



Датум: 06. 01. 2018. г.			
Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
	102103		

На основу члана 59. ст. 2, 3. и 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/16), члана 25. Одлуке о усклађивању пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац са Законом о јавним предузећима („Службени гласник Града Пожаревац“, бр. 12/16) и члана 33. став 1. тач. б) и 13) Статута Града Пожаревац („Службени гласник Града Пожаревац“, бр. 17/16 – пречишћени текст), Скупштина Града Пожаревац, на седници од 28. децембра 2017. године, доноси

РЕШЕЊЕ

I

Даје се сагласност на Програм пословања за 2018. годину ЈП „Топлификација“ Пожаревац бр. 10332 од 28.11.2017. године, усвојен Одлуком Надзорног одбора бр. 10210-2 од 1.12.2017. године.

II

Ово решења објавити у „Службеном гласнику Града Пожаревац“.

У Пожаревцу, 28. децембра 2017. године

Број : 011-06-204/17г

СКУПШТИНА ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

Тачност изворника оверава
СЕКРЕТАР СКУПШТИНЕ ГРАДА
Мирослав Милојановић

ПРЕДСЕДНИК
Бојан Илић

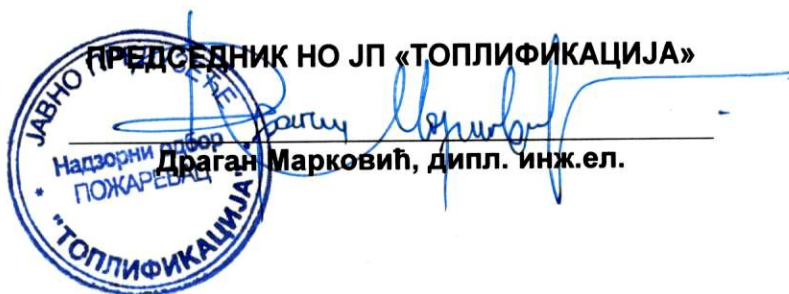
На основу чл. 38. Статута ЈП "топлификација" Пожаревац, на седници која је одржана дана 01.12.2017. године Надзорни одбор ЈП "Топлификација", Пожаревац донео је

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања ЈП "Топлификација" Пожаревац за 2018. годину.
2. Саставни део одлуке је Програм пословања ЈП "Топлификација" Пожаревац за 2018. годину.
3. Одлуку доставити оснивачу Скупштини града Пожареваца.

НО ЈП «Топлификација»

Бр. 10210-2 од 01.12.2017. год.



Број: **10332**

Датум: **28.11.2017. године**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

пословно име: **ЈП „Топлификација“**

седиште: **Трг Радомира Вујовића 2**

претежна делатност: **35.30**

матични број: **07351682**

ПИБ: **101971396**

ЈБККЈС: **82371**

Надлежно министарство/надлежни орган јединице локалне самоуправе: **Град Пожаревац**



ПОЖАРЕВАЦ, НОВЕМБАР 2017.ГОДИНЕ

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017 ГОДИНИ.....	11
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018.ГОДИНУ	22
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	25
5. ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	42
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	43
7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	60
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	61
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	65
10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	66
11. ПРИЛОЗИ.....	68

1- ОПШТИ ПОДАЦИ

Пословно име:	Јавно предузеће „Топлификација“
Оснивач:	Град Пожаревац
Директор:	Дејан Дачић, дипломирани правник
Делатност:	снабдевање паром и климатизација
Шифра делатности:	3530
Матични број:	07351682
ПИБ:	101972396
Седиште:	Пожаревац, Трг Радомира Вујовића 2
Телефон:	012/542-785
Факс:	012/542-543
Интернет презентација:	www.toplifikacija.rs

Претежна делатност ЈП „Топлификација“ је **35.30 снабдевање паром и климатизација**.

Осим претежне делатности, ЈП „Топлификација“ може да обавља и друге делатности, у складу са Статутом ЈП „Топлификација“, као што су:

- 35.22 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом
- 41.10 – разрада грађевинских пројеката
- 42.21 – изградња цевовода
- 43.12 – припремна градилишта
- 43.13 – испитивање терена бушењем и сондирањем
- 43.22 - постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационох система
- 43.29 – остали инсталациони радови у грађевинарству
- 46.74 – трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање
- 62.02 – консултантске делатности у области информационе технологије
- 70.22 - консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
- 71.12 – инжењерске делатности и техничко саветовање
- 71.20 – техничко испитивање и анализе

ЈП "Топлификација" Пожаревац настало је Одлуком о организовању РО у оснивању "Топлификација" Пожаревац у Јавно предузеће "Топлификација" Пожаревац, донете од стране Скупштине општине Пожаревац бр. 02 3804/2 од 22.07.1987. године. (Нова одлука донета је под бројем 01-06/3 од 09.02.2001. године). Скупштина града Пожареваца, на седници од 25.09.2008. године донела је одлуку о оснивању Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац, број 01-06-46/7. У циљу усклађивања Јавног предузећа „Топлификација“ са Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 119/12) Скупштина града Пожареваца, донела је Одлуку о промени одлуке о оснивању Јавног предузећа „Топлификација“ 20.03.2013.године број 01-06-21/8.

Седиште Предузећа је у Пожаревцу, ул. Трг Радомира Вујовића бр. 2 и као такво је регистровано у Окружном привредном суду у Пожаревцу (решење бр. Фи 41/2000 од 20.01.2000. године), односно регистровано је код Агенције за привредне регистре (Решење БД. 5789/2005 од 21.03.2005. године).

ИМЕ ДИРЕКТОРА ПРЕДУЗЕЋА

Директор : Дејан Дачић дипл. правник

Решењем Скупштине града Пожареваца бр. 01-06-34/6 о именовану директора ЈП "Топлификација" на седници одржаној 06.03.2015.године именован је Дејан Дачић, дипл. правник.

САСТАВ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Решењем Скупштине града Пожареваца бр. 01-06-89/14а на седници одржаној 12.06.2013.године именован је Надзорни одбор, чији је председник Драган Марковић, дипл.инжењер електротехнике.

Решењем Скупштине града Пожареваца бр. 01-06-114/15љ на седници одржаној 16.06.2015.године именован је члан Надзорног одбора Обрадовић Ненад дипл.економиста.

1. Председник Надзорног одбора : Драган Марковић дипл.електро инж
2. Члан Надзорног одбора : Обрадовић Ненад дипл.економиста
3. Члан Надзорног одбора : Ненад Мишић дипл.инж. машинства

ЗАКОНСКИ ОКВИР

Пословање предузећа уређује више закона и подзаконских прописа којих се мора придржавати у свом пословању, а најзначајнији су:

1. Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.119/2012,116/13 , 44/14 и 15/2016),
2. Закон о привредним друштвима („Службени гласник РС“, бр. 36/11,99/11 и 83/14)
3. Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“, бр.88/2011),
4. Закон о енергетици(„Службени гласник РС“, бр.57/2011, 80/2011- исправка, 93/2012 , 124/2012 и 145/14),

5. Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр.54/09, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013,63/2013,108/2013,142/2014,68/2015 и 103/15 и 99/2016)
6. Закон о буџету Републике Србије („Службени гласник РС“, бр.142/14 и 94/15)
7. Закон о локалној самоуправи (Службени гласник РС, бр. 129/2007 и 83/14)
8. Закон о финансирању локалне самоуправе (Службени гласник РС бр.62/2006,47/2011 и 93/2012 и83/2016)
9. Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (Службени гласник бр.93/2012)
10. Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору(Службени гласник РС бр.68/2015 и 81/2016 УС)
11. Закон о раду(„Службени гласник РС“, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14)
12. Закон о порезу на додату вредност(„Службени гласник РС“бр. 84/04,86/04,61/05,61/07,93/12,108/13,6/14,68/14,142/14,5/15 и 83/15)
13. Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС“, бр. 124/2012 14/15и 68/15)
14. Закон о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 62/2013)
15. Закон о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“,бр.46/06,111/09,99/11 и 62/13)
16. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, бр.119/2012),
17. Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“ број 116/2014)
18. Закон о планирању и изградњи
19. Закон о становању и одржавању стамбених зграда
20. Закон о ефикасном коришћењу енергије
21. Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава(Службени гласник РС ,бр 113/13,21/14,66/14,22/15 и 59/15)
22. Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег,односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр.36/13,27/14,38/15 и 36/16),
23. Смернице за израду Годишњих програма пословања за 2018. годину,односно трогодишњих програма пословања за период 2018.-2020. године Владе Републике Србије
24. Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом Града Пожаревца(„Службени гласник Града Пожаревца“ бр.4/2009),
25. Одлука о оснивању Јавног предузећа“Топлификација“ број 01-06-46/7,
26. Одлука о промени одлуке о оснивању јавног предузећа „Топлификација“ број 01-06-21/8 („Службени гласник Града Пожаревца“ бр.2).
27. Фискална стратегија за 2017.годину са пројекцијама за 2018.и 2019.годину
28. Упутство за припрему одлуке о буџета локалне власти за 2018.годину и пројекцијама за 2019.и 2020.годину
29. Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 27/2014)
30. Правилник о рачуновдству и рачуновдственим политикама ЈП „Топлификација“ број 7707/3 усвојен 04.12.2014.....
31. Колективни уговор ЈП „Топлификација“ („Службени гласник града Пожаревца“ бр.11/15 од 20.11.2015.године)

32. Правилник о ближем уређењу поступка јавних набавки ЈП „Топлификација“ (27.03.2015.године)
33. Уредба о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом
34. Акт о процени ризика радних места и радне околине (08.02.2010.год)
35. Правилник о безбедности здравља на раду (20.04.2007,10.12.2015)
36. Статут ЈП Топлификација Пожаревац бр. 7844/4
37. Грански посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа
38. Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места
39. Правилник о евиденцији и контроли радног времена
40. Правилник о коришћењу службених мобилних телефона у ЈП Топлификација
41. Правилник о раду надзорног одбора

Земљиште, пословни простор и објекти комуналне инфраструктуре

Предузеће поседује укупан пословни простор од 522 m² (од чега се на управну зграду односи 472 m², на диспечерски центар 50 m²). Предузеће такође поседује магацински простор од 1.237 m² а од фабрике машине Морава изнајмили смо 1000 m² складишног простора од 01.01.2017. године с тим да је повећан закуп складишног простора од 29.09.2017. године на 1053 m².

Топлификациони систем састоји се од изграђене примарне и секундарне мреже од око **176** km, **126** зонских топлопредајних станица и **290** индивидуалне топлопредајне станице и **52** мини зонске станице на подручју града Пожареваца. Тренутно инсталисана снага на мрежи је 119 MW. Број издатих рачуна за правна лице износи 396 а за физичка 9.682.

Са мреже привремено је искључено **319** грејних места на основу потписаног захтева (корисници и даље плаћају фиксни део рачуна), трајно искључено са мреже 142 грејна места. Укупно прикључена грејна места на мрежу су 9.931 и 432 корисника који се налазе у фази обраде документације за прикључак на топлификациону мрежу.

Мисија, Визија, Циљеви и Стратегија развоја

Мисија

- Јасна оријентација предузећа је да свим корисницима даљинског грејања, на подручју града обезбеди поуздану, конфорну и редовну испоруку топлотне енергије.
- Предузеће потпуно оријентисано према кориснику, које пружа квалитетне услуге, пре свега испоруку топлотне енергије и потрошњу топле воде на територији града Пожареваца.
- Потпуну посвећеност својим корисницима остварује се тако што, поред пружања квалитетне услуге, непрекидно се улаже напор да се успостави ефикасна и ефективна комуникација са свим заинтересованим странама, како би на прави начин одговорили њиховим потребама и очекивањима.
- Предност наших корисника је у најјефтинијем, најквалитетнијем и најстабилнијем континуираном грејању (без прекида током 24 h у периоду од октобра до маја) уз контролисане цене.

- Непрекидно унапређење свог пословања кроз модернизацију техничког система путем реализације инвестиционих програма са циљем повећања енергетске ефикасности, смањење губитка енергије у дистрибуцији, побољшања квалитета испоруке енергије корисницима, смањење трошкова одржавања, смањење загађења животне околине.
- Обављање делатности према постављеним нормативима из прописа који регулишу делатност предузећа, у пуној мери поштујући постављене стандарде који се односе на заштиту животне средине, укључујући безбедност и заштиту здравља свих запослених.

Визија

- Успешно предузеће у дистрибуцији топлотне енергије у Браничевском региону, као модерна компанија која запошљава високообразовни кадар, који ће одговорити захтевима савременог и профитабилног пословања.

Циљеви

- Орјентација ка потрошачу ради пружања благовремене и квалитетне услуге.
- Ширење топлотне мреже у складу са расположивим средствима ради прикључења нових потрошача а у циљу побољшања квалитета испоруке топлотне енергије,
- Дистрибуција паре са што мање губитака,
- Штедљив и рационални однос према трошковима,
- Реконструкција и модернизација постојећих топоводних мрежа, а у циљу побољшања квалитета испоруке топлотне енергије,
- Брига о заштити животне средине,
- Заштита здравља запослених на раду,
- Рационално пословање,
- Висок степен наплате услуга,

Стратегија развоја

Сврху пословања предузећа видимо кроз пружање квалитетне услуге што већем броју корисника са подизањем квалитета живота грађана.Полазећи од чињенице да сваки прикључени корисник представља и „димњак мање“ чиме се додатно утиче на смањење емисије штетних гасова и побољшање квалитета животног окружења представља додатни мотив за даље повећање конзума.

Полазећи од основних принципа којима се руководи јавно предузеће, савремених трендова у енергетици и специфичностима којима располаже ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“-Пожаревац, стратегија развоја у наредних пет година се огледа у следећем:

- **осавременавање система даљинског грејања у сегментима у којима је могуће остварити енергетску ефикасност уз одржање већ постојећег, веома високог, квалитета грејања;**
- **стварање теничких и финансијских услова за прикључење нових корисника;**
- **ревитализација делова система који су старији од 30 година;**

- **повећан обим инвестиционог одржавања вреловода Костолац-Пожаревац;**
- **регулисање политике цена топлотне енергије са електропривредом Србије;**
- **уклањање диспаритета продајне цене топлотне енергије са циљем: једнака цене по јединици топлотне енергије за све;**
- **унапређење система даљинског управљања до нивоа могућности данашње технологије;**
- **коегзистенција са гасом као енергентом који ће бити на располагању на територији града Пожареваца од 2017. године;**

Током 30 година постојања и испоруке топлотне енергије за грејање града Пожареваца и околних насеља, ЈП „Топлификација“-Пожаревац је имала више фаза у начину снабдевања топлотном енергијом: локалних котларница, котларница Месне индустрије Пожаревац и Фабрике шећера Пожаревац и коначно Изградњом вреловода Костолац-Пожаревац, од 1996.год., стекли су се услови за поуздано и квалитетно снабдевање топлотном енергијом уз обезбеђење услова за коришћење пуног пројектованог конзума вреловода. Преласком на топлификациони режиме рада постројење у Термоелектрани Костолац „А“ остварује услове за повећање степена корисности примарног енергента. Од тада па до данас, тада општина а данас град Пожаревац, постаје симбол квалитетног грејања. Обзиром на околности из тог периода, током наредних година експлоатације система даљинског грејања, више пажње се посвећивало даљем развоју система у смислу проширења капацитета и прикључења већег броја купаца. Упркос напорима који су уложени, брзина којом се повећавао број купаца није била на очекиваном нивоу. На то је утицала и чињеница да је већина будућих купаца у зонама индивидуалне градње што у основи има вишу цену инвестиционог улагања. Последњих година је тренд инвестиционих улагања у порасту, што се рефлектује и на систем даљинског грејања и број нових купаца. Узимајући у обзир чињеницу да је у Србији енергетски однос у потрошњи за грејање објеката врло неповољан у односу на друге потребе, сваки проценат уштеде остварен у овим системима има смисла. Препознавањем ове чињенице као могућности за генерално смањење трошкова и релативног повећања постојећих енергетских капацитета, Република Србија је донела низ закона и прописа из ове области којима се регулише енергетска ефикасност и дају смернице за даље активности у овој области. Користећи сва претходна сопствена искуства и искуства других предузећа из ове области, ЈП „Топлификација“-Пожаревац свој наредни петогодишњи период развоја дефинише у оквирима који ће поштовати законску регулативу из области енергетске ефикасности и притом користити све компаративне предности које јој стоје на располагању. Стратегија развоја у наредном периоду од пет година има визију којом ће се остварити постављени циљеви.

Организациона структура –Шема

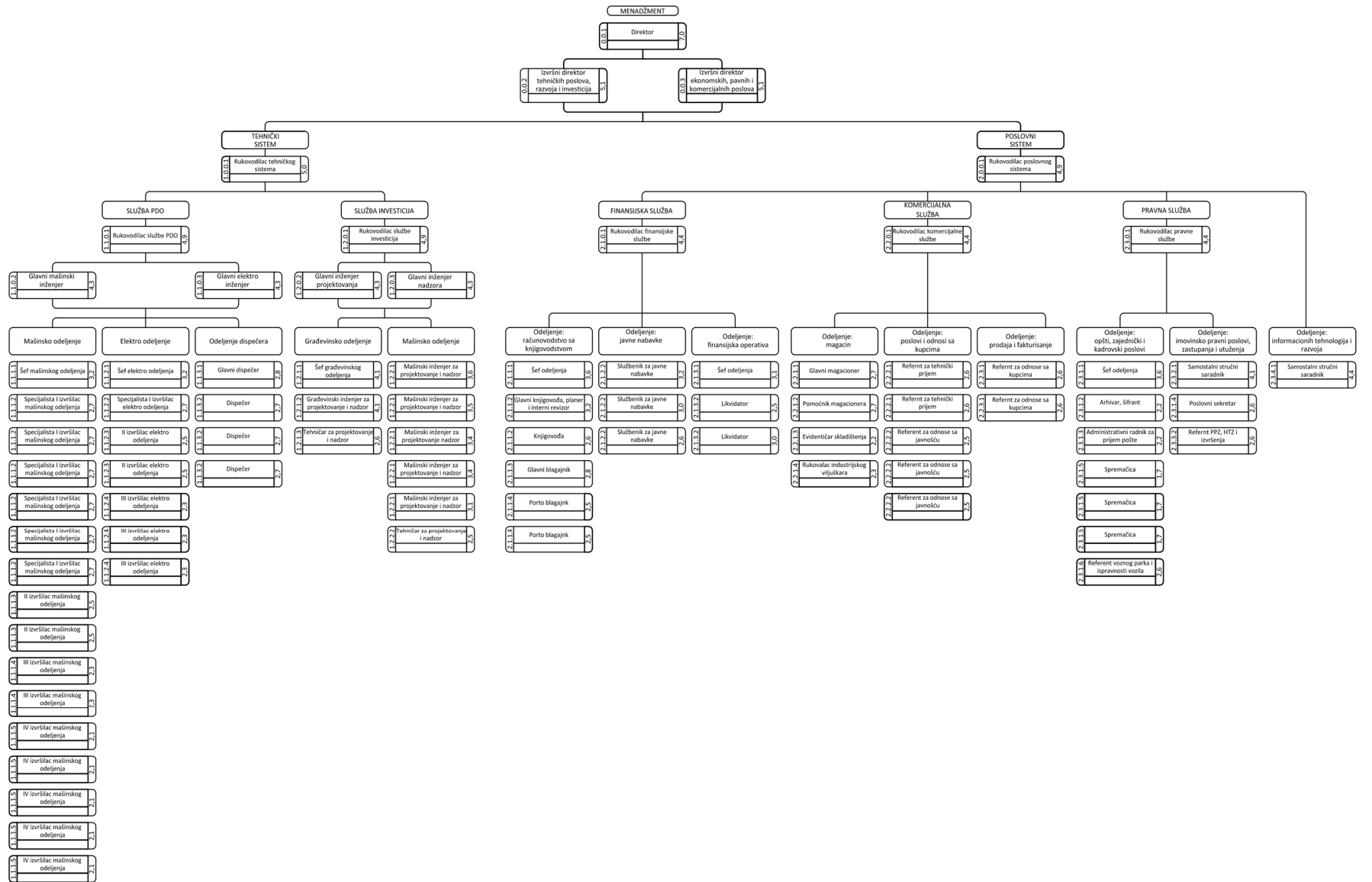
У оквиру ЈП „Топлификација“ послове од стратешког значаја за руковођење, управљање, планирање и развој обавља Менаџмент Предузећа.

Менаџмент ЈП „Топлификација“ чине: **Директор** (Дејан Дачић), **Извршни директор** техничких послова, развоја и инвестиција (Мирко Аранђеловић) и **Извршни директор** економских, правних и комерцијалних послова (Коста Јерми)

На дан 31.12.2017.године у ЈП „Топлификација“ запослено је 85 радника.

Према утврђеној технолошкој подели процеса рада и функционалности организационих делова, у Предузећу се образује:

1. Менаџмент
2. Сектори :
 - А) Пословни систем
 - Б) Технички систем
3. Службе
4. Одељења



2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017.ГОДИНУ

Јавно предузеће "Топлификација" Пожаревац основано је са циљем да грађанима Пожареваца обезбеди квалитетно и јефтино грејање. Током времена изграђен је систем даљинског грејања који се сваке године дограђује и проширује. Поред основне делатности, предузеће ради и на изградњи система ради прикључења нових корисника. Обим примљене енергије у 2018.год.се планира на нивоу од 180.000 MWh што је у односу на 2017.год. незнатно више с обзиром да је предходна година имала топлију зиму сем јануара и мање преузете топлотне енергије потрошача који делимично топлотну енергију преузимају преко калориметра.

Код програмирања обима производње за следећу сезону узети су у обзир следећи фактори:

- Дужина трајања грејне сезоне,сагласно Одлуци о условима и начину снабдевања града топлотном енергијом
- Температура у грејном простору
- Број потрошача који се планира у години
- Фактор спољне температуре

Планирана годишња испорука топлотне енергије купцима у 2018.години на прагу ТПС износи 153.000 MWh.

ПЛАН ПРЕУЗИМАЊА И ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2018. ГОДИНУ

Година	Месец извештаја	Купљена топл.енергија од произвођача [ТЈ]	Количина топл. енергије расположива за дистрибуцију [ТЈ]	Губици топл. ен. у дистрибуциј и [ТЈ]	Финална продаја топл. ен - УКУПНО (1+2+3)[ТЈ]	1.Финална продаја топл. ен - Индустрија [ТЈ]	2.Финална продаја топл. ен - Јавне и комерцијалне делатности [ТЈ]	3.Финална продаја топл. ен - Домаћинства [ТЈ]
	јануар	148.00	148.00	22.20	125.80	3.78	42.56	79.46
	фебруар	105.00	105.00	15.75	89.25	2.68	30.19	56.38
	март	80.00	80.00	12.00	68.00	2.04	23.00	42.96
	април	50.00	50.00	7.50	42.50	1.28	14.38	26.84
	октобар	50.00	50.00	7.50	42.50	1.28	14.38	26.84
	новембар	95.00	95.00	14.25	80.75	2.43	27.32	51.00
	децембар	120.00	120.00	18.00	102.00	3.07	34.51	64.42
2018	Укупно	648.00	648.00	97.20	550.80	16.56	186.34	347.90

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Година	Месец извештаја	Купљена топл.енергија од произвођача [MWh]	Количина топл. енергије расположива за дистрибуцију [MWh]	Губици топл. ен. у дистрибуциј и [MWh]	Финална продаја топл. ен - УКУПНО (1+2+3)[MWh]	1.Финална продаја топл. ен - Индустирија [MWh]	2.Финална продаја топл. ен - Јавне и комерцијалне делатности [MWh]	3.Финална продаја топл. ен - Домаћинства [MWh]
	јануар	41111.11	41111.11	6166.67	34944.44	1050.00	11822.22	22072.22
	фебруар	29166.67	29166.67	4375.00	24791.67	744.44	8386.11	15661.11
	март	22222.22	22222.22	3333.33	18888.89	566.67	6388.89	11933.33
	април	13888.89	13888.89	2083.33	11805.56	355.56	3994.44	7455.56
	октобар	13888.89	13888.89	2083.33	11805.56	355.56	3994.44	7455.56
	новембар	26388.89	26388.89	3958.33	22430.56	675.00	7588.89	14166.67
	децембар	33333.33	33333.33	5000.00	28333.33	852.78	9586.11	17894.44
2018	Укупно	180000.00	180000.00	27000.00	153000.00	4600.00	51761.11	96638.89

Процедуре одмеравања које су праћене у процени финансијског извештају су пројектоване тако да су пружене информације поуздане и прикладно су обелодањене све значајније финансијске информације које су релевантне за разумевање финансијске ситуације предузећа.

ЈП“Топлификација“ има статус правног лица, са правима,обавезама и одговорностима утврђеним законом.Правни положај и статус предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом.

Књиговодствена вредност капитала са којим располаже и послује ЈП „Топлификација“Пожаревац на да 31.12.2016. године износи 1.234.343.918,91 динара.

Оснивачки капитал ЈП "Топлификација" износи 1.000,00 динара,док неновчани улог – не постоји.

Програмом пословања за 2017. годину предвиђена су средства за ангажовање агенције за процену вредности имовине капитала ЈП „Топлификација „ на основу Закона о јавној својини у складу са МРС 16 И МРС 36 и са МСФИ 13.Процењује се цело правно лице, што ће довести до могуће измене оснивачког акта шта чини вредност капитала који се уписује код Агенције за привредне регистре.

Процена треба да обухвати и садржи елементе (набавну вредност,исправку вредности и садашњу вредност),да процени преостали век коришћења и амортизациону стопу како бисмо имали податке о процени капитала и фер вредност имовине за потребе финансијског извештавања.Финални извештај о процени вредности имовине треба да буде урађен тако да ефекти процене могу да буду прокњижени у пословним књигама у складу са Законом о рачуноводству утврђеним оквиром финансијског извештавања,Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извештавања. Процена вредности имовине вршиће се у складу са поштовањем принципа интегритета,објективности,професионалне оспособљености и дужне пажње поверљивости и професионалног понашања и других захтева који произилазе из професионалних стандарда.Очекује се да ће Агенција ангажована за процену имовине завршити до краја 2017. године тако да постоји могућност да подаци о процени капитала и имовине могу довести до промене које ће се одразити и видети тек при изради Завршног рачуна за 2017.годину.

Вођење пословних књига, састављање и презентација финансијских извештаја предузећа врши се у складу са међународним стандардима финансијског извештавања и рачуноводствене политике коју је усвојио Надзорни одбор Предузећа (одлука бр.7704-3 од 04.12.2014. године) и Одлуке бр.9117-2 од 09.12.2016. године.

Биланс стања (прилог 1), Биланс успеха (прилог 1а) и Извештај о новчаним токовима (Прилог 1Б)

Процењује се реализација пословних прихода 95,92% % у односу на планиране. Пословни расходи реализововање се 92,85% у односу на планиране. Процењује се пословни добитак у износу 44.497 хиљада динара. Приходи од продаје роба, производа и услуга обухватају фактуре за испоручену топлотну енергију физичким и правним лицима. Други пословни приходи односе се на примљена средства од физичких и правних лица за прикључак на топлификациону мрежу, као и приходе од закупнина објекта од осталих правних

лица. Примљена средства за прикључак од физичких и правних лица оприходују се 100%, а реализоваће су у незнатно мањем износу.

Трошкови материјала реализоваће се 100% и односе се на трошкове материјала за текуће одржавање система. Трошкови горива и енергије процењује се да ће бити реализовани у 96,59% у односу на план за посматрани период. Трошкови производних услуга реализовани су 67,24% и највећи део трошкова односи се на инвестиционо одржавање. Трошкови амортизације за пословну годину приказују се по истеку и обрачуну пословне године и процењују се у износу 55.000 хиљаде динара.

Финансијски приходи највећим делом су резултат обрачунате затезне камате за неблагоприятно измирене обавезе по основу испоручене топлотне енергије,прихода од камата по основу утужења и прихода од камате на орочени депозит код банака.

Ниво финансијских расхода планиран је на нивоу од 13.000.000 динара који се односе на законску затезну камату у 2017. години у вези спора ЕД „Центар“ доо Крагујевац, ЕД „Електроморава“ Пожаревац, против туженог ЈП „Топлфикација“ по пресуди бр.6 ПЖ 5311/15 од 29.06.2017. год ниво овог расхода се смањен је Ребалансом 2 на износ од 3.200.000 динара.

Привредни Апелациони суд донео је Пресуду бр.6 ПЖ 5311/15 од 29.06.2017. год. којом се ЈП"Топлификација" Пожаревац обавезује да тужиоцу Оператор дистрибутивног система "ЕПС Дистрибуција" д.о.. Београд, Регионални центар Крагујевац, Огранак Електроморава Пожаревац исплати износ од 44.146.183,38 динара са законском затезном каматом од 12.02.2013. године па до исплате. Одбија се тужбени захтев да се обавезе тужени да тужиоцу исплати износ од 30.047.718,90 динара са законском затезном каматом од 12.02.2013.год. па до исплате, као неоснован по првобитној Пресуди Привредног суда у Пожаревцу 1 П 84/13 од 31.12.2013. год.

ЈП"Топлификација" Пожаревац је 2013. год. прокњижила Пресуду Привредног суда у Пожаревцу 1 П 84/13 од 31.12.2013. год у коме се обавезује да тужиоцу исплати износ од 74.193.902,28 динара са законском затезном каматом, почев од 12.02.2013. год. па до исплате, од чега се на главни дуг односи износ од 33.242.483,11 динара, а износ од 40.951.419,17 динара на камату, са законском затезном каматом. Наведено произилази из налаза и мишљења вештака економско-финансијске структуре, које је суд у целости прихватио, као и из других писаних доказа изведених у поступку.

Књижење је 2013. год. спроведено у пословних књигама и то на: конту 429000 - Остале краткорочне финансијске обавезе у износу од 33.242.483,11 динара и конту 460200 - Обавезе по основу затезних камата у износу од 40.951.419,17 динара. Претходних година обрачунавали смо затезну камату по Пресуди и то: 2014.год. - 24.938.806,53 динара, 2015.год. - 10.522.321,50 динара, и 2016. год. - 9.020.336,50 динара, укупно 44.481.464,53 динара (књижење: 562400/460200). Стање на конту 460200 31.12.2016. год. износи 85.432.883,70 динара (40.951.419,17 дин.+ 44.481.464,53 дин.) и конту 429000 31.12.2016.год. износи

33.242.483,11 динара.

Донета је одлука да се по добијеној Пресуди бр.6 ПЖ 5311/15 од 29.06.2017. год. исплати тужиоцу Оператор дистрибутивног система "ЕПС Дистрибуција" д.о.. Београд, Регионални центар Крагујевац, Огранак

Електроморава Пожаревац исплати износ од 44.146.183,38 динара са законском затезном каматом у износу од 29.664.834,93 динара на дан 07.08.2017. год. По Пресуди Апелационог суда утврђено је да је првостепени суд погрешно применио материјално право када је туженог обавезао да плати укупан износ од 74.193.902,28 динара и одбио тужбени захтев да се обавезе тужени да тужиоцу исплати износ од 30.047.718,90 динара. са законском затезном каматом од 12.02.2013. год. Утврдио је да ЈП"Топлификација" има обавезу плаћања износа од 44.146.183,38 динара са каматом од дана подношења тужбе па до исплате. Наведени износ представља главницу од 33.242.483,11 динара док износ од 10.903.700,27 динара чини ревалоризацију рата обрачуната за период од дана закљученог Споразума о репрограму дуга 15.07.2007. год. када је тужени требало да плати последњу 60 рату.

Обзиром да је Пресудом Апелационог суда у Београду бр. 6 Пж 5311/15 од 29.06.2017. год. дошло до промене обавезе ЈП"Топлификација" Пожаревац према тужиоцу и у нашим пословних књигама обавеза је већа у односу на донету Пресуду наведена пресуда у пословним књигама ће бити спороведена корекцијом. ЈП „Топлификација“ је уплатила 74.372.985,20 динара 07.08.2017.године. Главницу у износу од 33.242.481,11 динара, револаризацију у износу од 10.903.700,27 динара, камату у износу од 29.664.834,93 динара и трошкове парничног поступка у износу од 561.966,89 динара.

Књижење спроведено у пословним књигама у 2017.години и то на: конту 429900-Остале краткорочне финансијске обавезе (Електроморава) у износу од 10.903.700,27 динара (ревалоризација) и конту 460200 Обавезе по основу затезних камата дуговоно 58.946.579,99 динара (износ се састоји од разлике између законске затезне камате по првој и другој пресуди:у 2014. години 10.080.592,11, у 2015.години 4.261.425,11 и 2016.години 3.653.137,60 динара, износа ревалоризације од 10.903.700,27 динара и износа од 30.047.718,90 динара) и потражно 3.178.525,22 динара који се односи на затезну камату по другој пресуди из 2017.године; конту 562400 – Расходи уговорених и затезних камата по обавезама из осталих дужничко-поверилачких односа у зносу од 3.178.525,22 динара; конту 69200 – Приходи на основу исправке грешака из ранијих година које нису материјално значајне у износу од 48.042.873,72 динара.

Остали приходи биће остварени су 62,24% у односу на планиране и односе се на већим делом на наплаћена потраживања која су се налазила на исправци вредности и по основу наплаћених такси за сагласност док остали расходи остварени су 95,35% у односу на планиране расходе по основу потраживања од купаца путем исправке вредности и расходе по основу донација.Процењује се добитак пре опорезивања у износу 79.140 хиљада динара и већи је од планираног добитка.

Реализација укупне актива планира се у износу од 1.677.629 дин за 2017. годину. Реализација је остварена у оквиру планских величина уз незнатна одступања код појединих позиција због већих улагања у инвестиције. Некретнине , постројења и опрема у припреми реализоваће се у планираном износу. Вредност физички остварених инвестиција представља вредност ефективно извршене изградње за локације које још нису активирани. Материјал, резервни делови и ситан инвентар оствариће се у већем % од планираног због делатности предузећа и ширења градске мреже у посматраном периоду. Плаћени аванси за

залихе и услуге оствариће се у оквирима планираног. Друга потраживања односе се на потраживања од запослених, за више плаћен порез на добитак, накнаде зарада које се рефундирају, по основу накнада штете. Порез на додату вредност остварена у мањем % у односу на планиране величине. Остале краткорочне обавезе односе се на обавезе по основу затезних камата везано за судски спор са Електроморавом који након спроведног књижења пресуде не постоје.

Предузеће је остварило нето прилив готовине из активности финансирања. Предузеће има нето одлив готовине из пословних активности и активности инвестирања. Нето одлив готовине у посматраном периоду планира се у износу од 120.000 хиљада динара. Остали приливи из редовног односе се на збир групе конта 64 и 65 приходи од прикључка и на потраживања од запослених. Одливи по основу осталих јавних прихода односе на дуговни промет обавеза за порезе, царине и друге. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава односи се на ванбилансну евиденцију за потражни промет. Одлуку о расподели добити у 2016.години усвојило је градско веће Града Пожаревца и Скупштина града је дала сагласност на одлуку Надзорног одбора где се је ЈП „Топлификација“ обавезује да уплати 50% остварене добити у износу од 125.235.591,35 динара у буџет града Пожаревца.

Углавном ће све позиције у оквиру Трошкова запослених бити реализоване у планском износу. Односе се на трошкове накнада по уговору и привременим и повременим пословима, накнада по уговору о делу, помоћи радницима и породици радника односе на давања за рођење детета, смрти члана уже породице и дуже и теже болести запосленог или члана уже породице на основу Колективног уговора. На основу члана 246. Закона о раду репрезентативни синдикати на територији Републике Србије и Влада 23.марта 2017.године закључили су Анекс 1 Посебног колективног уговора за јавна предузећа на територији Републике Србије. Промењен је члан 67. став 5. везан за исплату солидарне помоћи запосленом у складу са општим актом и под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. „Солидарна помоћ додељује се запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, износ те помоћи на годишњем нивоу, утврдиће се за сваког запосленог у висини производа минималне цене рада у складу са законом и просечног месечног фонда од 174 сата.“ Анекс се примењује од 21.априла 2017.године. Исплаћен је износ од 2.200.000 за запослене раднике 19.05. 2017.године. У вези са пореским третманом исплаћене солидарне помоћи Министарство финансија је објавило Мишљење број 413-00-143/2017-04 од 13.09.2017.године у којем се наводи да на исплаћену солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја запосленим обрачунава и плаћа порез на зараде од 10%, док се доприноси за обавезно социјално осигурање не плаћају, јер се солидарна помоћ не сматра зарадом. Уплаћен је накнадно 07.11.2017.износ пореза у износу од 236.222 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију реализоваће се у мањем износу од планске величине. Један радник је отишао у старосну пензију, а други запослени у инвалидску пензију.

Планирано је да се у 2017.години исплате јубиларне награде радницима у Предузећу по основу непрекидног рада за 10, 20 и 30 година. Висина јубиларних награда утврђена је чланом 152. Колективног уговора ЈП „Топлификација“

Пожаревац. Укупно исплачене обавезе по основу потребних средстава за исплату јубиларних награда за 2017.годину заједно са порезом износе 700.000 динара.

На основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Пожареваца за 2017.годину број 012-06-151/17 од 29.09.2017.године утврђен је максимални број ЈП „Топлификација“ на неодређено време на 83 радника. ЈП „Топлификација“ је ускладила свој број запослених са овом одлуком. Због потребе рационализације броја запослених планирана су неопходна средства за новчане накнаде и отпремнине у износу од 8.000.000,00 динара .Исплата висине новчане накнаде вршиће се у складу са чланом 21. и 22. Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. У периоду од 01.01-31.12.2017. год. дошло је до пријема једне запослене раднице на одређено време - шеф одељења за имовинско-правне послове, заступање и утужење. Запослена радница је са ПП послова примљена у радни однос. До краја 2017.године извршиће се рационализација броја запослених при чему један запослени остаје нераспоређен (на боловању је дуже од 30 дана).

Одлука о ценама топлотне енергије за купце прикључене на систем даљинског грејања – грејна сезона 2017/2018, усвојена је од стране Надзорног одбора бр.6795-2 од 30.08.2017.године усвојена је од стране Скупштине града Пожареваца број 011-06-173/11 17.11.2017.године. Цене су изражене по тарифним елементима и нови ценовник услуга примењиваће се од 01.децембра 2017.године.

У 2017. години нису планиране субвенције.

Средства за донације остварена су 100% у односу на планску величина за 2017. годину. Донирана су углавном средства и износу од по 5.000 и 10.000 динара, и две донације од 30.000 динара по одлуци Надзорног одбора и за спонзорство ЛЬКИ 500.000 динара. Средства предвиђена за спонзорство и хуманитарне делатности нису реализована јер нису ни планирана. Трошкови репрезентације биће реализована у оквиру планских величина. Трошкови рекламе и пропаганде реализована су у мањем износу у односу на план.

Улагање у сопствене инвестиције, текуће и инвестиционо одржавање реализовано је по приоритетима и до висине амортизације као и у зависности од новчаног прилива које предузеће има у посматраном периоду. Износ остварених инвестиција у 2017.години односе се на инвестиције финансиране из Фонда за заштиту животне средине и на сопствена улагања.

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	475,600	502,100	490,000	495,000
Реализација	432,691	670,539	470,000	-
Реализација/План (%)	91%	134%	96%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	388,958	419,905	458,258	438,164
Реализација	331,338	364,460	425,503	-
Реализација/План (%)	85%	87%	93%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	532,600	585,100	539,821	533,000
Реализација	475,543	696,984	556,043	-
Реализација/План (%)	89%	119%	103%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	455,057	486,384	511,108	485,464
Реализација	366,801	417,216	476,903	-
Реализација/План (%)	81%	86%	93%	-

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	86,642	82,195	31,742	56,836
Реализација	101,353	306,079	44,497	-
Реализација/План (%)	117%	372%	140%	-

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	65,911	81,006	25,298	40,405
Реализација	97,305	250,471	67,269	-
Реализација/План (%)	148%	309%	266%	-

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	96	96	92	85
Реализација	96	93	91	-
Реализација - план	1	1	1	-

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	54,610	55,400	60,465	61,678
Реализација	54,940	58,188	60,004	-
Реализација/План (%)	101%	105%	99%	-

Радио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА	47,240.00	215,871.00	20,940.00	-7,564.00
Ликвидност	1,71	3.54	7.65	5.73
Дуг / капитал	0.36	0.12	0.05	0.05
Профитна бруто маргина	0.26	0.73	0.19	0.11
Економичност	1.31	1.84	1.10	1.13
Продуктивност	0.25	0.17	0.24	0.24

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Захваљујући квалитетном и јефтином извору топлотне енергије коју преузима из ЈП ТЕ-КО Костолац, као и квалитетном раду сопствених служби ЈП Топлификација је у могућности да грађанима Пожареваца обезбеди квалитетно грејање по најнижим ценама у Србији.

Ниједна организација која не успева да задовољи своје купце не може дугорочно да се одржи у конкурентским условима. Корисници су заинтересовани да за дати новац добију реципрочну вредност, квалитетно грејање. Од њих зависи да ли ће бити довољно прихода да се покрију трошкови пословања и обезбеди унапређење пословања. Побољшан квалитет услуга у суштини чине следећи циљеви: поуздано снабдевање енергијом, задовољан корисник услуга, добара комуникација са свим заинтересованим субјектима, стална сарадња са локалном самоуправом и јавност у раду, флексибилност и прилагодивост на спољне енергетске, техничке и не техничке утицаје. Корисник услуга треба да постане субјект будућег развоја.

Повећање енергетске ефикасности система за грејање подразумева активност на свим деловима система и пружање помоћи и подршке корисницима енергије за побољшање енергетске ефикасности зграда.

Савремени тренд у планирању развоја градова јесте стварање услова за њихову енергетску самоодрживост и независност.

Генерални циљеви:

- Непрекидно снабдевање пројектованом потребном услугом снабдевања
- Побољшање оперативне ефикасности
- Побољшање квалитета и ефикасности услуга
- Покривеност трошкова из цена
- Стабилан готовински ток, подизање и одржавање потребног нивоа наплате
- Стабилност пословања, развој Предузећа
- Поштовање принципа одрживог развоја и заштите природне средине, смањење загађења животне средине употребом расположивих средстава

Ради повећања конзума неопходно је изградити станицу за подизање притска јер је постојећи конзум ограничен максимално на 11.000 индивидуалних и 2000 пословних корисника. Неопходна средства за предвиђену инвестицију неопходна су у износу од 250.000.000 динара и планирана су за 2019. годину, без њих даље ширење мреже је ограничено. Израда пројектне документације за станицу се планира да ће бити реализована у 2018. години.

Управљање ризицима је неизоставан елемент доброг управљања, и од изузетне је важности за јавно предузеће. Полазећи од дефиниције да је ризик било који догађај или проблем, који би се могао догодити и неповољно утицати на постизање стратешкох и оперативних циљева, предуслов за процену ризика је успостављање јасних коизистентних циљева. Процена ризика представља идентификовање и анализу релевантних ризика везаних за остваривање циљева, који су садржани у плановима.

Циљеви могу да буду финансијски, циљеви испуњења задовољства корисника, као и законских и других захтева, заштите животне средине, здравља и безбедности на раду. Ефекти одступања у остваривању циљева могу да буду позитивни и / или негативни.

Руководство треба детаљно да идентификује ризике и размотри сваку значајну интеракцију између организације и других страна као и интерне факторе на организационом плану и плану активности. Након што се идентификују ризици, треба анализирати могући утицај (последике). Анализа ризика подразумева процену значаја ризика, вероватноће реализовања ризика и доношења одлуке о томе како управљати ризиком и које радње треба предузети.

Управљање ризицима је скуп радњи и метода за утврђивање, мерење, праћење ризика, укључујући и извештавање о ризицима и надзор над ризицима којима је предузеће изложено или би могло бити изложено у свом пословању.

Основни циљ управљања ризицима је идентификације, мерење, анализа, оцена и третман ризика, како би се постигло ограничавање и минимизирање очекиваних и могућих негативних ризика за предузеће.

Третман ризика, зависно од ситуације, може да обухвата:

- Избегавање ризичних активности
- Откањање узрока ризика
- Утицај на промену вероватноће и последица ризика
- Дистрибуција ризика са другим странама (уговорачи, финансијске институције..)
- Појачавање ризика када он може да има позитивне ефекте и може довести до прилика за побољшања

Предузеће је у свом пословању изложено нарочито следећим ризицима:

- Тржишни ризици
- Кредитни ризик
- Ризик ликвидности
- Оперативни ризици
- Ризик угледа

Предузеће треба да донесе Правилник о политикама управљања ризицима. Овим Правилником даје опште смернице за идентификацију, мерење и процену ризика, као и управљање ризицима, а у складу са прописима, стандардима и правилима струке и организациона структура са овлашћењима и одговорностима при управљању ризицима.

Предузеће у 2017. години врши процену вредности свих позиција биланса стања по методу фер вредности у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања (IAS/IFRS) и међународним стандардима процене (IVS) и утврђивање вредности и структуре укупног капитала Предузећа са стањем на дан 31.12.2016. године. Ефекти процене биће књижени на дан 01.01.2017. године.

ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ Пожаревац је у току 2017 године извршила утужења и физичких и правних лица. Утужено је 461 физичко лице у износу од 12.701.235,63 динара док је у истом периоду утужено и 13 правних лица у износу од

28.360.875,00 динара. Из напред наведеног се може закључити да је укупно утужено 474 корисника топлотне енергије. Од укупног броја утужења, до 15.11.2017 године завршено је 110 предмета у укупном износу од 16.327.808,46 динара. У наредној години ће сигурно бити већи број утужења и физичких и правних лица а број варира од броја не платиша као и пословне политике предузећа.

Финансијски ризик Предузеће не користи посебне финансијске инструменте да би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широј употреби, нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици.

Тржишни ризик У свом пословању Предузеће није изложено тржишном ризику који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Кредитни ризик Предузеће је изложено кредитном ризику, који представља ризик да дужници неће бити у могућности да измире у целости и на време своја дуговања према Предузећу, што би по овом основу могло изазвати обезвређење потраживања. Изложеност Предузећа кредитном ризику ограничена је углавном на потраживања од купаца. Да би се умањио кредитни ризик, Предузеће уговара авансне уплате купаца или прибавља од дужника одговарајуће инструменте обезбеђења плаћања.

Ризик ликвидности Одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Предузећа. Предузеће управља ризиком ликвидности путем одржавања одговарајућег нивоа новчане резерве, континуираним праћењем планираног и оствареног новчаног тока, као и путем одржавања одговарајућег односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Порески ризик Порески закони Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Јавног предузећа могу се разликовати од тумачења руководства Јавног предузећа. Као резултат изнетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Јавном предузећу може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година. То практично значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

Корпоративно управљање подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, избор директора и чланова органа управљања ,надзор локалне самоуправе као оснивача ,систем планирања и извештавања и мерење постигнутих резултата јавних предузећа у циљу транспарентности њиховог рада.Предузеће је изменило сва документа и начин руковођења у складу са Законом о јавним предузећима и ради на увођењу корпоративног управљања и професионализацији менаџмента у циљу повећања ефикасности ,ефективности и транспарентности њиховог рада.Законом о јавним предузећима одредио је обавезу годишњег извештавања о реализацији годишњег програма пословања као и квартално праћење реализације програма.Основни мотив унапређења корпоративног управљања јесте сопствени интерес јер добро уређено корпоративно управљање битно доприноси поправљању финансијских перформанси предузећа и угледу у јавности.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Програм пословања представља процену могућности финансирања очекиваних расхода и процену остваривања прихода из којих ће се ти расходи финансирати, током 2018.године.

На основу смерница за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2020.године дата су одређена прецизирања приликом планирања за 2018. годину.

У складу са наведеним, трошкови везани за ангажовање радника по основу уговора о привременим и повременим пословима, уговора о делу, накнаде по основу осталих уговора, трошкови дневница, репрезентације, рекламе и пропаганде трошкове спонзорства, донација, трошкови стручног усавшавања, планирани су до нивоа планираних средстава за 2017.годину.

Највећи део трошкова предузећа у наредној години биће незнатно већи због планиране стопе инфлације од 3,0%(податак из пројекције Фискална стратегија за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину). Неке врсте трошкова је тешко прецизно предвидети и могућа су одступања посебно код трошкова инвестиционог одржавања и трошкова одржавања основних средстава.

Планирани биланс стања (Прилог 3), Биланс успеха (Прилог 3а), Планирани токови готовине (Прилог 3Б)

Трошкови материјала

Процена реализације ових трошкова до краја године је 167.890.000,00 динара. У 2018. години се очекује реализација ових трошкова у износу од 174.900.000 динара. Највећи део ових трошкова односи се на трошкове утрошене паре у износу од 120.000.000 динара и трошкове електричне енергије у износу од 25.000.000 динара .

Планом за 2018. годину трошкови канцеларијског материјала износе 1.500.000 динара који се односе на штампање рачуна за грејање и обрачуна камате за правна лица, штампање опомена пред утужење и предлоге за извршење, повећања броја нових корисника.

Трошкови стручне литературе планирани су у износу од 600.000,00 динара, набавка личне заштитне опреме и средстава у износу од 1.600.000,00 и утрошени остали материјал планирани су у износу 500.000 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања

Трошкови зарада и накнада зарада остварени су у износу од 93.472.688 динара (напомињемо да се ова категорија трошкова креће у оквиру планираних величина и вршена је процена трошкова зараде за новембар и децембар 2017.године) и под контролом су оснивача и надлежних министарстава.

У 2018. години процењује се остварење зарада, накнада зарада и осталих личних примања у висини од 131.014.486 динара.

Укупни трошкови зараде и накнаде зарада запослених износе 89.745.800 динара, а трошкови послодавца по основу доприноса на зараде износе 16.064.498 динара. Како су ови трошкови под контролом оснивача и надлежних

министарстава, посебан акценат се ставља на праћење реализације ове категорије трошкова у односу на планиране величине.

Трошкови уговора о делу, накнада физичким лицима по основу осталих и других послова и привремених и повремених послова пројектовани су у износу од 3.734.188 динара. Наведени трошкови биће реализовани услед проширења обима пословања до кога ће доћи услед ширења топлификационе мреже због чега је неопходно ангажовати услуге лица која нису у сталном радном односу код Предузећа. Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2018. годину јавно предузеће је трошкове који се односе на накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима, по уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора испланирало на мањем нивоу него планом за 2017.годину.

Трошкови накнада за чланове надзорног одбора планирани су у истом износу као и у 2017. години.

Отпремнине код одласка у пензију у 2018. години планиране су најмање у висини три зараде коју би остварио за месец који предходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, с тим што она не може бити нижа од 3 просечне зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку Републичког Завода за послове статистике на дан исплате по Колективном уговору предузећа. ЈП „Топлификација“ је планирала средства за исплату отпремнина за инвалидску пензију.

ЈП „Топлификација“ чији је оснивач град Пожаревац у програму пословања за 2018.годину није вршило планирање, обрачун и исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса предвиђених Колективним уговором ЈП „Топлификација“ односно исплате у једнаким месечним износима за све запослене, осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2018.години. Планирано је да се у 2018.години исплате јубиларне награде радницима у Предузећу по основу непрекидног рада за 10, 20 и 30 година. Висина јубиларних награда утврђена је чланом 152. Колективног уговора ЈП „Топлификација“ Пожаревац. Укупно планиране обавезе по основу потребних средстава за исплату јубиларних награда за 2018.годину заједно са порезом износе 1.170.000 динара. (на јубиларне награде до 18.624 динара годишње за исплате од 01.02.2017. не плаћа се порез, а преко тог износа обрачунава се и плаћа порез по стопи од 10%) Исплата се врши на дан испуњавања услова за стицање јубиларне награде (датум запослења).

Непрекидан раду у предузећу	Број радника	Износ
10 година	12	720.000
20 година	1	90.000
30 година	3	360.000

Солидарне помоћи планиране су на основу Колективног уговора. У 2018. години за исплату солидарних помоћи планирано је 6.000.000 динара.

Колективни уговор у члану 149. предвиђа исплату солидарних помоћи за случајеве дуже или теже болести запосленог или члана његове уже породице, набавке ортопедских помагала и апарата за рехабилитацију запосленог и члана његове уже породице, здравствене рехабилитације запосленог, настанка теже инвалидности запосленог, набавке лекова за запосленог или чланове његове уже породице, помоћ малолетној деци запосленог за случај смрти запосленог родитеља признаје се на основу уредне документације у складу са обезбеђеним средствима а највише до висине три просечне нето зараде по запосленом у Републици Србији. Солидарна помоћ исплаћује се запосленом за случај смрти ужег члана породице, а члановима уже породице у случају смрти запосленог, у висини неопорезиваног износа, за рођење детета, месечну стипендију током редовног школовања за децу запосленог који изгуби живот у току обављања послова у висини 100 % просечне нето зараде у Републици Србији и у случају штете настале дејством више силе. На основу члана 246. Закона о раду репрезентативни синдикати на територији Републике Србије и Влада 23.марта 2017.године закључили су Анекс 1 Посебног колективног уговора за јавна предузећа на територији Републике Србије. Промењен је члан 67. став 5. везан за исплату солидарне помоћи запосленом у складу са општим актом и под условом да за то има обезбеђена финансијска средства. „Солидарна помоћ додељује се запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, износ те помоћи на годишњем нивоу, утврдиће се за сваког запосленог у висини производа минималне цене рада у складу са законом и просечног месечног фонда од 174 сата.“ Анекс се примењује од 21.априла 2017.године

У оквиру осталих личних примања планирана су и средства у износу од 400.000 динара - поклон деци до 12 година старости за Нову годину и Божић у вредности до неопорезивог износа који је предвиђен законом којим се уређује порез на доходак грађана.

Друга давања запосленима у 2018. години планирана су у износу од 10.000.000 динара а односе се на износ уплате у буџет на основу Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања умањење зараде од 10 % . У оквиру других давања запосленима је планирана отпремнина за једног радника због престанка потребе за његовим радом у висини која се одређује у складу са законом којим се уређује његов радно правни статус, а која се обрачунава за све године рада у јавном сектору .Систематизацијом радних места нераспоређен радник утврђен је као вишак запослених ,укинута је радно место. На основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Пожареваца за 2017.годину број 012-06-151/17 од 29.09.2017.године утврђен је максимални број ЈП „Топлификација“ на неодређено време на 83 радника. ЈП „Топлификација“ је ускладила свој број запослених Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места . Због потребе рационализације броја запослених планирају се неопходна средства за новчане накнаде и отпремнине у износу од 1.500.000,00 динара за радника који је новом систематизацијом нераспоређен .Исплата висине новчане накнаде вршиће се у складу са чланом 22. Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору .

Запослени има право на накнаду трошкова за превоз на рада и са рада у висини цене месечне претплатне карте у јавном саобраћају. Планирани износ трошкова превоза износи 2.200.000 динара што је и предвиђено колективним уговором да право осварује радник који станује на већој удаљености од 1 км од радног места(члан 158).

Трошкови производних услуга

Ниво ових трошкова процењен је у износу од 54.960.0000 динара за 2018. годину, а највећи део ових трошкова обухватају трошкови одржавања опреме у укупном износу од 46.000.0000 динара (реч је трошковима инвестиционог одржавања и сервис основних средстава). Највећи део ових трошкова односи се на замене примарног прикључка набавку ручних вентила, челичних и предизоловних цеви и цевних елемената због дотрајалих спољних цевовода положених у ров, монтажу недостајуће и поправку постојеће термоизолације од АИ и полиестера на ВКП.

Трошкови информисања у наредној години нису планирани. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су 690.000 динара, у истом износу као и у 2017. години.

Трошкови амортизације

Остварење ових трошкова у 2018. години процењује се на износ процењене амортизације у 2017. год. у износу од 55.000.000 динара. Амортизација некретнина, постројења и опреме обрачунава се линеарном методом током процењеног века корисне употребе. Обрачун амортизације почиње од првог наредног месеца када се средства ставе у употребу. Амортизација специјалног алата чији је век употребе дужи од једне године, обрачунава се линеарном методом током процењеног корисног века употребе који износи 5 година.

Нематеријални трошкови

Процењује се да ће се реализовати у износу од 22.235.000 динара. Ови трошкови у 2018. години планирани су у износу од 24.790.000 динара. У оквиру непроизводних услуга трошкови ревизије финансијских извештаја су планирани у истом износу као и у 2017.години.Трошкови здравствених услуга, семинара и саветовања запослених и предујам приватног извршитеља планирани су у износу 5.750.000 динара у 2018. години. Трошкови консалтинга планирани су износу од 2.000.000 динара због ангажовања проценитеља за имовину. Трошкови адвокатских услуга планирани су у мањем износу него у 2017. године. Чишћења просторија планирани су у износу од 2.400.000 динара. Трошкови стручног образовања запослених-лиценце планирани су у износу од 200.000 динара а обука запослених у износу од 800.000 динара што у укупном износе на истом нивоу као и 2017.години. Трошкови обезбеђење просторија планирани су у износу од 3.000.000 динара за 2018. годину, због тога што ови трошкови обухватају :

- Техничко обезбеђење објекта (магацин)
- Техничко обезбеђење објекта(управна зграда)
- Идентификација на улазу

- Противпровално обезбеђење
- Видео надзор у пословној згради
- Испитивање стабилних система дојаве пожара
- Електронски надзор праћења присуства запослених
- Сервис агрегата и прађ.уређ.ред.и. и ван.

Трошкови одржавања постојећег софтвера планирани су у истом износу у односу на 2017. годину обухватају лиценце са специјализованим модулима ЈПТ (APOLLO и HENDY SOFT) .

Трошкови осталих непроизводних услуга у 2018. години планирани су у износу од 500.000,00 динара а односе се на трошкове систематска дератизација магацинског простора, корективна процена ризика радних места, превентивно и периодично испитивање радне околине у радним и помоћним просторијама и периодично испитивање радне околине провера средстава опреме за рад, уређаји буке, вибрације.

Трошкови репрезентације, премије осигурања, платног промета, чланарина, планирани су у 2018. години на истом нивоу као и у 2017. години. Остали нематеријални трошкови планирани су у мањем износу него у 2017.години а односе се на :огласе за тендер,таксе за паркинг место,таксе и остале нематеријалне трошкове (делом се односе на услуге електронског сређивања архивске грађе). Трошкови пореза износе 700.000 динара.

Финансијски расходи

Ниво ових рахода очекује се у нивоу од 100.000 динара који се односе на законску затезну камату у 2018.години .

Остали расходи

Ниво ових расхода планира се у 2018. години у износу од 47.200.000 динара. Процењује се да ће ови расходи бити реализовани у 2017.години у износу од 48.200.000,00 динара.Највећи износ ових трошкова односи се на исправку потраживања дужих од 60 дана у износу од 40.000.000 динара за 2017.годину и планирани су истом износу и за 2018.годину. Потраживања представљају финансијска средства која се вреднују у складу са у складу са захтевима МРС 39 – Финансијска средства:признавање и вредновање. ЈП „Топлификација“ на датум биланса процењује да ли постоји било какав објективан доказ да је дошло до умањења вредности потраживања. Износ обезвређења представља разлику између књиговодствене вредности потраживања и садашње вредности очекиваних будућих новчаних токова дисконтованих првобитном ефективном каматном стопом. Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у Билансу успеха у оквиру позиције осталих расхода у складу са чланом 47. Правилника о рачуновдственој политици ЈП „Топлификација“. Индиректан отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода преко рачуна исправке вредности врши се код потраживања од купаца код којих је од рока за њихову наплату прошло најмање 60 дана. Одлуку о индиректном отпису, односно исправци вредности потраживања од купаца преко рачуна исправке вредности

на предлог Комисије за попис потраживања и краткорочних пласмана, доноси Надзорни одбор предузећа. Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода се врши уколико је ненаплативост извесна и документована, а предузеће није успело судским путем да изврши њихову наплату. Потраживање је претходно било укључено у приходе предузећа. Одлуку о директном отпису потраживања од купаца на предлог Комисије за попис потраживања и краткорочних пласмана доноси Надзорни одбор предузећа.

Трошкови спонзорства и донације планирани су у износу од 900.000 динара за 2018. годину. Средства за спортске, културне и хумане активности одобравају се на основу поднетих захтева уз претходну сагласност оправданости на предлог директора или Надзорног одбора у зависности од висине траженог износа. Расходи који се односе на спонзорство, донације и друге сличне намене планирани су до нивоа планираних средстава у 2017. години по Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. годину. Од укупног износа планираних средстава 500.000 динара планирана су за манифестацију Љубичевске коњичке игре 2018.год.

Остали непоменути расходи планирани су у 2018. години у износу од 1.500.000 а највећим делом односе се на давања синдикату ЈП "Топлификација"(по члану 112. Колективног уговора у циљу превенције радне инвалидности послодавац обезбеђује средства у висини од 1,2% на масу средстава исплаћених на име зарада за сваки месец) и остале непоменуте расходе.

Трошкови ЈП "Топлификација" за 2018.годину

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА		Реализација 01.01.- 31.12.2016.	Ребаланс 2 2017.	Процена 2017	План 2018	План 2018/Процена 2017	План 2018/Ребаланс 2017
1	Трошкови материјала		155,351,806.80	172,890,000.00	167,890,000.00	174,900,000.00	104.18	101.16
	1.1.	Утрошени материјал за текуће одржавање	19,712,572.89	22,290,000.00	22,290,000.00	24,000,000.00	107.67	107.67
	1.2.	Стручна литература	418,727.75	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00	100.00
	1.3.	Канцеларијски материјал	824,761.16	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	100.00
	1.4.	Набавка личне заштитне опреме и средстава	1,588,384.73	1,500,000.00	1,500,000.00	1,600,000.00	106.67	106.67
	1.5.	Утрошени остали материјал	433,551.44	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
	1.6.	Трошкови горива и енергије	132,373,808.83	146,500,000.00	141,500,000.00	146,700,000.00	103.67	100.14
	1.6.1	Гориво и мазиво	1,276,917.68	1,500,000.00	1,500,000.00	1,700,000.00	113.33	113.33
	1.6.2	Електрична енергија	17,885,305.67	25,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	125.00	100.00
	1.6.3	Топлотна енергија (пара)	113,211,585.48	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	100.00
2	Трошкови зарада и накнада		119,382,413.27	140,148,352.00	136,168,343.00	131,014,486.00	96.22	93.48
	2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада	90,799,058.98	95,225,358.00	93,472,688.00	89,745,800.00	96.01	94.25
	2.2.	Трошкови пореза и допр. на зараде и накн. зарада на терет послодав.	16,255,949.55	17,045,339.00	16,733,812.00	16,064,498.00	96.00	94.25
	2.3.	Трошкови накнада	2,989,200.80	3,800,000.00	2,784,188.00	3,734,188.00	134.12	98.27
	2.3.1	Уговори о делу	673,559.16	1,050,000.00	100,000.00	1,050,000.00	1,050.00	100.00
	2.3.2.	Привремени и повремени послови	606,785.68	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00	100.00
	2.3.3.	Трош. накнада физ. лицима по осн. остал. угов.	474,677.90	850,000.00	850,000.00	850,000.00	100.00	100.00
	2.3.4.	Надзорни одбор	1,234,178.06	1,300,000.00	1,234,188.00	1,234,188.00	100.00	94.94
	2.4.	Остала лична примања	1,696,502.94	2,600,000.00	1,700,000.00	3,070,000.00	180.59	118.08
	2.5.1.	Отпремнине	1,205,406.28	1,500,000.00	700,000.00	1,500,000.00	214.29	100.00
	2.5.2.	Јубиларне награде	491,096.66	700,000.00	700,000.00	1,170,000.00	167.14	167.14
	2.5.3.	Давања пакетића деци запослених	0.0	400,000.00	300,000.00	400,000.00	133.33	100.00
	2.5.	Помоћ запосленима-солидарна	719,279.00	3,500,000.00	3,500,000.00	6,000,000.00	171.43	171.43

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

2.6	Друга давања запосленима		6,922,422.00	15,277,655.00	15,277,655.00	10,000,000.00	65.46	65.46
2.7	Накнаде трошкова запосленима		2,482,307.61	2,700,000.00	2,700,000.00	2,400,000.00	88.89	88.89
	2.7.1.	Превоз	2,371,757.61	2,500,000.00	2,500,000.00	2,200,000.00	88.00	88.00
	2.7.2.	Дневнице	110,550.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00	100.00
3	Трошкови производних услуга		21,460,410.67	65,745,000.00	44,210,000.00	54,960,000.00	124.32	83.60
	3.1.	Трошкови транспортних услуга	4,653,355.81	5,600,000.00	5,600,000.00	6,000,000.00	107.14	107.14
	3.2.	Трошкови услуга одржавања	13,858,524.20	57,535,000.00	36,000,000.00	46,000,000.00	127.78	79.95
	3.2.1.	Услуга инвестиционог одржавања	9,103,934.81	44,450,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00	120.00	67.49
	3.2.2.	Сервис основних средстава	4,062,947.56	12,085,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	150.00	124.12
	3.2.3.	Одржавање возила	691,641.83	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
	3.3.	Трошкови коришћења пословног простора	1,128,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	2,000,000.00	125.00	125.00
	3.4.	Трошкови рекламе и пропаганде	733,560.00	690,000.00	690,000.00	690,000.00	100.00	100.00
	3.5.	Трошкови осталих услуга	1,086,970.66	320,000.00	320,000.00	270,000.00	84.38	84.38
	3.5.1.	Комуналне услуге	174,340.25	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00	100.00
	3.5.2.	Накнада коришћења ауто пута	52,040.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00	100.00	100.00
	3.5.3.	Трошкови информисања	860,590.41	0.00	0.00	0.00		
	3.5.5.	Остало	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
4.	Трошкови амортизације		54,874,674.84	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	100.00	100.00

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

5.	Нематеријални трошкови		9,737,305.88	24,475,000.00	22,235,000.00	24,790,000.00	111.49	101.29
	5.1.	Трошкови непроизводних услуга	5,829,701.85	15,875,000.00	13,635,000.00	16,640,000.00	122.04	104.82
	5.1.1.	Ревизија финансијских извештаја	190,000.00	190,000.00	190,000.00	190,000.00	100.00	100.00
	5.1.2.	Адвокатске услуге	0.00	150,000.00	150,000.00	100,000.00	66.67	66.67
	5.1.3.	Консалтинг услуге	10,020.00	2,015,000.00	2,015,000.00	2,000,000.00	99.26	99.26
	5.1.4.	Здравствене услуге		880,000.00	880,000.00	50,000.00	5.68	5.68
	5.1.5.	Обезбеђење просторија	1,279,346.00	4,240,000.00	2,500,000.00	3,000,000.00	120.00	70.75
	5.1.6.	Чишћење просторија	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00		
	5.1.7.	Саветовање и др. интелектуалне услуге од др. правних усл.	0.00	500,000.00	0.00	0.00		0.00
	5.1.8.	Стручно образовање запослених-лиценце стручних лица	120,858.33	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00	100.00
	5.1.9.	Стручно образовање запослених-обука запослених	573,264.39	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00	100.00
	5.1.10	Семинари и саветовања	1,332,719.97	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00	100.00
	5.1.11	Одржавање постојећег софтвера	386,052.20	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	100.00
	5.1.12	Остале непроизводне услуге	0.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
	5.1.13	Проје. и деф.орг.структура, унапређење и реинж. процеса	1,937,440.96	0.00	0.00	0.00		
	5.1.14	Предујам приватног извршитеља	734,703.60	4,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	125.00	125.00
	5.2.	Трошкови репрезентације	734,703.60	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00	100.00
	5.3.	Трошкови премије осигурања	1,097,119.98	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	100.00
	5.3.1.	Некретнине, постројења и опрема	234,887.20	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100.00	100.00
	5.3.2.	Возила	380,279.16	440,000.00	440,000.00	440,000.00	100.00	100.00
	5.3.3.	Лица	481,953.62	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00	100.00
	5.4.	Трошкови платног промета	1,063,635.38	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
	5.5.	Трошкови чланарина	455,636.76	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
	5.6.	Трошкови пореза	436,971.07	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00	100.00
	5.7.	Остали нематеријални трошкови	1,290,304.69	4,300,000.00	4,300,000.00	3,850,000.00	89.53	89.53
	5.7.1.	Огласи за тендер	462,000.00	800,000.00	800,000.00	1,000,000.00	125.00	125.00
	5.7.2.	Такса за паркинг место	200,016.00	300,000.00	300,000.00	200,000.00	66.67	66.67
	5.7.3.	Таксе	476,998.69	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	100.00
	5.7.4.	Остали нематеријални трошкови	151,290.00	700,000.00	700,000.00	150,000.00	21.43	21.43
6.	Финансијски расходи		9,021,126.50	3,200,000.00	3,200,000.00	100,000.00	3.13	3.13
7.	Остали расходи		43,735,452.31	48,600,000.00	48,200,000.00	47,200,000.00	97.93	97.12
	7.1.	Губици по основу расход.и отписа	19,562.36	500,000.00	100,000.00	500,000.00	500.00	100.00

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

7.2.	Мањкови	0.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00	100.00
7.3.	Директни отпис потраживања	1,229,268.64	3,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	66.67	66.67
7.4.	Расходовање залиха, материјала и робе	1,888,230.60	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
7.5.	Остали непоменути расходи	2,647,758.60	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00	100.00
	7.5.1. Казне за прив.преступе и прекрш.	412,285.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	100.00
	7.5.2. Спонзорство и донације	899,445.60	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100.00	100.00
	7.5.3. Остали непоменути расходи	1,336,028.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	100.00
7.6.	Обезвређ. потраж.и крат.финан.пласмана	37,950,632.11	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	100.00
7.7.	Расходи по основу ипр.грешака из ранијих год.	0.00	500,000.00	500,000.00	100,000.00	20.00	20.00
У к у п н о:		417,216,265.33	510,058,352.00	476,903,343.00	487,964,486.00	102,32	95.67

План прихода ЈП "Топлификација" за 2018.годину

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01-31.12.2016.	РЕБАЛАНС 2 2017	Процена 2017	План 2018	План 2018/Процена 2017	План 2018/Ребаланс 2017
1	Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту (пара)	385,147,900.07	410,000,000.00	410,000,000.00	415,000,000.00	101.22	101.22
2	Приходи по основу одложених прихода и примљених донација	212,694,691.45	0.00	0.00	0.00		
3	Остали пословни приходи (приходи од прикључка)	72,696,445.71	80,000,000.00	60,000,000.00	80,000,000.00	133.33	100.00
4	Финансијски приходи (приходи од камата)	13,616,876.90	25,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	60.00
5	Остали приходи	2,587,887.01	4,820,500.00	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	62.23
6	Приходи од уклађивања вредности потраж. крат.пласмана	10,239,911.71	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
7	Приходи по основу исправљ. грешака из ранијих год.	0.00	0.00	48,042,873.00	0.00	0.00	
У к у п н о:		696,983,712.85	539,820,500.00	556,042,873.00	533,000,000.00	95.86	98.74

Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту

Ови приходи процењени су у 2018. години на износ од 415.000.000 динара. Повећање у односу на претходну годину је резултат примене новог тарифног система и повећаног броја нових корисника

На основу одлуке број 011-06-173/11 од 17.11.2017.године Скупштина града Пожареваца дала је сагласност на цене услуга ЈП „Топлификација“Пожаревац. Наведене цене услуга грејања примењују се од 01.12.2017. године. Формиране су по основу Тарифног система и Уредбе о методологији за одређивање цена крајњег купца топлотном енергијом.

У складу са законским обавезама, од грејне сезоне 2015/2016. године ЈП „Топлификација“-Пожаревац услугу грејања обрачунава према утрошку. Овај начин обрачуна се примењује код свих купаца који су до сада плаћали услугу грејања по метру кубном или киловату инсталисане снаге.

Осим ове промене уведен је и тарифни систем који подразумева да се цена услуге грејања формира из два дела: фиксног и варијабилног. Фиксни део чине трошкови ЈП „Топлификација“ којима она обезбеђује да купци у сваком моменту током грејне сезоне могу преузети уговорену топлотну енергију према свим параметрима усклађеним са тренутним спољним температурама. Варијабилни део чине трошкови енергије коју купац потроши у току обрачунског периода.

У објектима колективног становања, зградама, купцима се расподела утрошене топлотне енергије измерене зонској топлопредајној станици, врши по кључу који се формира на основу познатих података о грејаним запреминама и површинама.

У породичним стамбеним зградама, кућама, купцима ће се расподела утрошене топлотне енергије из зонске топлопредајне станице извршити по кључу који се формира на основу познатих података о инсталисаним снагама грејних тела. Уколико купци желе да имају потпуну контролу својих трошкова за грејање, могу у своје објекте о свом трошку уградити мераче утрошене топлотне енергије (калориметре).

За све нове купце који ће се прикључити на даљински систем грејања града Пожареваца обавезна је уградња мерно-регулационих сетова (МРС) које они купују од ЈП „Топлификација“-Пожаревац а служе им за мерење и обрачун наплате топлотне енергије.

На основу чл. 36, Статута ЈП „Топлификација“ Пожаревац, на седници одржаној дана 30.08.2017. године, Надзорни одбор ЈП „Топлификација“ Пожаревац усвојио Одлуку о ценама топлотне енергије за купце прикључене на систем даљинског грејања - грејање сезона 2017/2018 година.

Износи тарифа за појединачне тарифне елементе износе:

1. Тарифни елемент „ЕНЕРГИЈА“

$T_{ф11}$ - цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на заједничком мерачу за стамбени простор:

0,77 дин/kWh;

$T_{ф12}$ - цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на уређају за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места за стамбени простор:

0,85 дин/kWh;

$T_{ф13}$ - цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на заједничком мерачу за пословни простор:

0,96 дин/kWh;

$T_{ф14}$ - цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на уређају за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места за пословни простор:

1,06 дин/kWh;

2. Тарифни елемент „ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА“

$T_{ф21}=T_{ф22}$ - цена за јединицу грејане површине за стамбени простор:

311,36 дин/м²/год = 25,95 дин/м²/мес

$T_{ф23}=T_{ф24}$ - цена за јединицу грејане површине за пословни простор:

389,20 дин/м²/год = 32,43 дин/м²/мес

$T_{ф211}=T_{ф221}$ - цена за јединицу инсталисане снаге за стамбени простор:

1985,59 дин/kW/год = 165,47 дин/kW/мес

$T_{ф231}=T_{ф241}$ - цена за јединицу инсталисане снаге за пословни простор:

2481,98 дин/kW/год = 206,83 дин/kW/мес

3. Тарифни елемент „ОЧИТАВАЊЕ“

$T_{ф3}$ - цена очитавања и расподеле испоручене топлотне енергије за стамбени и пословни простор:

25,00 дин/место расподеле/очитавање;

4. Наплата топлотне енергије према јединици грејане површине или инсталисане снаге

Изузетно тамо где не постоје техничке могућности за наплату према потрошњи, наплата се врши према јединици површине или инсталисане снаге тако што се износ тарифе "ЕНЕРГИЈА" израчунава на основу прописане специфичне годишње потрошње топлотне енергије од 940 kWh/kW (прерачуната у односу на максималну вредност одобрену Методологијом од 140 kWh/m²). Овакав начин обрачуна примењује се само код једног броја ИТПС.

Табела: Цена топлотне енергије за крајњег купца

ТАРИФНЕ ГРУПЕ (Т _r)	НАЧИН МЕРЕЊА	ТАРИФНИ ЕЛЕМЕНТИ (Т _e)		
		Т _{e1} ЕНЕРГИЈА	Т _{e2} ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСА НА СНАГА	Т _{e3} ОЧИТАВАЊЕ
Т _{r1} – „Стамбен и простор“	Т _{м1} – заједничк и мерач	Т _{Ф11} = 0,77 [дин/kW h]	Т _{Ф21} = 311,36 [дин/м ²] Т _{Ф211} = 1.985,59 [дин/kW]	
	Т _{м2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	Т _{Ф12} = 0,85 [дин/kW h]	Т _{Ф22} = 311,36 [дин/м ²] Т _{Ф221} = 1.985,59 [дин/kW]	Т _{Ф3} = 25,00 [дин/место расподеле/очитавањ е]
Т _{r2} – „Пословн и простор“	Т _{м1} – заједничк и мерач	Т _{Ф13} = 0,96 [дин/kW h]	Т _{Ф23} = 389,20 [дин/м ²] Т _{Ф231} = 2.481,98 [дин/kW]	
	Т _{м2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	Т _{Ф14} = 1,06 [дин/kW h]	Т _{Ф24} = 389,20 [дин/м ²] Т _{Ф241} = 2.481,98 [дин/kW]	Т _{Ф3} = 25,00 [дин/место расподеле/очитавањ е]

Приходи по основу прикључка

Заједничких улагања, сходно Чл.62 Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама представљају одложене приходе, који се преносе у приходе периода сразмерно висини обрачунате амортизације основног средства за које су уплате извршене (њихова висина утврђује се применом просечне амортизационе стопе основног средства). Примљене новчане уплате по основу прикључака на топлификациони систем представљали су приходе периода а примљена средства за прикључак од физичких и правних лица и примљене донације за инвестиције-ширење топлификационе мреже су до 31.12.2013. год. оприходовани су са 4,84% годишње а у 2014 и 2015. год. оприходовани су са 10% годишње. На основу Смерница за исказивање прихода по основу прикључка од Градоначелника Града Пожареваца бр.03-40-2056/2016 од 02.12.2016. године примљена средстава за прикључак од физичких и правних лица и примљене донације за инвестиције- ширење топлификационе мреже оприходују 100% у 2016. години . Променом рачуноводствене политике од 2014.год. приходи од прикључка књиже се на приходе текућег периода тј. у целом износу се оприходују.

Финансијски приходи

Представљају приходе који се формирају обрачунавањем затезних камата на неуредно измиривање обавеза по основу испоручене топлотне енергије, као и приходи од камата које пословне банке плаћају на депозите по виђењу, односно на салдо новчаних средстава на текућим рачунима предузећа. Део ових прихода односи се на приходе од камата по другим финансијским пласманима (орочени депозити).

Остали приходи

Највећи део ових прихода односи се на приходе од наплаћених такси за сагласност прикључења на топлификациону мрежу као и накнаде штете од физичких и правних лица.

Приходи од усклађивања вредности потраживања краткорочних пласмана

Подразумевају се приходи који ће се остварити наплатом потраживања за које је у ранијем периоду извршен индиректан отпис, односно створена исправка вредности (утужена потраживања или сходно Чл.31 Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама извршена одговарајућа процена).

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2017					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

У 2018.години нису планиран

* Не односи се на пренешене уговорена средства из 2017.године за које су опредељена средства и потписани Уговори о финансирању из буџетских средстава Фонда за заштиту животне средине града Пожаревца. Градска јавна предузећа давања локалне самоуправе примљена од било ког корисника средстава буџета града Пожаревца у било каквом облику, књиже по капиталном приступу, као повећање оснивачког улога града Пожаревца у капиталу предузећа (Закључак градског већа број 01-06-124/2013-4 од 4.јула 2013.год.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017. Претходна година	План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	66,752,956.00	65,524,355.00	10,655,691.00	26,417,151.00	42,115,835.00	62,911,807.00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	95,225,358.00	93,472,688.00	15,200,700.00	37,684,950.00	60,079,650.00	89,745,800.00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	112,270,697.00	110,206,500.00	17,921,626.00	44,430,556.00	70,833,907.00	105,810,299.00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	93.00	91.00	85.00	85.00	85.00	85.00
4.1.	- на неодређено време	91.00	88.00	82.00	82.00	82.00	82.00
4.2.	- на одређено време	2.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
5	Накнаде по уговору о делу	1,050,000.00	100,000.00	500,000.00	800,000.00	950,000.00	1,050,000.00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3.00	2.00	1.00	2.00	3.00	3.00
7	Накнаде по ауторским уговорима	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600,000.00	600,000.00	300,000.00	400,000.00	550,000.00	600,000.00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	850,000.00	850,000.00	300,000.00	600,000.00	750,000.00	850,000.00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
13	Накнаде члановима скупштине	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	Број чланова скупштине*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,300,000.00	1,234,188.00	205,698.00	514,245.00	822,792.00	1,234,188.00
16	Број чланова надзорног одбора*	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,500,000.00	2,500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00	2,200,000.00
20	Дневнице на службеном путу	200,000.00	200,000.00	50,000.00	100,000.00	150,000.00	200,000.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,500,000.00	700,000.00	700,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
23	Јубиларне награде	700,000.00	700,000.00	0.00	540,000.00	660,000.00	1,170,000.00
24	Број прималаца	9.00	9.00	0.00	9.00	10.00	16.00
25	Смештај и исхрана на терену	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	Помоћ радницима и породици радника	3,500,000.00	3,500,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	5,500,000.00	6,000,000.00
27	Стипендије	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	15,277,655.00	15,277,655.00	3,000,000.00	5,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

5.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Процењује се да ће предузеће у обе године пословати позитивно, и да ће очекивана добит бити довољна за финансирање свих планираних улагања у текуће и инвестиционо одржавање.

За **2018.** годину процењује се добитак у износу од **45.035.514** динара (**пре опорезивања**). Посматрајући планиране трошкове у износу од 487.964.486 динара и планиране приходе у износу од 533.000.000 динара. Исказана **планирана добит износи 38.280.187 динара (после опорезивања).**

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине града. Град као оснивач учествује у расподели добити у случају позитивног финансијског пословања.

Имајући у виду чињеницу да предузеће пре расподеле добити неће имати стање непокривеног губитка из претходних година, а у складу са одредбама члана 270. Закона о привредним друштвима, 50% од планиране остварене добити по годишњем рачуну за 2018. годину усмериће се оснивачу (процењени износ **19.140.093,50** динара).

НЕТО ДОБИТАК	
2008	1.447.493,40
2009	3.382.644,91
2010	17.990.489,00
2011	41.382.609,17
2012	60.067.248,21
korekcija 2012	4.980.129,00
2013	53.565.636,64
2014	110.828.477,40
2015	97.304.388,47
2016	250.471.182,70

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Програмом пословања ЈП „Топлификација“ за 2018.годину **не планира се ново запошљавање радника**. На основу чл. 24 Закона о раду (Сл. Гл.РС 24/05,61/05,54/09,32/2013 и 75/2014),Статута ЈП „Топлификација“ Колективног уговора код послодавца ЈП „Топлификација“ Пожаревац, Закона о јавним предузећима, Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл. Гл.РС 68/15 и 81/16 одлука УС) и Одлуке Скупштине Града Пожаревац број 012-06-151/17 од 29.09.2017. године о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Пожаревац за 2017. годину, донет је Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у ЈП „Топлификација“ Пожаревац. Планирање зарада, накнада зарада и друга примања запослених као и попуњавање слободних и упражњених радних места, и додатно запошљавање могуће је само у складу са Законом о максималном броју запослених у јавном сектору (Сл.гласник РС бр.68/15 и 81/16 одлука УС), Законом о буџетском систему (Сл.гласник РС бр.54/09,73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 исправка, 108/13,142/14, 68/15-др.закон и 103/15 и 99/2016),Закон о раду(Сл. Гл.РС 24/2005,61/2005,54/2009,32/2013,75/2014 и 13/2017 УС),Колективни уговор,Уговор о раду,Закључци Владе, Закон о јавним предузећима(Сл.гл. РС 15/2016),Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору(Сл.гласник РС бр.93/2012)и условима и процедурама прописаним Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС бр.113/13,21/14,66/14,118/14,22/15 и 59/15).

Планирана маса средстава за масу зарада за 2018.годину

Основни параметри у примени у остваривању циљева економске политике, утврђених Законом о буџету, и даље су резултат утицаја глобалне привредне кризе у свету и региону и чињења напора како би се утицај истих на наше привредне токове што више амортизовао применом мера фискалне, монетарне и структурне политике.

Влада Републике Србије, у оквиру Фискалне стратегије није утврдила циљеве и смернице економске политике, укључујући и политику зарада и запослености у јавном сектору. Програми пословања у делу политике зарада и запослености, планирају се на основу смерница из Фискалне стратегије за 2017.годину са пројекцијама за 2018.и 2019. годину и Смерница за изградњу годишњих програма пословања за 2018.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2017-2019.године од стране оснивача, града Пожаревац.

Јавно предузеће „Топлификација“ доследно примењује одредбе Закона о јавним предузећима, и у припреми и изради годишњег програма пословања и финансијског плана за 2018.годину, пошло је од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе.

Зараде у јавним предузећима исплаћују се у складу са Законом о јавним предузећима и Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, која се примењује почев од 1.марта 2014.године. Средства за зараде у 2018. години, планирају се у складу са наведеним прописима, као и у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2018. У складу са Уредбом о контроли зарада, јавна предузећа пре исплате прибављају сагласност оснивача за исплату зарада која је обрачуната и припремљена за исплату, на Образцу ЗИП-1. Према томе, подношење Појединачне пореске пријаве о обрачунатим порезима и доприносима (Образац ППП-ПД), прописане Правилником о пореској пријави за порез по одбитку предузеће је дужно да обрачуната средства за исплату зарада запослених, искаже на Образцу ЗИП-1 и иста достави оснивачу на оверу. Образац ЗИП -1 доставља се оснивачу сваки пут уз обрачун и исплату зараде, а пре подношења Појединачне пореске пријаве о обрачунатим порезима и доприносима.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Сходно Закону о привременом уређивању основица („Сл.гласник РС“ број 116/14), јавно предузеће „Топлификација“ дужно је да приликом овере образаца за обрачун и коначну исплату зарада достави надлежном органу локалне власти доказ у уплаћеном износу средстава из члана 7.став 1.и 2.овог закона за претходну исплату и обрачунатом умањеном износу средстава за текућу исплату. Надлежни орган локалне власти је дужан да једном месечно, а најкасније до 10.у месецу за претходни месец достави министарствима надлежним за начин и контролу обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, извештај о извршеној уплати из члана 7.став 1.и 2. Закона о привременом уређивању основица. Јавно предузеће „Топлификација“ има обавезу уплате средства која представља разлику између планираних средстава и средстава исплаћених на основу одредби овог Закона, само уз коначну исплату за месец.

Средства за зараде планирана су у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, при чему је исказан укупан износ обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице и ниво обрачунатих зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 10%, као и разлику која се уплаћује у буџет у складу са предметним законом.

Умањује се нето основна нето плата односно основна нето зарада и друго стално нето примање. Заштитна норма члана 4.Закона о умањењу плата управо зато прописује ништавост одредби општег или појединачног акта донетог за време примене овог закона (осим појединачног акта којим се плата повећава по основу напредовања) којима се повећавају основице, коефицијенти и други елементи, односно уводе нови елементи, а на основу којих се повећава износ основне плате односно зараде и другог сталног примања, а у односу на затечено стање на дан ступања на снагу Закона о умањењу плата (тј.28.10.2014.године).

Основна зарада, сходно Закона о раду, се уговора у бруто износу. Износ уговорене бруто зараде, како год је она уговорена, за потребе примене Закона о умањењу плата се мора прерачунати на нето. Утврђена нето основна зарада се умањује за 10%. Тако утврђена нето основна зарада се прерачунава на бруто и као таква је основ за даљи обрачун у смислу увећања за „минули рад“ и остала увећања, додавања осталих елемената (у бруто износу) који чине зараду („топли оброк“, регрес, итд.) сходно члану 105.Закона о раду. Тако утврђена укупна бруто зарада је основица за обрачун пореза и доприноса „из“ и „на“ зараду.

Скрећемо пажњу да предмет умањења није плата односно зарада која у себи садржи све елементе који чине зараду у смислу Закона о раду и општег акта (увећање зараде по основу „минулог рада“, прековременог рада, ноћног рада, рада у сменама, рад на рад државног празника, „топлог оброка“, регреса) или друга увећања плата која се исплаћују према посебних прописима. Топли оброк и регрес не зависе од основице за обрачун зараде и нису део зараде иако су опорезовани као зарада, не могу и нису "друга давања" наведена у Закону о привременом уређивању основица. Значи, да су издојене накнаде на које се умањење не примењује.

Програмом пословања ЈП „Топлификација“ за 2018.годину установљена је маса средстава за зараде после умањења у износу од **89.745.800** динара за просечно **85** запослена. Основа је планирана бруто 1 зарада за 2017.године умањено за износ средстава радника који је отишао у инвалидску пензију (радник који је отишао у старосну пензију од септембра 2017. године већ је изузет из планиране масе) и радника који ће због потребе рационализације напустити предузеће.На основу одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Пожареваца за 2017. годину број 012-06-151/17 од 29.09.2017.године ЈП Топлификација је ускладила свој број запослених на неодређено време на 83 радника.Због потребе рационализације број запослених планирана маса зарада за 2018. годину смањена је за раднике којима ће бити исплаћена неопходна средства за новчане накнаде и отпремнине до краја 2017. године у складу са чланом 21. и 22. Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору.У укупној планираној маси налази се један нераспоређени радних на основу Правилника о унутрашњем

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ уређењу и систематизацији радних места у ЈП „Топлификација“ Пожаревац који се тренутно налази на боловању преко 30 дана.Укупна бруто зарада са доприносима на терет послодавца после умањења („бруто 2 после умањења“) износи **105.810.298** динара.

Иако је законом предвиђено да се приликом обрачуна минулог рада свака година вреднује најмање 0,4 % Колективним уговором утврђен је већи проценат који није у супротности са законом и код планирања зараде за 2018. годину повећана је зарада за износ повећања минулог рада.На основу Колективног уговора ЈП „Топлификација“ члан број 141 основна зарада запосленог увећава се, по основу времена проведеног на раду за сваку пуну годину рада остварену у радном односу (минули рад) у висини од 0,5% рачунајући и стаж осигурања са увећаним трајањем.

Пројектовану масу зарада планирали смо на основу исплаћене масе зараде по месецима, исплаћене у 2017.години, закључно са октобром 2017. са пројекцијама за новембар и децембар 2017.године. Наведену масу кориговали смо за тренутни број радника. Планирана маса за 2017. годину коришћена је као основа, са планираним износима за рад на државни и верски празник, годишње одморе,рад недељом и трећу смену.Топли оброк и регрес се планирају у складу са Колективним уговором .Топли оброк је везан са бројем радних дана радника.

Маса средстава се разликује по месецима, јер се основна зарада запослених утврђује на основу коефицијента радног места, цена радног сата и фонда сата у месецу. На масу средстава утиче и обрачунати часови ноћног рада, плаћеног одсуства, државног празника, годишњег одмора и слично, у складу са тиме је извршена прерасподела масе средстава по месецима.

Дакле, целокупан износ пројектованих средстава за зараде након умањења (после примене закона) за 2018.годину имајући у виду претходно изнето, чини вредност од **89.745.800** динара (бруто I), односно са средствима доприноса на терет послодавца вредност од **105.810.298** динара (**бруто II**). Када се од збира „бруто 2“ обрачунатих плата за све запослене пре умањења одзме збир „брута 2“ плата после умањења, долази се до износа разлике која се мора уплатити на рачун јавних прихода Републике Србије. Планиран износ разлике за уплату у буџет Републике Србије износи **8.550.108** динара.

На дан 31.12.2017.године у ЈП „Топлификација“ запослено је 85 радника.

Напомињемо, да су при планирању масе средстава за зараде у појединим месецима, узете неке важне чињенице везане за конкретан месец: број дана државног или верског празника и број запослених који уобичајено користи годишњи одмор (код планирања годишњег одмора проблем је што се везује за просек периода) или плаћено одуство у том месецу, а боловања се не могу прецизно утврдити. Процена и планирање укупних накнада које се могу исплаћивати у сваком месецу, зависе од броја запослених који учествују у расподели, од различитих обрачунских параметара, структуре одсутности и осталих фиксних накнада које се исплаћују. У сваком случају, реализација масе средстава за зараде, зависиће од броја запослених у том месецу.

Овако планирана маса у 2018.години у односу на пројектовану у 2017. години разликује за проценат повећања минулог рада, топлог obroка и регреса, а основна зарада остаје непромењена што је у складу са Законом. Уколико у једном месецу број запослених буде мањи од планираног, предузеће је у обавези да пројектовану масу смањи за запослене који нису у предузећу, иако то није предвиђено планом.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Прилог 6

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних	Број извршилаца	Број запослених по кадровској	Број запослених на неодређено	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО		
							Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018
МЕНАЦМЕНТ																							
1	Директор	1	1	1		1	1	1													1	1	
2	Извршни директор техничких послова, развоја и инвестиција	1	1	1		1	1	1													1	1	
3	Извршни директор економских, правних и комерцијалних послова	1	1	1	1	1	1	1													1	1	
ПОСЛОВНИ СИСТЕМ																							
	Руководилац пословног система	1	1	1	1	1	1	1													1	1	
	СЛУЖБА ЕКОНОМСКО - ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА																						
	Руководилац финансијске службе	1	1	1	1	1	1	1													1	1	
	одељење рачуноводства	6	6	6	6	6	6	6	1	1	1	1	4	4							6	6	
	одељење јавних набавки	3	3	3	3	3	3	3	2	2			1	1							3	3	
	одељење финансијске оперативе	3	3	3	3	3	3	3					3	3							3	3	
	СЛУЖБА КОМЕРЦИЈАЛЕ																						
	Руководилац комерцијалне службе	1	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
	одељење магацина	4	4	4	4	4	4	4					2	2	2	2					4	4	
	одељење односа са купцима	5	5	5	5	5	5	5					5	5							5	5	
	одељење продаје и фактурисања	2	2	2	2	2	2	2					2	2							2	2	
	СЛУЖБА ПРАВНИХ ПОСЛОВА																						
	Руководилац правне службе	1	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
	одељење опшних, заједничких и кадровских послова	7	7	7	7	7	7	7		1	1		2	2	1	1			3	3	7	7	
	одељење заступана ЈПТ и БЗП са ХТЗ	3	3	3	2	2	2	2	1	1	1	1	2	2							3	3	
	Одељење информационих технологија и развоја	1	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
ТЕХНИЧКИ СИСТЕМ																							
	Руководилац техничког система	1	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
	СЛУЖБА ПДО																					0	
	Руководилац службе ПДО	1	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
	машинско одељење	17	17	17	17	17	17	17	1	1			7	7	4	4	5	5			17	17	
	електро одељење	8	8	8	8	8	8	8	1	1			2	2	5	5					8	8	
	одељење диспечера	4	4	4	4	4	4	4					4	4							4	4	
	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА																						
	Руководилац службе инвестиција	1	1	1	1	1	1	1	1	1											1	1	
	одељење машинског пројектовања и надзора	8	8	8	8	8	8	8	7	7			1	1							8	8	
	грађевинско одељење	3	3	3	3	3	3	3	2	2	46		1	1							3	3	
	НЕРАСПОРЕЂЕН РАДНИК	0	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1									1	1	
	УКУПНО:	84	85	85	82	82	82	82	3	27	27	2	2	0	0	36	36	12	12	5	5	3	3

- **Људски(кадровски) ресурси**

Структура запослених дата је по следећим критеријумима:

Прилог 7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	ВСС	27	27
2	ВС	2	2
3	ВКВ		
4	ССС	36	36
5	КВ	12	12
6	ПК	5	5
7	НК	2	2
УКУПНО		85	85

**Претходна година*

Највише је заступљена ССС са 42,35% укупног броја радника, следи ВСС са 31,76%, ВС са 2,35%, КВ радници са 14,12%,ПК са 5,88 %и НК са 3,53%

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	3	3
2	5 до 10	6	6
3	10 до 15	19	19
4	15 до 20	8	8
5	20 до 25	19	15
6	25 до 30	15	18
7	30 до 35	12	9
8	Преко 35	3	7
УКУПНО		85	85

**Претходна година*

Највише је заступљен стаж од 10 до 15 година (22,35% укупног броја запослених), 17,65% има радни стаж од 20 до 25 година, са 21,18% учествује стаж од 25 до 30 година.

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	2	2
2	30 до 40	17	17
3	40 до 50	26	26
4	50 до 60	36	36
5	Преко 60	4	4
УКУПНО		85	85
Просечна старост			

*Претходна година

Највише је заступљена старосна група од 50 до 60 година (41,18% укупног броја запослених радника). Следе: 40 до 50 година (31,76%), 30 до 40 година (20,00%). Најмање учешће има група до 30 година и група преко 60 година.

Пол

Од укупног броја запослених, 2/3 су мушкарци (58 или 68,24%), а 1/3 жене (27 или 31,76%).

Структура по полу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	Мушки	58	58
2	Женски	27	27
УКУПНО		85	85

*Претходна година

Највише радника запослено је у оквиру службе ПДО **30** радника тј. 35,29% укупног броја запослених радника. **Просечан радни стаж** запослених у ЈП „Топлификација“ је **23** године.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	85			Стање на дан 30.06.2018. године	85
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.				Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.				Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	85			Стање на дан 30.09.2018. године	85
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	85			Стање на дан 30.09.2018. године	85
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.				Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.				Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2		4		2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	85			Стање на дан 31.12.2018. године	85

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	93	7,661,131	82,378	90	7,202,383	80,026	0			3	458,748	152,916
II	93	8,046,663	86,523	90	7,579,606	84,218	0			3	467,057	155,686
III	93	7,732,399	83,144	90	7,277,192	80,858	0			3	455,207	151,736
IV	93	7,951,289	85,498	90	7,498,466	83,316	0			3	452,823	150,941
V	93	8,042,757	86,481	90	7,580,223	84,225	0			3	462,534	154,178
VI	94	7,681,341	81,716	90	7,212,569	80,140	1	41,761	41,761	3	427,011	142,337
VII	94	7,839,089	83,395	90	7,314,661	81,274	1	96,405	96,405	3	428,023	142,674
VIII	94	7,908,950	84,138	90	7,340,202	81,558	1	109,592	109,592	3	459,156	153,052
IX	94	7,647,381	81,355	90	7,104,376	78,938	1	98,640	98,640	3	444,365	148,122
X	92	7,431,688	80,779	88	6,933,419	78,789	1	96,297	96,297	3	401,972	133,991
XI	92	7,830,000	85,109	88	7,280,000	82,727	1	100,000	100,000	3	450,000	150,000
XII	91	7,700,000	84,615	87	7,150,000	82,184	1	100,000	100,000	3	450,000	150,000
УКУПНО		93,472,688			87,473,097			642,695			5,356,896	
ПРОСЕК												

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	85	7,676,250	90,309	82	7,176,250	87,515	0	0	0	3	500,000	166,667
II	85	7,524,450	88,523	82	7,024,450	85,664	0	0	0	3	500,000	166,667
III	85	7,261,900	85,434	82	6,761,900	82,462	0	0	0	3	500,000	166,667
IV	85	7,706,700	90,667	82	7,206,700	87,887	0	0	0	3	500,000	166,667
V	85	7,515,650	88,419	82	7,015,650	85,557	0	0	0	3	500,000	166,667
VI	85	7,353,250	86,509	82	6,853,250	83,576	0	0	0	3	500,000	166,667
VII	85	7,515,650	88,419	82	7,015,650	85,557	0	0	0	3	500,000	166,667
VIII	85	7,525,800	88,539	82	7,025,800	85,680	0	0	0	3	500,000	166,667
IX	85	7,363,400	86,628	82	6,863,400	83,700	0	0	0	3	500,000	166,667
X	85	7,363,400	86,628	82	6,863,400	83,700	0	0	0	3	500,000	166,667
XI	85	7,515,050	88,412	82	7,015,050	85,549	0	0	0	3	500,000	166,667
XII	85	7,424,300	87,345	82	6,924,300	84,443	0	0	0	3	500,000	166,667
УКУПНО	85	89,745,800			83,745,800						6,000,000	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	85	9,050,299	106,474	82	8,460,799	103,180	0	0	0	3	589,500	196,500.00
II	85	8,871,327	104,369	82	8,281,827	100,998	0	0	0	3	589,500	196,500.00
III	85	8,561,780	100,727	82	7,972,280	97,223	0	0	0	3	589,500	196,500.00
IV	85	9,086,199	106,896	82	8,496,699	103,618	0	0	0	3	589,500	196,500.00
V	85	8,860,951	104,246	82	8,271,451	100,871	0	0	0	3	589,500	196,500.00
VI	85	8,669,482	101,994	82	8,079,982	98,536	0	0	0	3	589,500	196,500.00
VII	85	8,860,951	104,246	82	8,271,451	100,871	0	0	0	3	589,500	196,500.00
VIII	85	8,872,918	104,387	82	8,283,418	101,017	0	0	0	3	589,500	196,500.00
IX	85	8,681,449	102,135	82	8,091,949	98,682	0	0	0	3	589,500	196,500.00
X	85	8,681,449	102,135	82	8,091,949	98,682	0	0	0	3	589,500	196,500.00
XI	85	8,860,244	104,238	82	8,270,744	100,863	0	0	0	3	589,500	196,500.00
XII	85	8,753,250	102,979	82	8,163,750	99,558	0	0	0	3	589,500	196,500.00
УКУПНО	85	105,810,299			98,736,299						7,074,000	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	9,032,473	9,775,384	9,050,299	725,085
II	9,487,016	9,582,264	8,871,327	710,937
III	9,116,498	9,252,674	8,561,780	690,894
IV	9,374,569	9,814,821	9,086,199	728,622
V	9,482,410	9,581,320	8,860,951	720,369
VI	9,056,301	9,370,987	8,669,482	701,505
VII	9,242,285	9,581,320	8,860,951	720,369
VIII	9,324,652	9,594,466	8,872,918	721,548
IX	9,018,466	9,384,133	8,681,449	702,684
X	8,761,960	9,384,133	8,681,449	702,684
XI	9,231,570	9,575,897	8,860,244	715,653
XII	9,078,300	9,463,008	8,753,250	709,758
УКУПНО	110,206,500	114,360,407	105,810,299	8,550,108

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Надзорни одбор

На основу члана 57. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС 15/2016) и Одлуке Скупштине Града бр.01-06-156/5г од 06.10.2016.године, Надзорни Одбор ЈП“Топлификација“Пожаревац на седници бр.64 одржаној дана 28.10.2016. године усвојио је Статут Јавног Предузећа „Топлификација“Пожаревац бр 7844/4 који је прослеђен Градској Управи и Скупштини Града Пожаревац на усвајање.

По Члану 16. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС 15/2016) надзорни одбор јавног предузећа чији је оснивач локална самоуправа има 3 члана.

Надзорни одбор има председника и два члана. Председника и чланове Надзорног одбора именује Скупштина града, на период од четири године, под условима, на начин и по поступку утврђеним законом. Један члан Надзорног одбора именује се из реда запослених, на начин и по поступку који је утврђен Статутом ЈП „Топлификација“. Надзорни одбор за свој рад одговара Скупштини града Пожаревца.

Надзорни одбор:

1. доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење
2. доноси годишњеи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја из тачке 1.
3. усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања
4. усваја тромесечни извештај о степену усклађености планираних и реализованих ,
5. усваја финансијске извештаје
6. надзире рад директора
7. доноси статут
8. успоставља,доноси и прати рачуноводство,унутрашњу контролу,финансијске извештаје и политику управљања ризицима
9. доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрићу губитка
10. доноси инвестиционе програме и критеријуме за инвестициона улагања,
11. даје сагласност директору за предузимање послова или радњи у складу са овим законом,статутом и одлуком оснивача,
12. доноси одлуке о давању или одузимању прокуре,
13. закључује уговоре о раду са директором, у складу са законом којим се уређују радни односи
14. доноси одлуку о располагању (прибављање и отуђење)средствима у јавној својини која су пренета у својину Јавног предузећа,велике вредности,која је у непосредној функцији обављања делатности од општег интереса,утврђених оснивачким актом,
15. доноси одлуку о висини цене услуге,
16. одлучује о улагању капитала Јавног предузећа,
17. одлучује о статусним променама Јавног предузећа,
18. одлучује о оснивању зависних друштава капитала,
19. одлучује о смањењу и повећању капитала Јавног предузећа,
20. одлучује о издавању,продаји и куповини удела,као и продаји удела у Јавном предузећу или куповини удела или акција у другим предузећу,односно привредном друштву,
21. доноси акт о исплати стимулације директора и извршних директора,
22. врши друге послове у складу са законом ,одлуком и Статутом

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Надзорни одбор не може пренети право одлучивања о питањима из своје надлежности на директора или друго лице у предузећу. Председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у Надзорном одбору.

Висина месечне нето накнаде за рад чланова надзорног одбора јавних предузећа, чији је оснивач град Пожаревац утврђена је Закључком бр.01-06-186/2013-13 од 11.12.2013.год. Градског већа града Пожаревца. Одобрено је да председник надзорног одбора остварује месечну нето накнаду у износу од **25.000** динара, а чланови **20.000** динара. Масу за исплату накнада за Надзорни одбор за 2018.годину предвиђена је у износу од **1.234.188** динара.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
II	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
III	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
IV	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
V	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
VI	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
VII	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
VIII	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
IX	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
X	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
XI	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
XII	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2
УКУПНО	780,000.00				780,000.00			
ПРОСЕК		25,000.00	20,000.00	2		25,000.00	20,000.00	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
II	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
III	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
IV	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
V	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
VI	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
VII	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
VIII	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
IX	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
X	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
XI	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
XII	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2	
УКУПНО	1,234,188.00					1,234,188.00				
ПРОСЕК										

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година					Комисија за ревизију - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

Прилог 12

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домћи кредитор				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
Страни кредитор				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
.....				0	0							0	0	0	0
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018 текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домћи кредитор										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
Страни кредитор										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
Укупно кредитно задужење										0	0	0	0
од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

* година за коју се доноси Програм пословања

8.ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова за капитална улагања и за обављање делатности текуће и инвестиционо одржавање произилазе из финансијског плана трошкова ЈП“Топлификација“ од чега се један део односи на одржавање и набавку основних средстава. **Прецизној изradi плана јавних набавки приступиће се по усвајању Програма пословања за 2018. годину.**

На основу разматрања проблематике поузданости рада Топлификационог система, дошло се до закључка да се улагања у ремонт и инвестиционо одржавање топлификационог система значајно повећају обзиром на старост система. Овиме би се повећала поузданост рада ТС, смањено број застоја, а нарочито губици „деми“ воде због цурења која су постала значајан фактор поузданости рада целог ТС.

На основу тога направљен је петогодишњи план ремонтних радова који, поред стандардних сервиса и услуга које се понављају сваке године, садржи и програм замене делова топлификационог система који су у досадашњем раду показали честе отказе због кварова. То се нарочито односи на подземне делова топловода који су положени у земљани ров, поједине примарне прикључке (од којих су неки стари и више од 30 година), као и делове цевовода и арматуре који се налазе у ревизоним коморама. Због тога ће у наредном петогодишњем периоду у занављање ТС бити уложено више од 340.000.000 динара.

Значајни радови који ће бити изведени су:

1. Замена цевовода у свим чврстим тачкама
2. Чишћење, пескарење, антикорозиона и термоизолациона заштита свих ревизоних комора
3. Уградња кугластих секционих вентила на примарним вреловодима великог пречника како би се убрзала пражњења и интервенције у случају кварова. Такође, уградња секција и на великим секундарним мрежама појединих ТПС.
4. Замена прикључних вентила поузданијим, кугластим вентилима у свим коморама где то још није урађено .
5. Замена критичних примарних прикључака на појединим деоницама до топлопредајних станица на којима су биле интервенције.
6. Поправка, замена термоизолације на врелову Костолац-Пожаревац, као и уградња оштећене или недостајуће изолације на унутрашњим инсталацијама грејања које одржава ЈП „Топлификација“.
7. Наставак уградње мерила топлотне енергије у објекте високоградње како сваки објекат имао сопствено мерење а купци плаћали на основу сопствене потрошње.
8. Наставак поправки, баждарења и маркирања мерила топлотне енергије која су неисправна или којима је истекао рок.

9. Доградња система мерења топлотне енергије како би било омогућено даљинско, бежично читавање. Ово је неопходно због рапидног повећања броја мерила јер тренутно има више од хиљаду са трендом значајног повећања.
10. Наставак изградње приступног пута поред вреловода који делимично постоји а који је неопходан због обилазака и интервениција на вреловоду.
11. Израда елабората стања челика подземних цевовода, а на основу извршених мерења и дијагностике у циљу предузимања потребних радњи ради раног откривања и спречавања потенцијалних кварова.
12. Снимање подземних инсталација грејања и вреловода термовизијском камером из ваздуха ради утврђивања места са лошом термоизолацијом, цурењима а, такође и ради допуне недостајуће документације изведеног стања.
13. Сервиси и поправке уређаја, апарата и арматуре.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
Добра						
1.	капитална улагања		86,000,000	100,500,000	200,350,000	317,368,946
2.	текуће одржавање		15,360,000	27,800,000	36,300,000	47,436,000
3.	инвестиционо одржавање		13,500,000	25,740,000	28,500,000	34,530,000
Укупно добра:			114,860,000	154,040,000	265,150,000	399,334,946
Услуге						
1	капитална улагања		10,600,000	9,700,000	13,500,000	15,680,092
2	текуће одржавање		18,500,000	28,700,000	45,300,000	54,792,000
3	инвестиционо одржавање		0	0	0	0
Укупно услуге:			29,100,000	38,400,000	58,800,000	70,472,092
Радови						
1	капитална улагања		65,400,000	95,300,000	205,300,000	317,014,611
2	текуће одржавање		4,500,000	14,300,000	20,500,000	24,594,000
3	инвестиционо одржавање		25,600,000	54,300,000	120,370,000	166,200,000
Укупно радови:			95,500,000	163,900,000	346,170,000	507,808,611
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			181,260,000	279,540,000	552,520,000	836,671,465

*Претходна година

Опрема и возни парк

Тип возила	Ком	Старост
Škoda Fabia	5	4*2013.год и 1*2011.год
Škoda Superb	1	2010.год
Škoda Felicia	1	2001.год
Škoda Practic	1	2010. год
FIAT Doblo	2	2011. год
FIAT Punto	2	2012. год
Zastava 10	1	2006. год
Zastava Poly	1	2003 .год
Yugo In	1	2005. год
Lada Niva	2	2013. год
Peugeot Boxer	1	2002. год
УКУПНО	18	

ЈП Топлификација располаже са 18 службених возила и у 2018. години не планира се набавка нових возила.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Средства буџетског Фонда за Заштиту животне средине града Пожаревца која су преостала из уговора број уговора број 08-40-497/2015-1 од 31.03.2015. уговора број 08-40-992/2016-2 од 06.06.2016.и уговор број 04-40-1106/2017-2 од 28.05.2017 износе **113.400.576,32** динара и преносе се у 2018.годину. Укупна средства Фонда предвиђена за **2018.годину** износе **450.128.438,10** динара.Сопствена средства предвиђена за наредну годину износе **216.722.000** динара.Укупно предвиђена средства за инвестиције за 2018. годину износе **666.850.438,10** динара.

Улагање у сопствене инвестиције, текуће и инвестиционо одржавање реализоваће се по приоритетима и до висине амортизације као и у зависности од новчаног прилива које предузеће буде имало у посматраном периоду.

На којој локацији ће се изградња реализовати зависи од испуњена следећих услова:

- да корисници са предметне локације обезбеде простор за градњу топлопредајне станице и о истом потпише споразум са ЈП „Топлификација“,
- да се корисници са предметне локације обавезу да ће решити све имовинско правне односе везано за пролазак мреже и прикључака кроз плачеве корисника у складу са одобреном пројектном документацијом,
- да се обезбеде одговарајућа средства по основу партиципације корисника на предметним зонама;
- да број корисника по локацији, који потпишу предуговоре за прикључење на топлификациони систем, и испуне обавезе по истом, буде преко 80% од укупног броја пријављених корисника у анкети;
- да се затвори конструкција финансирања локације (предност имају локације са већом густином насељености, већим учешћем грађана у укупним трошковима изградње и мањим износом недостајућих средстава)
- да се обезбеде друга екстерна средства финансирања за нове локације у складу са Законом

План и динамика инвестиционих улагања у 2018.години (Прилог 14)

10.КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За спонзорство, донације, хуманитарне активности и спортске активности планирано је 900.000 динара. Управни одбор је на седници, која је одржана 17.05.2006.године, донео Одлуку бр.1525-6 којом је усвојен начин одобрења средстава предвиђених Програмом пословања за текућу годину. Директор ЈП „Топлификација“ може својом одлуком одобрити новчана средства за донацију, помоћ или спонзорство до 10.000 динара, Комисија коју чине председник Управног одбора, директор ЈП „Топлификација“ и заменик директора за финансијске послове до 50.000 динара, а средства преко 50.000 динара искључиво може одобрити УО ЈП „Топлификација“ тј. Надзорни одбор. Висина донације одобрене су одлуком Надзорног одбора креће се у распону од 5.000 до 10.000 динара. Одлуком Надзорног одбора планира се спонзорисање организације ЉКИ у износу од 500.000 динара

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2017. (претходна година)	Реализација у 2017. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
1.	Спонзорство	900,000.00	900,000.00	300,000.00	500,000.00	900,000.00	900,000.00
2.	Донације	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Хуманитарне активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Спортске активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Репрезентација	600,000.00	600,000.00	200,000.00	400,000.00	600,000.00	600,000.00
6.	Реклама и пропаганда	690,000.00	600,000.00	200,000.00	400,000.00	600,000.00	600,000.00
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Дејан Дачић

директор

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2018.ГОДИНУ

31.12.2017.

000

			31.12.2017.	() 31.12.2017.
0	.	0001		
	(0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.216.083	1.216.083
1	I. (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	7.700	7.700
010 019	1.	0004		
011, 012 019	2.	0005	7.700	7.700
013 019	3.	0006		
014 019	4.	0007		
015 019	5.	0008		
016 019	6.	0009		
2	II. JE (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.208.361	1.208.361
020, 021 029	1.	0011	2.750	2.750
022 029	2.	0012	551.786	551.786
023 029	3.	0013	602.000	602.000
024 029	4.	0014		
025 029	5.	0015	1.700	1.700
026 029	6.	0016	50.000	50.000
027 029	7.	0017		
028 029	8.	0018	125	125
3	III. (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0
030, 031 039	1.	0020		
032 039	2.	0021		
037 039	3.	0022		
038 039	4.	0023		
04. 047	IV. 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	22	22
040 049	1.	0025		
041 049	2.	0026		
042 049	3.	0027	22	22
043, 044 049	4.	0028		
043, 044 049	5.	0029		
045 049	6.	0030		
045 049	7.	0031		
046 049	8.	0032		
048 049	9.	0033		
5	V. (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 059	1.	0035		
051 059	2.	0036		
052 059	3.	0037		
053 059	4.	0038		
054 059	5.	0039		
055 059	6.	0040		
056 059	7.	0041		
288	.	0042	16.250	16.250
	(0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	595.956	445.296
1	I. (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	124.669	125.046
10	1.	0045	124.439	124.816

11	2.		0046				
12	3.		0047				
13	4.		0048				
14	5.		0049				
15	6.		0050	230	230		
	II.	(0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	110.000	110.000		
200	209	1. -	0052				
201	209	2. -	0053				
202	209	3. -	0054				
203	209	4. -	0055				
204	209	5.	0056	110.000	110.000		
205	209	6.	0057				
206	209	7.	0058				
21	III.		0059				
22	IV.		0060	10.037	0		
236	V.		0061				
23	236	237	VI.	(0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0
230	239	1. -	0063				
231	239	2. -	0064				
232	239	3.	0065				
233	239	4.	0066				
234, 235, 238	239	5.	0067				
24	VII.		0068	320.000	200.000		
27	VIII.		0069	31.000	10.000		
28	288	IX.	0070	250	250		
	.	=	(0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.828.289	1.677.629	
88	.		0072	100.000	100.000		
	.	(0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	1.653.450	1.619.034		
30	I.	(0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.411.923	1.340.000		
300	1.		0403				
301	2.		0404				
302	3.		0405				
303	4.		0406	1.411.923	1.340.000		
304	5.		0407				
305	6.		0408				
306	7.		0409				
309	8.		0410				
31	II.		0411				
047	237	III.	0412				
32	IV.		0413				
330	V.		0414				
33	330	VI.	0415				
		(33 330)					
33	330	VII.	0416				
		(33 330)					
34	VIII.	(0418 + 0419)	0417	241.527	279.034		
340	1.		0418	211.765	211.765		
341	2.		0419	29.762	67.269		
	IX.		0420				

35	X.	(0422 + 0423)	0421		
350	1.		0422		
351	2.		0423		
	.	(0425 + 0432)	0424	380	380
40	X.	(0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	0
400	1.		0426		
401	2.		0427		
403	3.		0428		
404	4.		0429		
405	5.		0430		
402 409	6.		0431		
41	II. 0440)	(0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 +	0432	380	380
410	1.		0433		
411	2.		0434		
412	3.		0435	380	380
413	4.		0436		
414	5.		0437		
415	6.		0438		
416	7.		0439		
419	8.		0440		
498	.		0441		
42 49 (498)	.	(0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	174.459	58.215
42	I. 0448 + 0449)	(0444 + 0445 + 0446 + 0447 +	0443	33.840	0
420	1.		0444		
421	2.		0445		
422	3.		0446		
423	4.		0447		
427	5.		0448		
424, 425, 426 429	6.		0449	33.840	0
430	II.	,	0450	15.000	10.000
43 430	III.	(0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	32.215	30.215
431	1.	-	0452		
432	2.	-	0453		
433	3.	-	0454		
434	4.	-	0455		
435	5.		0456	32.000	30.000
436	6.		0457		
439	7.		0458	215	215
44, 45 46	IV.		0459	83.404	0
47	V.		0460		
48	VI.	,	0461	10.000	18.000
49 498	VII.		0462		
	.	(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) 0	0463		
	.	(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) 0	0464	1.828.289	1.677.629
89	.		0465		

01.01 - 31.12.2017

000

			AO	01.01-31.12.2017.	() 01.01-31.12.2017.	
60	65, 63	62				
			(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	490.000	470.000
60	I.		(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0
600	1.			1003		
601	2.			1004		
602	3.			1005		
603	4.			1006		
604	5.			1007		
605	6.			1008		
61	II.		(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	410.000	410.000
610	1.			1010		
611	2.			1011		
612	3.			1012		
613	4.			1013		
614	5.			1014	410.000	410.000
615	6.			1015		
64	III.			1016		
65	IV.			1017	80.000	60.000
50	55, 62	63	(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) 0	1018	458.258	425.503
50	I.			1019		
62	II.			1020		
630	III.			1021		
631	IV.			1022		
51	513			1023	26.390	26.390
513	VI.			1024	146.500	141.500
52	VII.			1025	140.148	136.168
53	VIII.			1026	65.745	44.210
540	IX.			1027	55.000	55.000
541	549			1028		
55	XI.			1029	24.475	22.235
			(1001 - 1018) 0	1030	31.742	44.497
			(1018 - 1001) 0	1031		
66			(1033 + 1038 + 1039)	1032	25.000	15.000
66, 662, 663	I.	664	(1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1.			1034		

661	2.		1035		
665	3.		1036		
669	4.		1037		
662	II.	()	1038	25.000	15.000
663 664	III.	()	1039		
56	.	(1041 + 1046 + 1047)	1040	3.200	3.200
56, 562, 563 564	I.	(1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1.		1042		
561	2.		1043		
565	3.		1044		
566 569	4.		1045		
562	II.	()	1046	3.200	3.200
563 564	III.	()	1047		
	.	(1032 - 1040)	1048	21.800	11.800
	.	(1040 - 1032)	1049		
683 685	.		1050	20.000	20.000
583 585	.		1051	40.000	40.000
67 68, 683 685	.		1052	4.820	3.000
57 58, 583 585	.		1053	8.600	8.200
	.	(1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	29.762	31.097
	.	(1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		
69-59	.		1056		48.043
59-69	.		1057		
	.	(1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	29.762	79.140
	.	(1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		
721	I.		1060	4.464	11.871
722	II.		1061		
722	III.		1062		
723	.		1063		
	.	(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	25.298	67.269
	.	(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		
	I.		1066		
	II.		1067		
	III.		1068		
	IV.		1069		
	V.				
	1.		1070		
	2.	()	1071		

01.01. 31.12.2017.

000

		2017	() 2017.
		1	2
.			
I.	(1 3)	3001	475.000
			475.000
1.		3002	410.000
			410.000
2.		3003	20.000
			20.000
3.		3004	45.000
			45.000
II.	(1 5)	3005	465.000
			485.000
1.		3006	300.000
			322.000
2.		3007	132.000
			132.000
3.		3008	10.000
			10.000
4.		3009	10.000
			18.000
5.		3010	13.000
			3.000
III.	(I-II)	3011	10.000
IV.	(II-I)	3012	10.000
.			
I.	(1 5)	3013	40.000
			40.000
1.	()	3014	
2.	, ,	3015	30.000
			30.000
3.	()	3016	
4.		3017	10.000
			10.000
5.		3018	
II.	(1 3)	3019	250.000
			250.000
1.	()	3020	
2.	, ,	3021	250.000
			250.000
3.	()	3022	
III.	(I-II)	3023	
IV.	(II-I)	3024	210.000
			210.000
.			
I.	(1 5)	3025	200.000
			100.000
1.		3026	200.000
			100.000
2.	()	3027	
3.	()	3028	
4.		3029	
5.		3030	
II.	(1 6)	3031	0
			0
1.		3032	
2.	()	3033	
3.	()	3034	

4.	()	3035		
5.		3036		
6.		3037		
III.	(I-II)	3038	200.000	100.000
IV.	(II-I)	3039		
.	(3001 + 3013 + 3025)	3040	715.000	615.000
.	(3005 + 3019 + 3031)	3041	715.000	735.000
.	(3040 - 3041)	3042	0	
.	(3041 - 3040)	3043		120.000
.		3044	320.000	320.000
.		3045		
.		3046		
.	(3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	320.000	200.000

000

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	475.600	502.100	490.000	495.000
	432.691	670.539	470.000	-
/ (%)	91%	134%	96%	-

000

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	388.958	419.905	458.258	438.164
	331.338	364.460	425.503	-
/ (%)	85%	87%	93%	-

000

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	532.600	585.100	539.821	533.000
	475.543	696.984	556.043	-
/ (%)	89%	119%	103%	-

000

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	455.057	486.384	511.108	485.464
	366.801	417.216	476.903	-
/ (%)	81%	86%	93%	-

000

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	86.642	82.195	31.742	56.836
	101.353	306.079	44.497	-
/ (%)	117%	372%	140%	-

000

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	65.911	81.006	25.298	40.405
	97.305	250.471	67.269	-
/ (%)	148%	309%	266%	-

31.12.	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	96	96	92	85
	96	93	91	-
-	1	1	1	-

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
	54.610	55.400	60.465	61.678
	54.940	58.188	60.004	-
/ (%)	101%	105%	99%	-

	2015. (-3)	2016. (-2)	2017. (-1)	2018. ()
EBITDA	47.240,00	215.871,00	20.940,00	-7.564,00
	1,71	3,54	7,65	5,73
/	0,36	0,12	0,05	0,05
	0,26	0,73	0,19	0,11
	1,31	1,84	1,10	1,13
	0,25	0,17	0,24	0,24

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization)

31.12. 2018

000

1	2	3	000			
			31.03.2018.	30.06.2018.	30.09.2018.	31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7
0	.	0001				
	(0003+0010+0019+0024+0034)	0002	1.219.347	1.319.447	1.439.647	1.370.497
1	I. (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	5.150	5.150	5.150	7.700
010 019	1.	0004				
011,012 019	2.	0005	5.150	5.150	5.150	7.700
013 019	3.	0006				
014 019	4.	0007				
015 019	5.	0008				
016 019	6.	0009				
2	II. JE (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1.214.175	1.314.275	1.434.475	1.362.775
020,021 029	1.	0011	2.550	2.650	2.650	2.850
022 029	2.	0012	600.000	610.000	620.000	630.000
023 029	3.	0013	550.000	600.000	650.000	660.000
024 029	4.	0014				
025 029	5.	0015	1.500	1.500	1.700	1.800
026 029	6.	0016	60.000	100.000	160.000	68.000
027 029	7.	0017				
028 029	8.	0018	125	125	125	125
3	III. (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030,031 039	1.	0020				
032 039	2.	0021				
037 039	3.	0022				
038 039	4.	0023				
04. 047	IV. 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	22	22	22	22
040 049	1.	0025				
041 049	2.	0026				
042 049	3.	0027	22	22	22	22
043, 044 049	4.	0028				
043, 044 049	5.	0029				
045 049	6.	0030				
045 049	7.	0031				
046 049	8.	0032				
048 049	9.	0033				
5	V. (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 059	1.	0035				
051 059	2.	0036				
052 059	3.	0037				
053 059	4.	0038				
054 059	5.	0039				
055 059	6.	0040				
056 059	7.	0041				
288	.	0042	16.000	16.500	17.000	17.500
	(0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	459.900	469.300	415.550	445.223
1	I. (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	154.750	151.600	100.300	124.973
10	1.	0045	154.500	150.100	100.000	124.473
11	2.	0046				

12	3.		0047						
13	4.		0048						
14	5.		0049						
15	6.		0050	250	1.500	300	500		
	II.	(0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	100.000	110.000	105.000	110.000		
200	209	1.	0052						
201	209	2.	0053						
202	209	3.	0054						
203	209	4.	0055						
204	209	5.	0056	100.000	110.000	105.000	110.000		
205	209	6.	0057						
206	209	7.	0058						
21	III.		0059						
22	IV.		0060				0		
236	V.		0061						
23	236	237	VI.	(0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	150.000	150.000	150.000	0
230	239	1.	0063						
231	239	2.	0064						
232	239	3.	0065						
233	239	4.	0066						
234, 235, 238	239	5.	0067	150.000	150.000	150.000	0		
24	VII.		0068	50.000	50.000	50.000	200.000		
27	VIII.		0069	5.000	7.500	10.000	10.000		
28	288	IX.	0070	150	200	250	250		
	.	=	(0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.695.247	1.805.247	1.872.197	1.833.220	
88	.		0072	110.000	110.000	110.000	110.000		
	.		0401	1.627.359	1.739.778	1.804.317	1.752.972		
30	I.	(0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	(0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1.340.000	1.400.000	1.422.429	1.436.000	
300	1.		0403						
301	2.		0404						
302	3.		0405						
303	4.		0406	1.340.000	1.400.000	1.422.429	1.436.000		
304	5.		0407						
305	6.		0408						
306	7.		0409						
309	8.		0410						
31	II.		0411						
047	237	III.	0412						
32	IV.		0413						
330	V.		0414						
33	330	VI.	0415						
		(	33	330)				
33	330	VII.	0416						
		(	33	330)				
34	VIII.	(0418 + 0419)	0417	287.359	339.778	381.888	316.972		
340	1.		0418	278.691	278.691	278.691	278.691		
341	2.		0419	8.668	61.087	103.197	38.281		
	IX.		0420						
35	X.	(0422 + 0423)	0421						
350	1.		0422						
351	2.		0423						

	.	(0425 + 0432)	0424	380	380	380	380
40	X.	(0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				0
400	1.		0426				
401	2.		0427				
403	3.		0428				
404	4.		0429				
405	5.		0430				
402 409	6.		0431				
41	II. (0440)	(0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 +	0432	380	380	380	380
410	1.		0433				
411	2.		0434				
412	3.		0435	380	380	380	380
413	4.		0436				
414	5.		0437				
415	6.		0438				
416	7.		0439				
419	8.		0440				
498	.		0441				
42 49 (498)	.	(0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	67.508	65.089	67.500	79.868
42	I. (0448 + 0449)	(0444 + 0445 + 0446 + 0447 +	0443	0	0	0	0
420	1.		0444				
421	2.		0445				
422	3.		0446				
423	4.		0447				
427	5.		0448				
424, 425, 426 429	6.		0449				0
430	II.	,	0450	7.500	8.400	8.800	10.000
43 430	III. (0458)	(0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 +	0451	50.008	50.100	50.200	50.243
431	1.	-	0452				
432	2.	-	0453				
433	3.	-	0454				
434	4.	-	0455				
435	5.		0456	50.000	50.000	50.000	50.000
436	6.		0457				
439	7.		0458	8	100	200	243
44, 45 46	IV.		0459				0
47	V.		0460				
48	VI.	,	0461	10.000	6.589	8.500	19.625
49 498	VII.		0462				
	.	(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) 0	0463				
	.	(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) 0	0464	1.695.247	1.805.247	1.872.197	1.833.220
89	.		0465	110.000	110.000	110.000	110.000

01.01 - 31.12.2018

000

1	2	AO					
			01.01-31.03.2018.	01.01-30.06.2018.	01.01-30.09.2018.	01.01-31.12.2018.	
1	2	3	4	5	6	7	
60 65, 63 62	.	(1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	155.000	290.000	410.000	495.000
60	I.	(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				0
600	1.		1003				
601	2.		1004				
602	3.		1005				
603	4.		1006				
604	5.		1007				
605	6.		1008				
61	II.	(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	135.000	250.000	350.000	415.000
610	1.		1010				
611	2.		1011				
612	3.		1012				
613	4.		1013				
614	5.		1014	135.000	250.000	350.000	415.000
615	6.		1015				
64	III.		1016				0
65	IV.		1017	20.000	40.000	60.000	80.000
50 55, 62 63	.	(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) 0	1018	150.777	232.583	311.017	440.664
50	I.		1019				
62	II.		1020				
630	III.		1021				
631	IV.		1022				
51 513	V.		1023	10.000	15.000	23.000	28.200
513	VI.		1024	90.000	120.000	135.000	146.700
52	VII.		1025	25.777	57.583	88.017	131.014
53	VIII.		1026	15.000	25.000	45.000	54.960
540	IX.		1027	0	0	0	55.000
541 549	X.		1028				
55	XI.		1029	10.000	15.000	20.000	24.790
	.	(1001 - 1018) 0	1030	4.223	57.417	98.983	54.336
	.	(1018 - 1001) 0	1031				
66	.	(1033 + 1038 + 1039)	1032	3.000	7.500	12.000	15.000
66, 662, 663 664	I.	(1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	3.000	7.500	12.000	15.000
660	1.		1034				
661	2.		1035				
665	3.		1036				
669	4.		1037				
662	II.	()	1038	3.000	7.500	12.000	15.000
663 664	III.	()	1039				
56	.	(1041 + 1046 + 1047)	1040	25	50	75	100
56, 562, 563 564	I.	(1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	0	0	0
560	1.		1042				
561	2.		1043				
565	3.		1044				

566 569	4.		1045				
562	II.	()	1046	25	50	75	100
563 564	III.	()	1047				
	.	(1032 - 1040)	1048	2.975	7.450	11.925	14.900
	.	(1040 - 1032)	1049				
683 685	.		1050	5.000	10.000	15.000	20.000
583 585	.		1051				40.000
67 68, 683 685	.		1052	1.000	1.500	2.000	3.000
57 58, 583 585	.		1053	3.000	4.500	6.500	7.200
	.	(1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	10.198	71.867	121.408	45.036
	.	(1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055				
69-59	.		1056				
59-69	.		1057				
	.	(1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	10.198	71.867	121.408	45.036
	.	(1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059				
	.			1.530	10.780	18.211	6.755
721	I.		1060				
722	II.		1061				
722	III.		1062				
723	.		1063				
	.	(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	8.668	61.087	103.197	38.281
	.	(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065				
	I.		1066				
	II.		1067				
	III.		1068				
	IV.		1069				
	V.						
	1.		1070				
	2.	()	1071				

01.01. 31.12. 2018.

000

		01.01-31.03.2018.	01.01-30.06.2018.	01.01-30.09.2018.	01.01-31.12.2018.	
.						
I.	(1 3)	3001	163.500	330.000	397.500	520.000
1.		3002	150.000	300.000	350.000	450.000
2.		3003	3.500	5.000	7.500	10.000
3.		3004	10.000	25.000	40.000	60.000
II.	(1 5)	3005	217.500	186.000	325.500	530.000
1.		3006	156.698	71.778	160.000	283.886
2.		3007	25.777	57.583	86.925	128.514
3.		3008	25	50	75	100
4.		3009	10.000	6.589	8.500	17.500
5.		3010	25.000	50.000	70.000	100.000
III.	(I-II)	3011		144.000	72.000	
IV.	(II-I)	3012	54.000			10.000
.						
I.	(1 5)	3013	4.000	6.000	8.000	10.000
1.	()	3014				
2.		3015				
3.	()	3016				
4.		3017	4.000	6.000	8.000	10.000
5.		3018				
II.	(1 3)	3019	175.000	250.000	250.000	200.000
1.	()	3020				
2.		3021	25.000	100.000	100.000	200.000
3.	()	3022	150.000	150.000	150.000	0
III.	(I-II)	3023				
IV.	(II-I)	3024	171.000	244.000	242.000	190.000
.						
I.	(1 5)	3025	75.000	100.000	170.000	200.000
1.		3026	75.000	100.000	170.000	200.000
2.	()	3027				
3.	()	3028				
4.		3029				
5.		3030				
II.	(1 6)	3031	0	0	0	0
1.		3032				
2.	()	3033				
3.	()	3034				
4.	()	3035				
5.		3036				
6.		3037				
III.	(I-II)	3038	75.000	100.000	170.000	200.000
IV.	(II-I)	3039				
.	(3001 + 3013 + 3025)	3040	242.500	436.000	575.500	730.000
.	(3005 + 3019 + 3031)	3041	392.500	436.000	575.500	730.000
.	(3040 - 3041)	3042				
.	(3041 - 3040)	3043	150.000	0	0	0
.		3044	200.000	50.000	50.000	200.000
.		3045				
.		3046				
.	(3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	50.000	50.000	50.000	200.000

2017					
			()		()
	1	2	3	4 (2-3)	5
	0	0	0	0	0
*	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

01.01-31.12.2018				
	01.01. 31.03.	01.01. 30.06.	01.01. 30.09.	01.01. 31.12.
	0	0	0	0
*	0	0	0	0
	0	0	0	0

*

(. ,).

		01.01-31.12.2017.	() 01.01-31.12.2017.	01.01-31.03.2018.	01.01-30.06.2018.	01.01-30.09.2018.	01.01-31.12.2018.
1.	) (	66.752.956,00	65.524.355,00	10.655.691,00	26.417.151,00	42.115.835,00	62.911.807,00
2.	1 ()	95.225.358,00	93.472.688,00	15.200.700,00	37.684.950,00	60.079.650,00	89.745.800,00
3.	2 ()	112.270.697,00	110.206.500,00	17.921.626,00	44.430.556,00	70.833.907,00	105.810.299,00
4.	- *	93,00	91,00	85,00	85,00	85,00	85,00
4.1.	-	91,00	88,00	82,00	82,00	82,00	82,00
4.2.	-	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
5		1.050.000,00	100.000,00	500.000,00	800.000,00	950.000,00	1.050.000,00
6	*	3,00	2,00	1,00	2,00	3,00	3,00
7		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		600.000,00	600.000,00	300.000,00	400.000,00	550.000,00	600.000,00
10	*	3,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
11		850.000,00	850.000,00	300.000,00	600.000,00	750.000,00	850.000,00
12	*	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15		1.300.000,00	1.234.188,00	205.698,00	514.245,00	822.792,00	1.234.188,00
16	*	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
17		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19		2.500.000,00	2.500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.600.000,00	2.200.000,00
20		200.000,00	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		1.500.000,00	700.000,00	700.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
23		700.000,00	700.000,00	0,00	540.000,00	660.000,00	1.170.000,00
24		9,00	9,00	0,00	9,00	10,00	16,00
25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26		3.500.000,00	3.500.000,00	4.000.000,00	5.000.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00
27		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28		15.277.655,00	15.277.655,00	3.000.000,00	5.000.000,00	7.000.000,00	10.000.000,00

* / /
** 5 28

/

	/						31.12.2017		31.12.2018		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2017		31.12.2018		31.12.2017		31.12.2018			
1		1	1	1		1	1	1													1	1		
2		1	1	1		1	1	1														1	1	
3		1	1	1	1		1	1														1	1	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
		6	6	6	6		1	1	1	1			4	4								6	6	
		3	3	3	3		2	2					1	1								3	3	
		3	3	3	3								3	3								3	3	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
		4	4	4	4								2	2	2	2						4	4	
		5	5	5	5								5	5								5	5	
		2	2	2	2								2	2								2	2	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
		7	7	7	7				1	1			2	2	1	1					3	3	7	7
		3	3	3	2	1	1	1					2	2								3	3	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
																							0	
		1	1	1	1		1	1														1	1	
		17	17	17	17		1	1					7	7	4	4	5	5				17	17	
		8	8	8	8		1	1					2	2	5	5						8	8	

		4	4	4	4								4	4							4	4	
		1	1	1	1			1	1												1	1	
		8	8	8	8			7	7				1	1							8	8	
		3	3	3	3			2	2				1	1							3	3	
	НЕРАСПОРЕБЕН РАДНИК	0	1	1	1	0		1	1												1	1	
	:	84	85	85	82	3		27	27	2	2	0	0	36	36	12	12	5	5	3	3	85	85

		31.12.2017.*	31.12.2018.
1		27	27
2		2	2
3			
4		36	36
5		12	12
6		5	5
7		3	3
		85	85

*

		31.12.2017.*	31.12.2018.
1	30	2	2
2	30 40	17	17
3	40 50	27	27
4	50 60	35	35
5	60	4	4
		85	85

*

		31.12.2017.*	31.12.2018.
1	5	3	3
2	5 10	6	6
3	10 15	19	19
4	15 20	8	8
5	20 25	19	15
6	25 30	15	18
7	30 35	12	9
8	35	3	7
		85	85

*

		oj 31.12.2017.*	31.12.2018.
1		58	58
2		27	27
		85	85

*

..	/		..	/	
	31.12.2017. *	85		30.06.2018.	85
	01.01.-31.03.2018.			01.01.-30.09.2018.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	01.01.-31.03.2018.			01.01.-30.09.2018.	
1			1		
2			2		
	31.03.2018.	85		30.09.2018.	85
..	/		..	/	
	31.03.2018.	85		30.09.2018.	85
	01.01.-30.06.2018.			01.01.-31.12.2018.	
1			1		
2			2		
3			3		
4			4		
	01.01.-30.06.2018.			01.01.-31.12.2018.	
1			1		
2			2		
	30.06.2018.	85		31.12.2018.	85

*

2017. *- 1

2017.				**								
I	93	7.661.131	82.378	90	7.202.383	80.026	0			3	458.748	152.916
II	93	8.046.663	86.523	90	7.579.606	84.218	0			3	467.057	155.686
III	93	7.732.399	83.144	90	7.277.192	80.858	0			3	455.207	151.736
IV	93	7.951.289	85.498	90	7.498.466	83.316	0			3	452.823	150.941
V	93	8.042.757	86.481	90	7.580.223	84.225	0			3	462.534	154.178
VI	94	7.681.341	81.716	90	7.212.569	80.140	1	41.761	41.761	3	427.011	142.337
VII	94	7.839.089	83.395	90	7.314.661	81.274	1	96.405	96.405	3	428.023	142.674
VIII	94	7.908.950	84.138	90	7.340.202	81.558	1	109.592	109.592	3	459.156	153.052
IX	94	7.647.381	81.355	90	7.104.376	78.938	1	98.640	98.640	3	444.365	148.122
X	92	7.431.688	80.779	88	6.933.419	78.789	1	96.297	96.297	3	401.972	133.991
XI	92	7.830.000	85.109	88	7.280.000	82.727	1	100.000	100.000	3	450.000	150.000
XII	91	7.700.000	84.615	87	7.150.000	82.184	1	100.000	100.000	3	450.000	150.000
		93.472.688			87.473.097			642.695			5.356.896	

*

**

2017.

2018. - 1

2018.				*								
I	85	7.676.250	90.309	82	7.176.250	87.515	0	0	0	3	500.000	166.667
II	85	7.524.450	88.523	82	7.024.450	85.664	0	0	0	3	500.000	166.667
III	85	7.261.900	85.434	82	6.761.900	82.462	0	0	0	3	500.000	166.667
IV	85	7.706.700	90.667	82	7.206.700	87.887	0	0	0	3	500.000	166.667
V	85	7.515.650	88.419	82	7.015.650	85.557	0	0	0	3	500.000	166.667
VI	85	7.353.250	86.509	82	6.853.250	83.576	0	0	0	3	500.000	166.667
VII	85	7.515.650	88.419	82	7.015.650	85.557	0	0	0	3	500.000	166.667
VIII	85	7.525.800	88.539	82	7.025.800	85.680	0	0	0	3	500.000	166.667
IX	85	7.363.400	86.628	82	6.863.400	83.700	0	0	0	3	500.000	166.667
X	85	7.363.400	86.628	82	6.863.400	83.700	0	0	0	3	500.000	166.667
XI	85	7.515.050	88.412	82	7.015.050	85.549	0	0	0	3	500.000	166.667
XII	85	7.424.300	87.345	82	6.924.300	84.443	0	0	0	3	500.000	166.667
	85	89.745.800			83.745.800						6.000.000	

*

2017.

2018.				*								
I	85	9.050.299	106.474	82	8.460.799	103.180	0	0	0	3	589.500	196.500,00
II	85	8.871.327	104.369	82	8.281.827	100.998	0	0	0	3	589.500	196.500,00
III	85	8.561.780	100.727	82	7.972.280	97.223	0	0	0	3	589.500	196.500,00
IV	85	9.086.199	106.896	82	8.496.699	103.618	0	0	0	3	589.500	196.500,00
V	85	8.860.951	104.246	82	8.271.451	100.871	0	0	0	3	589.500	196.500,00
VI	85	8.669.482	101.994	82	8.079.982	98.536	0	0	0	3	589.500	196.500,00
VII	85	8.860.951	104.246	82	8.271.451	100.871	0	0	0	3	589.500	196.500,00
VIII	85	8.872.918	104.387	82	8.283.418	101.017	0	0	0	3	589.500	196.500,00
IX	85	8.681.449	102.135	82	8.091.949	98.682	0	0	0	3	589.500	196.500,00
X	85	8.681.449	102.135	82	8.091.949	98.682	0	0	0	3	589.500	196.500,00
XI	85	8.860.244	104.238	82	8.270.744	100.863	0	0	0	3	589.500	196.500,00
XII	85	8.753.250	102.979	82	8.163.750	99.558	0	0	0	3	589.500	196.500,00
	85	105.810.299			98.736.299						7.074.000	

* 2017.

2018.

	2 2017.	2018. 2 *	2018. 2 *	
	1.	2.	3.	(2-3)
I	9.032.473	9.775.384	9.050.299	725.085
II	9.487.016	9.582.264	8.871.327	710.937
III	9.116.498	9.252.674	8.561.780	690.894
IV	9.374.569	9.814.821	9.086.199	728.622
V	9.482.410	9.581.320	8.860.951	720.369
VI	9.056.301	9.370.987	8.669.482	701.505
VII	9.242.285	9.581.320	8.860.951	720.369
VIII	9.324.652	9.594.466	8.872.918	721.548
IX	9.018.466	9.384.133	8.681.449	702.684
X	8.761.960	9.384.133	8.681.449	702.684
XI	9.231.570	9.575.897	8.860.244	715.653
XII	9.078.300	9.463.008	8.753.250	709.758
	110.206.500	114.360.407	105.810.299	8.550.108

*

7.

/		/		31.12.2017	31.12.2017			(Grace period)					31.12.2018	31.12.2018
				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0
.....				0	0						0	0	0	0

2018.

*

/		/				(Grace period)						31.12.2018	31.12.2018
										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0
.....										0	0	0	0

*

		() 2017. *	01.01.-31.03.2018.	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.09.2018.	01.01.-31.12.2018.
1.			86.000.000	100.500.000	200.350.000	317.368.946
2.			15.360.000	27.800.000	36.300.000	47.436.000
3.			13.500.000	25.740.000	28.500.000	34.530.000
		:	114.860.000	154.040.000	265.150.000	399.334.946
1			10.600.000	9.700.000	13.500.000	15.680.092
2			18.500.000	28.700.000	45.300.000	54.792.000
3			0	0	0	0
		:	29.100.000	38.400.000	58.800.000	70.472.092
1			65.400.000	95.300.000	205.300.000	317.014.611
2			4.500.000	14.300.000	20.500.000	24.594.000
3			25.600.000	54.300.000	120.370.000	166.200.000
		:	95.500.000	163.900.000	346.170.000	507.808.611
	= + +		181.260.000	279.540.000	552.520.000	836.671.465

*

11		2015	2016	69.134	50.292	()	0		
12		2015	2016	14.094	6.443	()	0		
13	15/41 16/41 " 2"	2016	2017	12.000	12.000	()	0		
14		2016	2017	9.000	4.674	()	0		
15	3/76	2016		7.000	608	()	6.392		
16	15/41 16/41 * 1" 2	2017		57.000	12.290	()	44.710		
17				16.289	0		16.289		
		2017		79.000	37.313	()	41.687		
18	01/65+02/65 56	2018		59.542		()	59.542		
19	01/84+03/84 01/84+03/84	2018		101.203		()	101.203		
20	1/60 +2/60 +4/60 10/60 36	2018		69.384		()	69.384		
21		2018		7.140		()	7.140		
22		2018		99.459		()	99.459		
23	02/65 56	2016		12.000	3.212		8.788		
						()			

24	9/60+11/60	18	2016	6.000	753		5.247		
						()			
25	1/60+2/60+4/60+10/60 36		2016	7.800	750		7.050		
						()			
26	8/59	13,	2016	7.680	4.000		0		
						()			
27	2 4		2016	7.080	3.028		0		
						()			
28	"	"	2016	3.768	711		0		
						()			
29	69 /2,	IV 2-14 11-47	2016	13.137	0		13.137		
						()			
30	10/59 11/59,		2016	47.655	3.700		43.955		
						()			
31	48-	5/65 10/65	2016	12.275	0		12.275		
						()			
32	()		2016	53.118	0		53.118		
						()			
33	()		2016	28.063	0		28.063		
						()			
34			2016	12.000	0		12.000		
						()			
35			2016	8.400	0		8.400		
						()			

36		2016		8.400	0			8.400		
						()				
37	6.	2016		10.800	10800			0		
						()				

							01.01.-31.03.2018	01.01.-30.06.2018	01.01.-30.09.2018	01.01.-31.12.2018
1	3/59 „ “	()	2015	2016		11.943	2.350	11.943	11.943	11.943
2	10/85, 11/85 14/85	()	2015	2016		8.668	3.500	8.668	8.668	8.668
3	3/76	()	2016			6.392	3.500	6.392	6.392	6.392
4	15/41 16/41 " 1" 2	()	2017			44.710	15.300	27.300	44.710	44.710
5		()	2017			41.687	17.300	29.500	41.687	41.687
			2017			16.289	3.600	8.500	16.289	16.289
6	01/65+02/65 56	()	2018			59.542	4.500	30.000	59.542	59.542
7	01/84+03/84 01/84+03/84	()	2018			101.203	10.500	45.300	101.203	101.203
8	1/60 +2/60 +4/60 10/60 36	()	2018			69.384	5.500	32.000	69.384	69.384
9		()	2018			7.140	1.500	7.140	7.140	7.140
10		()	2018			99.459	9.500	43.300	100.000	99.459
11	02/65 56		2016			8.788	3.500	8.788	8.788	8.788
12	9/60+11/60 18		2016			5.247	2.500	5.247	5.247	5.247
13	1/60+2/60+4/60+10/60 36		2016			7.050	4.200	7.050	7.050	7.050
14	69 /2, 2-14 11-47 IV 59-		2016			13.137	3.500	7.500	13.137	13.137
15	10/59 11/59,		2016			43.955	12.500	29.500	39.600	43.955

16	48- 5/65 10/65		2016			12.275	4.500	7.500	12.275	12.275
17	()		2016			53.118	10.500	25.600	45.000	53.118
18	()		2016			28.063	7.500	18.900	28.063	28.063
19			2016			12.000	4.500	7.500	10.500	12.000
20			2016			8.400	2.300	5.000	8.400	8.400
21			2016			8.400	3.500	8.400	8.400	8.400
		:				666.850	136.050	381.028	653.418	666.850

		2017. ()	2017. ()	01.01.-31.03.2018.	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.09.2018.	01.01.-31.12.2018.
1.		900.000,00	900.000,00	300.000,00	500.000,00	900.000,00	900.000,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		600.000,00	600.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	600.000,00
6.		690.000,00	600.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	600.000,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00