РЕАЛИЗАЦИЈА 01.01.- 31.12.2022 ПРОЦЕНА	План за 2023 - кумулативно				
				01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023	
1	2	3		4	5	6	7	
	$1046+1047-1048) \geq 0$							
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046- $1045+1048-1047) \geq 0$	1050		4.835.353	1.634.672			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	320.000					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052						
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053						
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						
	Љ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	823.875			2.416.004	124.317	
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056		4.835.353	1.634.672			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Умањена (разводњена) зарада по	1062						

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	РЕАЛИЗАЦИЈА 01.01- 31.12.2022 ПРОЦЕНА	План за 2023 - кумулативно				
				01.01.-31.03.2023	01.01.-30.06.2023	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 31.12.2023	
1	2	3		4	5	6	7	
	акцији							

У планирању позиција биланса успеха, Предузеће се придржавало Инструкција Оснивача, постојећих цена енергената, потребних количина енергената за загревање постојећег конзума, цена топлотне енергије са повећањем од 1. фебруара 2023 за 5% и колективног уговора код послодавца ЈКП „Београдске електране“, потписаног у децембру 2021. године.

Укупни приходи за 2023. годину планирани су у износу од 37,5 млрд. динара и већи су у односу на процену реализације за 2022. годину за око 5,7 млрд. динара.

Пословни приходи за 2023. годину планирани су у износу од 33 млрд. динара. У структури пословних прихода најзаступљенији су приходи од топлотне енергије са учешћем од 91,9 % Приходи од продаје топлотне енергије у билансу успеха планирани су на бази повећања цена за 5% од фебруара 2023. године. Цене су утврђене по Методологији за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, коју је донела Влада Републике Србије (Сл.гласник РС бр.63/2015). За уредно плаћање одобраваће се и даље попусти од 5-7% у складу са закључцима Градског већа.

Остали пословни приходи планирају се у износу од 2,6 млрд. динара, и већи су од процењених за 2022. годину за 200 мил. динара.

На бази постојећих цена енергената за 2023 годину планирано је повећање цена топлотне енергије за 5% од фебруара. Уколико у току 2023. године дође до повећања цена енергената што је већ извесно, биће потребно извршити још једну корекцију цена топлотне енергије применом Методологије, водећи рачуна о платежној способности становништва.

Цене топлотне енергије од фебруара 2023. године по којим су планирани приходи од топлотне енергије у РСД:

Ред. бр.	КАТЕГОРИЈА ПОТРОШАЧА	Износ са ПДВ	Износ без ПДВ
1	Стамбени простор дин/м ² мес.	125,22	113,84
2	Остали потрошачи		
2.1	Према инсталисаној снази Дин/ KW год.	15.030,25	13.663,86
2.2	По мерилу кол.топлотне енергије		
2.2.1	За снагу дин/KW год.	5.348,99	4.862,72
2.2.2	За енергију дин/KWh	8,78	7,98

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

Тренутни однос цена за топлотну енергију за пословни и стамбени простор је 1,22 (7,98/6,54 дин/kWh), и планира се да се тај распон смањи у наредном петогодишњем периоду.

Прилог 3а

Из кредита KfW IV, завршена је изградња когенеративног постројења на Вождовцу инсталисане снаге 9,9 MW. Београдске електране имају статус привременог повлашћеног произвођача ел.енергије. Потписан је уговор са ЕПС Снабдевањем око преузимања (откупа) произведене електричне енергије по фидин тарифи. Тренутно се по уговору произведена ел.



енергије испоручује ЕПС Снабдевању по ценама које су за 50% ниже у односу на пуну цену. С обзиром да је у поступку добијање лиценце за рад овог постројења, приходи од овог постројења за 2023. годину планирани су по тренутним нижим ценама. Решавањем питања имовине, што је предуслов добијања статуса повлашћеног произвођача, произведена електрична енергија би се фактурисала по пуној цени. Ово постројење поред производње електричне енергије производи и испоручује топлотну енергију. За рад комбинованог постројења на Вождовцу користи се природни гас.

Финансијски приходи за 2023. годину планирани су у износу од 250 мил. динара и већи су од процењених за 2022. годину за 20 мил. динара. Приходи од камата односе се углавном на камате које се обрачунавају за кашњење у плаћању рачуна за грејање.

Остали приходи највећим делом се односе на приходе од наплате штета, приходе од рефакција акциза на лож уље које се набавља за потребе производње топлотне енергије.

Приходи од усклађивања потраживања планирани су у износу од 3,8 млрд. динара и већи су за 2,3 млрд. динара у односу на процењене за 2022. годину. Очекује се да ће у наредном периоду бити повећана наплата прихода из ранијег периода, посебно имајући у виду да су потраживања од предузећа и установа чији је оснивач град Београд према последњем пресеку из новембра 2021. године око 600 мил. динара.

Укупни расходи за 2023. годину планирани су износу од 37,4 млрд. динара и већи су за око 6,7 млрд. динара, у односу на процену реализације за 2022. годину.

Пословни расходи за 2023. годину планирани су у износу од 36,2 млрд. динара и већи су у односу на процену за 2022. годину за око 6,8 млрд. динара.

Трошкови енергената и енергије планирани су у износу од 22,86 млрд. динара и учествују у планираним пословним расходима са 63% и већи су у односу процену истих за 2022. годину за 4,8 млрд. динара. У односу на план за 2022. годину трошкови енергената и енергије већи су за 2,6 млрд. динара. Трошкови енергената планирани су на бази планираних количина потребних за загревање постојећег и планираног прикључења новог конзума (343.326 тона еквивалентног мазута), као и важећих цена гаса од октобра 2022. године од **3,863 дин/кWh** за енергент. На годишњем нивоу за 2023. годину из ових улазних података добије се просечна планска цена гаса од 4,48 дин/кWh са трошковима приступа транспортном и дистрибутивном систему, и са накнадом за енергетску ефикасност. Од октобра 2022. године промењена је методологија за формирање цене природног гаса. У прерачунавању и свођењу на кWh користи се коефицијент 10,26. Последње повећање цене гаса било је од јула 2022 за 12%

За 2023. годину планирана је потрошња природног гаса од 3.726.124.200 кWh и 115.938.000 кWh компримованог гаса. У односу на процену за 2022. годину планирани трошкови природног гаса за 2023. годину већи су за 1,8 млрд. динара. Планирана количина природног гаса за 2023. годину већа је у односу процену потрошње за 2022. годину за око 22 мил. Sm³. Потрошња енергената зависи од метеоролошких услова, сати рада, ефикасности система и загреваног конзума. За 2023. годину планирана количина природног гаса мања је у односу на планирану количину за 2022. годину.

Да би се обезбедила сигурност у снабдевању топлотном енергијом у Београду, планирана је набавка 23.000 тона средњег мазута, који ће се користити за супституцију у случају недостатка природног гаса.



С обзиром на новонасталу ситуацију на тржишту енергије, дошло је до вишеструког повећања цена гаса и мазута. С обзиром на велике поремећаје на тржишту енергената, Влада РС је крајем 2021. године донела Уредбу о привременој мери ограничавања цене природног гаса, којом је цена гаса била замрзнута на цену из новембра 2021. године. Ова цена се примењивала до краја јуна 2022. Од 1. јула новом Уредбом Владе РС дозвољено је повећање цене гаса из новембра 2021. године до највише 12%. То је једна од мера којом је РС ограничила повећање цене природног гаса за крајње кориснике, а снабдевачима кроз Уредбу обезбедила надоканду у разлици између набавне цене и цене по којој снабдевачи врше снабдевање крајњих корисника. Имајући у виду да гас има највеће учешће у укупним трошковима, које се креће у распону од 50- 70% у зависности од цена и количина, и најмања корекција цена има директан утицај на трошкове и на резултат.

АНАЛИЗА ПОТРОШЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА 2020-2023

Ред.бр.		2020	2021	2022-процена	2023-план
1	Количина Sm ³	361.329.951	389.334.096	341.241.106	363.170.000
2	Динара	13.830.208.098	13.773.822.858	14.852.945.000	16.687.794.000
3	Пр. Цена	38,28	35,38	43,53	45,95

Трошкови електричне енергије планирани су по садашњој цени од 95 еура/MWh, што представља повећање у односу на процену реализације за 2022. годину за 763 мил. динара. По новом уговору цена електричне енергије повећана је за око 80%. У следећој години планирано је преузимање (куповина) енергије из спалионице отпада у Винчи од предузећа Бео чиста енергија. Трошкови куповине планирани су у износу од 224 мил. динара. Ово ће утицати на смањење трошкова гаса или мазута у ТО Коњарник. Остали пословни расходи за 2023. годину планирани су у износу од 13,3 млрд. динара већи су у односу на процену реализације за 1,95 млрд. динара. У оквиру осталих пословних расхода највеће одступање у односу на процену за 2022. годину је на трошковима осталог материјала и материјала за одржавање (у односу на процену за 2022. годину су већи за 216 мил. динара), трошковима услуга одржавања (у односу на процену за 2022. годину већи су за 592 мил. динара), трошковима зарада, накнада зарада и осталих личних примања (у односу на процену за 2022. годину већи за 633 мил. динара), непроизводне услуге су повећане у односу на процену за 2022 за 42 мил. дин, и остале непоменуте производне услуге, и трошкови амортизације повећани у односу на процену за 467 мил. динара. Везано за трошкове материјала за одржавање и услуге одржавања, морамо нагласити да је у току 2022. године дошло до значајног повећања цена на тржишту, које се неминовно мора рефлектовати на повећање трошкова материјала и резервних делова. Нарочито је дошло до повећања цена челика. Имајући у виду потребу замене дотрајалих деоница топловодне мреже као и радове на редовном одржавању мреже, повећање цена челика у великом проценту утиче на повећање издатака за набавку цеви. Исто важи и за услуге текућег одржавања. Последњих година цене су биле доста стабилне, али приликом израде програма пословања за наредну годину мора се узети у обзир ово повећање цена. Услед старости и дотрајалости топловода на појединим грејним подручјима долазило је до пуцања цеви, што је доводило до обуставе у испоруци топлотне енергије крајњим корисницима. Осим директног утицаја на квалитет грејања, таква ситуација утиче на смањење задовољства корисника, а уједно и на смањење прихода услед одобравања бонификација за периоде неиспоруке топлотне енергије. Поред наведеног, пуцање цеви



изазива додатне трошкове, не само хемијски припремљене воде због повећаног броја цурења, већ и енергије која се троши на загревање. Због свега поменутог извршене су детаљне анализе и направљен је план текућег одржавања мреже како би се наставило започето санирање најкритичнијих деоница топловода. Од стања мреже зависи квалитет наших услуга и функционисање система даљинског грејања у Београду. Ови радови су неопходни и захтевају хитност у решавању. За део радова који изводе запослени потребно је извршити набавку потребне опреме и резервних делова. Од квалитетно урађеног ремонта зависи и квалитет грејања, што кроз наплату утиче на остваривање прихода. Због поменутог повећања цена трошкови услуга текућег одржавања планирани су у износу који је за 42% већи од процене реализације за 2022. годину. У оквиру трошкова одржавања планирано је одржавање ЦХП постројења на Вождовцу, које је у децембру 2020. године почело са радом и остварује приходе од производње електричне енергије. Процењена вредност годишњих трошкова одржавања гасних мотора овог постројења износе око 140 мил динара.

Финансијски расходи планирани су у износу од 286. мил. динара. Они се односе на камату по основу кредита KfW-фаза IV, и фаза V, камату на кредите код домаћих банака који су подигнути крајем 2021 и до прве половине априла 2022. године за плаћање рачуна за гас, и камата на кинески кредит који су Београдске електране преузеле почетком 2022. године за финансирање изградње топлодалековода Обреновац-Нови Београд.

Расходи од обеврезеђења потраживања планирани су у износу од 800 мил. динара, што је на нивоу реализације за 2022. годину. У 2023 години треба повећати активности на наплати потраживања, која код Инфостана износе око 10 млрд. динара. Активности на наплати потраживања треба да дају своје ефекте како на приходовној, тако и на расходовној страни. Чињеница је да се овај дуг становништва односи на дужи временски период, али због угрожене ликвидности у 2023. години услед преузимања обавеза по основу инвестиционих радова, потребно је активирати механизме за наплату заосталих потраживања, кроз репрограме или принудну наплату.

Остали расходи планирани су износу од 120 мил. динара и мањи су односу на процену реализације за 2022 за 275 мил. динара.

Као резултат планираних прихода и расхода за 2023. годину планирана је нето добит у износу од 124,3 мил. динара.

Прилог 5а

4.2. БИЛАНС СТАЊА (на дан 31.12.2023. године са кварталним пројекцијама)

У 000 ДИН.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	55.112.035	61.846.958	64.843.266	64.211.762	66.482.604
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.054.099	1.104.099	1.129.099	1.154.099	1.224.099
010	1. Улагања у развој	0004		0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	493.302	643.302	718.302	793.302	943.302
013	3. Гудвил	0006		0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	560.797	460.797	410.797	360.797	280.797
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	53.977.936	60.657.859	63.629.167	62.972.663	65.173.505

Програм пословања за 2023

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	28.103.914	30.828.914	30.803.914	30.417.139	29.840.483
023	2. Постројења и опрема	0011	15.140.150	16.543.773	17.038.765	16.747.222	16.080.150
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	635.000	628.750	622.500	616.250	610.000
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5.376.137	8.026.137	10.676.137	11.562.759	16.146.137
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	850.000	836.133	814.768	685.985	500.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	3.872.735	3.794.152	3.673.083	2.943.308	1.996.735
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	80.000	85.000	85.000	85.000	85.000
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	67.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	11.377.516	7.108.300	6.952.500	6.902.500	7.102.500



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)						
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	4.351.542	3.405.800	3.250.000	3.200.000	3.000.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.151.542	3.305.800	3.150.000	3.100.000	2.900.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.750.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.550.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	650.000	300.000	300.000	300.000	300.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	310.000	300.000	300.000	300.000	300.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	320.000				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	20.000				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	402.000	402.500	402.500	402.500	402.500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053					0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз	0054					0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	Биланс успеха						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.873.974				
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	350.000				400.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	66.489.551	68.955.258	71.795.766	71.114.262	73.585.104
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	175.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ						
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	40.343.834	35.408.481	38.609.162	41.969.544	39.677.857
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612	17.095.612
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	5.133.112	5.133.112	5.133.112	5.256.693	5.256.693



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	17.800.000	17.700.000	17.700.000	17.700.000	17.700.000
ДУГОВНИ салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	903.875	903.875	903.875	2.506.004	214.317
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	80.000	903.875	903.875	90.000	90.000
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	823.875			2.416.004	124.317
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	588.765	5.424.118	2.223.437	588.765	588.765
350	1. Губитак ранијих година	0413	588.765	588.765	588.765	588.765	588.765
351	2. Губитак текуће године	0414		4.835.353	1.634.672		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	6.057.388	13.533.759	14.559.709	14.533.649	13.745.786
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	970.000	937.850	901.800	875.740	1.030.000



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
	(0417+0418+0419)						
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	900.000	857.850	821.800	795.740	950.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5.087.388	12.595.909	13.657.909	13.657.909	12.715.786
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	800.000	800.000	800.000	800.000	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	4.287.336	11.795.857	12.857.857	12.857.857	12.715.734
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	52	52	52	52	52

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.300.000	2.300.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	4.004.562	3.800.000	3.800.000	3.800.000	3.800.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	13.783.767	13.913.018	12.526.895	8.611.069	14.161.461
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2.412.486	1.908.715	1.076.144	572.573	938.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
				5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	2.274.286	1.770.715	1.007.144	503.573	800.000
426	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	138.200	138.000	69.000	69.000	138.000
428	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
430	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	420.000				450.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	7.390.000	8.232.189	7.678.637	5.426.668	11.123.167
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	140.000	400.000	400.000	400.000	400.000
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностраништу	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	7.250.000	5.499.407	1.388.972	1.142.144	6.313.532
436	4. Обавезе према добављачима у иностраништу	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПРОЦЕНА 31.12.2022	Износ			
				План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		2.332.782	5.889.665	3.884.524	4.409.635
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	3.111.281	3.072.114	3.072.114	1.911.828	950.294
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.022.114	3.022.114	3.022.114	1.861.828	900.294
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додаћу вредност и осталих јавних прихода	0451	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	69.167				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	450.000	700.000	700.000	700.000	700.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	66.489.551	68.955.258	71.795.766	71.114.262	73.585.104
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	175.000	180.000	180.000	180.000	180.000



У односу на процену реализације за 2022. у активи највећа одступања су на позицијама постројења и опреме у припреми, аванса и готовине. За 2023. годину планиране су инвестиције у укупном износу од око 17,6 млрд. динара, укључујући како нове тако и велики проценат започетих незавршених инвестиција у претходној години, које због низа објективних фактора нису могле бити реализоване по плану у 2022. години. У оквиру инвестиција обухваћена су и улагања у изградњу топлодалековода Обреновац Нови Београд, из кредита (85%) и учешће Београдских електрана 15% у укупном износу од 11 млрд динара, као и реконструкција и модернизација ТО Церак у износу од 1,06 млрд. динара која се финансира из кредита KfW фаза V.

На крају 2023. године по извршеним плаћањима свих планираних обавеза за текуће пословање и инвестиција, процена је да ће предузећу недостајати око 4,4 млрд. динара. Ово је резултат великог обима инвестиција и повећања цена гаса. Због планираних великих инвестиција у 2023. години, недостајаће средстава за њихово финансирање. У зависности од расположивих новчаних средстава у 2023. години биће покретане инвестиције по приоритету.

Планира се да ће статутарне резерве предузећа на крају 2023. године износити око 5,2 млрд. динара, под претпоставком да ће Оснивачу као и претходних година бити пренето 85% од остварене добити из 2022. године, а остатак од 15% остаје предузећу. У оквиру статутарних резерви књижи се 15% добити која остаје предузећу.

У пасиви предузећа највећа одступања у односу на процену реализације су на позицијама дугорочних обавеза, где је евидентирано повлачење кредита од кинеске банке за финансирање радова на изградњи топлодалековода Обреновац –Нови Београд, као и кредита KfW 5 за финансирање реконструкције и модернизације ТО Церак.

Прилог 5

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (у периоду 01.01.-31.12.2023. са кварталним пројекцијама)

У 000 Динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	По кварталима					
		План 01.01.- 31.03.2023.	План 01.01.- 30.06.2023.	План 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 30.12.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6		
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	8.632.441	17.529.328	26.308.153	35.204.339		
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	8.254.893	16.786.415	25.230.621	33.787.400		
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003						
3. Примљене камате из пословних активности	3004	62.500	125.000	187.500	250.000		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	315.048	617.913	890.032	1.166.939		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	12.426.529	23.276.759	27.291.915	33.575.466		
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	11.132.992	20.463.796	23.186.625	27.836.480		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008						
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.175.851	2.433.378	3.562.848	4.716.192		
4. Плаћене камате у земљи	3010	25.200	143.351	165.551	286.834		
5. Плаћене камате у иностранству	3011						
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0	48.172	264.493		



ПОЗИЦИЈА	АОП	По кварталима					
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.		
1	2	3	4	5	6		
8. Остали одливи из пословних активности	3014	92.486	236.234	328.719	471.467		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015						
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	3.794.088	5.747.431	983.762	1.628.873		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017						
1. Продаја акција и удела	3018						
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019						
3. Остали финансијски пласмани	3020						
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021						
5. Примљене дивиденде	3022						
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.393.322	2.911.211	7.310.912	12.885.120		
1. Куповина акција и удела	3024						
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.393.322	2.911.211	7.310.912	12.885.120		
3. Остали финансијски пласмани	3026						
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027						
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.393.323	2.911.211	7.310.913	12.885.120		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							



ПОЗИЦИЈА	АОП	По кварталима					
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	484.229	1.231.961	4.536.995	8.707.126		
1. Увећање основног капитала	3030						
2. Дугорочни кредити у земљи	3031						
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	484.229	1.231.961	4.536.995	8.707.126		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033						
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034						
6. Остале дугорочне обавезе	3035						
7. Остале краткорочне обавезе	3036						
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	503.574	1.336.958	3.000.818	4.734.488		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038						
2. Дугорочни кредити у земљи	3039						
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		69.810	69.810	139.620		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	503.574	1.267.148	1.770.722	2.274.296		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042						
6. Остале обавезе	3043						
7. Финансијски лизинг	3044						
8. Исплаћене дивиденде	3045			1.160.286	2.320.572		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046			1.536.177	3.972.638		

ПОЗИЦИЈА	АОП	По кварталима					
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.		
1	2	3	4	5	6		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	19.345	104.997				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	9.116.670	18.761.289	30.845.148	43.911.465		
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	14.323.425	27.524.928	37.603.645	51.195.074		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050						
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	5.206.755	8.763.639	6.758.497	7.283.609		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.873.974	2.873.974	2.873.974	2.873.974		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	-2.332.781	-5.889.665	-3.884.523	-4.409.635		
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)							

*Недостатак средстава на крају 2023. године резултат је великог обима инвестиција, планиране уплате добити Оснивачу у износу од 85% остварене добити за 2021. годину, што износи 2,3 млрд. динара, повећања издатака за гас услед повећања цена и набавке мазута за супституцију. На дан 25.11.2022 године Београдске електране потражују од корисника који се финансирају из буџета Града и од јавних предузећа чији је Оснивач град Београд по основу дуга за грејање и одржавања кућних грејних инсталација 615 мил. динара. Када се овом износу дода дуговања ГСБ од 400 мил. динара за дату позајмицу, укупна потраживања од поменutih корисника и ГСБ износе 1,015 млрд. динара. Уколико би се целокупан износ ових потраживања наплатио, то би утицало на повећање ликвидности предузећа и смањило износ недостајућих средстава за финансирање планираних активности у 2023. години. У наставку дајемо табеларни преглед наведених потраживања. Такође републичке установе имају дуг према Београдским електранама у износу од око 258 мил. динара. Да би се смањило овај геп у финансирању свих обавеза, потребно је да Република и Град и предузећа чији је оснивач Град измире своје обавезе за грејање и одржавања, што заједно износи око 880 мил. динара



ДУГ КОРИСНИКА КОЈИ СЕ ФИНАНСИРАЈУ ПРЕКО БУЏЕТА ГРАДА БЕОГРАДА ЗА ГРЕЈАЊЕ, ГАС, КАМАТУ, ПРОБНО ГРЕЈАЊЕ, ОДРЖАВАЊЕ КУЋНИХ ГРЕЈНИХ ИНСТАЛАЦИЈА СА ЗАДУЖЕЊЕМ ЗА ОКТОБАР 2022. ГОД.

У РСД

Ред. бр.	Назив корисника	дуг на дан 25.11.2022
1	2	3
1	ОБРАЗОВАЊЕ И ДЕЧИЈА ЗАШТИТА	11.615.226
2	СОЦИЈАЛНА ЗАШТИТА	386.961
3	КУЛТУРА	7.048.672
4	ГРАДСКИ СЕКРЕТАРИЈАТИ	1.538.621
5	СПОРТСКИ ЦЕНТРИ	216.994.876
6	ГРАДСКА ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА (ГСБ, АРЕНА, СЦ)	376.968.017
7	ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ И МЕСНЕ ЗАЈЕДНИЦЕ	872.464
8	УКУПАН ДУГ ГРЕЈАЊЕ И ОДРЖАВАЊЕ КГИ	615.424.837
9	ГСБ –ДУГ ЗА ДАТУ ПОЗАЈМИЦУ	400.000.000
10	УКУПАН ДУГ (8+9)	1.015.424.837

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

На крају 2023. године услед великих планираних обавеза, Предузећу ће недостајати око 4,4 млрд. динара за финансирање свих активности, како из редовног пословања, тако и за започете и нове инвестиционе пројекте. Биланс новчаних токова обухвата активности из редовног пословања и инвестиционе активности.

Биланс новчаних токова у 2023. години поред измиривања обавеза према добављачима оптерећен је и обавезама по основу отплата кредита КФВ 4, и кредита који су у 2022. години подигнути код банке Интеса и ОТП банке за текућу ликвидност. Такође на негативан новчани ток утиче и велико повећање цена гаса. Трошкови гаса у 2023. години, према последњим познатим ценама, већи су у односу на процену за претходну годину за 2,3 млрд. динара. Када се томе дода и 1,1 млрд. динара за набавку мазута, само за гас и мазут у 2023. години потребно је обезбедити додатних 3,4 млрд. динара.

За сопствено учешће у финансирању изградње топлодалековода ТЕНТ Обреновац ТО Нови Београд у 2023. години планирана су плаћања кинеског извођача радова према динамици од 11,2 мил. евра, што у динарској противвредности износи око 1,3 млрд. динара. Због недостатка фин. средстава Београдске електране ће се морати додатно задужити.

Према пројекцији у циљу превазилажења неликвидности, предузеће ће морати да користи или краткорочни кредит за ликвидност или да за финансирање капиталних пројеката



користи друге изворе, односно да део инвестиција финансира из дела добити које остаје Предузећу (15%) за 2021. и за 2022. годину.

Месечни рачуни за гас у грејној сезони према планираној потрошњи гаса за 2023. годину, у месецима са највећом потрошњом износиће и до 3,5 млрд. динара. Планирани месечни прилив од стамбеног и пословног простора под условом да се задржи исти проценат наплате из 2022. год., износиће око 2,7 млрд. динара. За сервисирање обавеза за гас у овом периоду биће потребно кредитно задужење.

У билансу новчаних токова у другом и трећем кварталу планирана је уплата 85% добити Оснивачу по Одлуци о расподели добити за 2021. годину, што укупно износи око 2,3 млрд. динара. Одлука о расподели добити донета је крајем новембра. Такође је остала обавеза по основу добити из 2020. године у износу од 701 мил. динара.

У билансу новчаних токова планирана су плаћања извођачима за инвестиционе радове. У одливима готовине из активности инвестирања планирана су плаћања у износу од 12,8 млрд. динара за започете пројекте, и за нове инвестиције на гашењу котларница и изградњи топловодних прикључака, учешће Београдских електрана у финансирању изградње топлодалековода Обреновац Нови Београд, као и 100 мил. динара за завршетак изградње топловода од ТО Коњарник до постројења за прераду отпада у Винчи, чија је уговорена вредност 2,7 млрд. динара, чија је реализација започела 2020. године. Укупно из кредита финансира се 8,7 млрд. динара.

Инвестиционо одржавање које има карактер улагања као и набавка основних средстава планирани су у билансу новчаних токова у одливима готовине из пословних активности.

Динамика реализације започетих инвестиција и покретање нових инвестиција ће се вршити у складу са расположивим средствима Предузећа, имајући у виду кретање цене гаса на тржити и могућност наплате потраживања од становништва (ненаплаћена потраживања од становништва на дан 30.11.2022 износе око 10 млрд. динара). Измиривање обавеза за утрошени гас има приоритет у измиривању укупних обавеза Предузећа у циљу стабилног снабдевања корисника топлотном енергијом.

Прилог 5б

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Предузеће ће остварити позитиван финансијски резултат за 2022. годину у износу од око 824 мил. динара, што ће бити предмет расподеле у 2023. години, након усвајања финансијског извештаја за 2022. годину.

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност Оснивача.

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

Приликом доношења одлуке о расподели добити треба узети у обзир Методологију. Један од елемената у формирању цена је и принос на регулисана средства, који се односи на планирана инвестициона улагања. Да би се реализовале озбиљне реконструкције и



модернизације система даљинског грејања потребна су значајна финансијска средства, у циљу повећања ефикасности, смањења губитака и повећања квалитета услуга, као и за прикључења нових корисника.

Од остварене добити за 2021. годину 85% што износи 2,3 млрд. динара преноси се Оснивачу, а остатак од 15% распоређује се у резерве предузећа.

Предузеће од 2012. године остварује добит у пословању.

Ред.бр.	Година	ОСТВАРЕНА НЕТО ДОБИТ	КУМУЛИРАНА ДОБИТ (са оствареном добити из претходног периода)	Покриће кумулираног губитка	Буџет Града (85%)	Распоређено у статутарне резерве Предузећа (15%)
1	2	3	4	5	6	7
1	2014	4.689.101.251	6.245.730.507	2.622.162.126	3.080.033.124	543.535.257
2	2015	3.087.278.341			2.624.186.590	463.091.751
3	2016	8.015.766.692			6.813.401.688	1.202.365.004
4	2017	5.387.557.810			4.579.424.139	808.133.672
5	2018	4.231.667.216			3.596.917.134	634.750.082
6	2019	4.018.107.070			3.415.391.009	602.716.061
7	2020	3.126.716.564			2.657.709.079 ¹⁰	469.007.485
8	2021	2.730.085.282			2.320.572.490 ¹¹	409.512.792
9	УКУПНО 2014 - 2021	35.286.280.226	6.245.730.507	2.622.162.126	25.490.718.119	5.133.112.104

У периоду од 2014-2021 године остварено је укупно 35,3 млрд. динара добити. У истом периоду од остварене добити према одлукама Надзорног одбора распоређено је у буџет Града 25,5 млрд. динара, статутарне резерве 5,13 млрд. динара, а део добити из 2014. године у износу од 1,1 млрд. динара искоришћен је за покриће дела кумулираног губитка.

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

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

¹⁰ Према Одлуци НО број I-10066/2 од 15. јула 2021., на коју је Скупштина Града дала сагласност Решењем број 4-605/21-С од 25. октобра 2021. године, предузеће је до краја новембра 2022. године пренело Оснивачу 1,95 млрд. динара. Дуг по овом основу у овом тренутку износи 701 мил. динара

¹¹ Надзорни одбор донео Одлуку о расподели добити по којој се 85% преноси Оснивачу (2.320.572.490)