

На основу чл. 59. ст. 2., 3. и 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), чл. 66. ст. 1. и 3. у вези са чланом 32. став 1. тачка 8) Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“, бр. 129/07, 83/14 - др. закон, 101/16 - др. закон, 47/18 и 111/21 - др. закон) и члана 39. став 1. тач. 11) и 13) Статута Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 10/18, 12/18 - исправка и 10/19),

Скупштина Града Пожаревца, на седници одржаној 22. децембра 2022. године, донела је

Број: 6309/4
22.12.2022.
ПОЖАРЕВАЦ

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“
Пожаревац за 2023. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“
Пожаревац за 2023. годину, бр. 6309 од 25.11.2022. године, донет Одлуком Надзорног одбора
бр. 6298-2 од 29.11.2022. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Града Пожаревца“ и на званичној
интернет страници Града Пожаревца.

У Пожаревцу, 22. децембра 2022. године

Број 011-06-192/2022-7-2

СКУПШТИНА ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

Томислав Стојић, бр. 011-06-192/2022-7-2
ОДЛУКА СКУПШТИНЕ ГРАДА

Авђалка Сташевић
Авђалка Сташевић

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД ПОЖАРЕВАЦ
ПРЕДСЕДНИК
Мирјана Милић
Мирјана Милић, дипл. инж.
електротехнике и рачунарства

Доставити:

- р.д. директору ЈП „Топлификација“ Пожаревац;
- руководиоцу Одељења за комуналне делатности и енергетику;
- Архиви

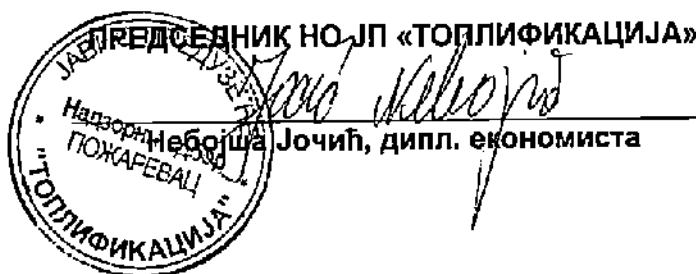
На основу чл. 38. Статута ЈП "Топлификација" Пожаревац, на седници која је одржана дана 29.11.2022. године Надзорни одбор ЈП "Топлификација", Пожаревац донео је

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања ЈП "Топлификација" Пожаревац за 2023. годину.
2. Саставни део одлуке је Програм пословања ЈП "Топлификација" Пожаревац за 2023. годину.
3. Одлуку доставити оснивачу Скупштини града Пожаревца.

НО ЈП «Топлификација»

Бр. 6298-2 од 29.11.2022. год.



Број: **6309**

Датум: **25.11.2022. године**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

пословно име: **ЈП „Топлификација“**

седиште: **Трг Радомира Вујовића 2**

претежна делатност: **35.30**

матични број: **07351682**

ПИБ: **101971396**

ЈБКЈС: **82371**

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



ПОЖАРЕВАЦ, НОВЕМБАР 2022.ГОДИНЕ

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022 ГОДИНИ.....	9
3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ	16
4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	19
5.ПЛАНИРАН НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ.....	37
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	38
7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	55
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....	56
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА.....	60
10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	62
11. ПРИЛОЗИ.....	63

1- ОПШТИ ПОДАЦИ

Пословно име:	Јавно предузеће „Топлификација“
Оснивач:	Град Пожаревац
Директор:	Славиша Стојковић, дипломирани правник
Делатност:	снабдевање паром и климатизација
Шифра делатности:	3530
Матични број:	07351682
ПИБ:	101971396
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 климатизационих 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

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП "ТОПЛИФИКАЦИЈА" ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

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 И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА ПРЕДУЗЕЋА

Решењем Скупштине града Пожареваца бр. 011-06-121/2022-12-4 о именовању вд. директора ЈП "Топлификација" на седници одржаној 18.09.2022.године именован је **Славиша Стојковић**, дипл.правник.

1. Извршни директор економских, правних и комерцијалних послова : **Коста Јеремић** дипломирани економиста
2. Извршни директор техничких послова, развоја и инвестиција : **Мирко Аранђеловић** дипломирани инжењер машинства

САСТАВ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Решењем Скупштине града Пожареваца бр. 011-06-75/2022-8-5 на седници одржаној 15.06.2022.године именован је Надзорни одбор у следећем саставу:

1. Председник Надзорног одбора : Јочић Небојша,дипл.економиста
2. Члан Надзорног одбора : Савић Верица, мастер инжењер организационих наука
3. Члан Надзорног одбора : Николић Светлана (из реда запослених)
дип.математичар

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

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). Од фабрике машина „Морава“ изнајмили смо 2000 m² складишног простора од 01.01.2021.године . Предузеће поседује магацински простор од 1.500-2.000 m².

Топлификациони систем састоји се од изграђене примарне и секундарне мреже од око **230** км, **115** зонских топлопредајних станица и **515** индивидуалне топлопредајне станице и **68** мини зонске станице на подручју града Пожаревца. Број издатих рачуна за правна лице износи 468 а за физичка 12.003

Мисија, Визија

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 Пожаревца.
- 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.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

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.

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;**
- **регулација 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 Пожаревца од 2017. године;**

Током 30 година постојања и испоруке топлотне енергије за грејање града Пожаревца и околних насеља, ЈП „Топлификација“-Пожаревац је имала више фаза у начину снабдевања топлотном енергијом: локалних котларница, котларница Месне индустрије Пожаревца 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 режим 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

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

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

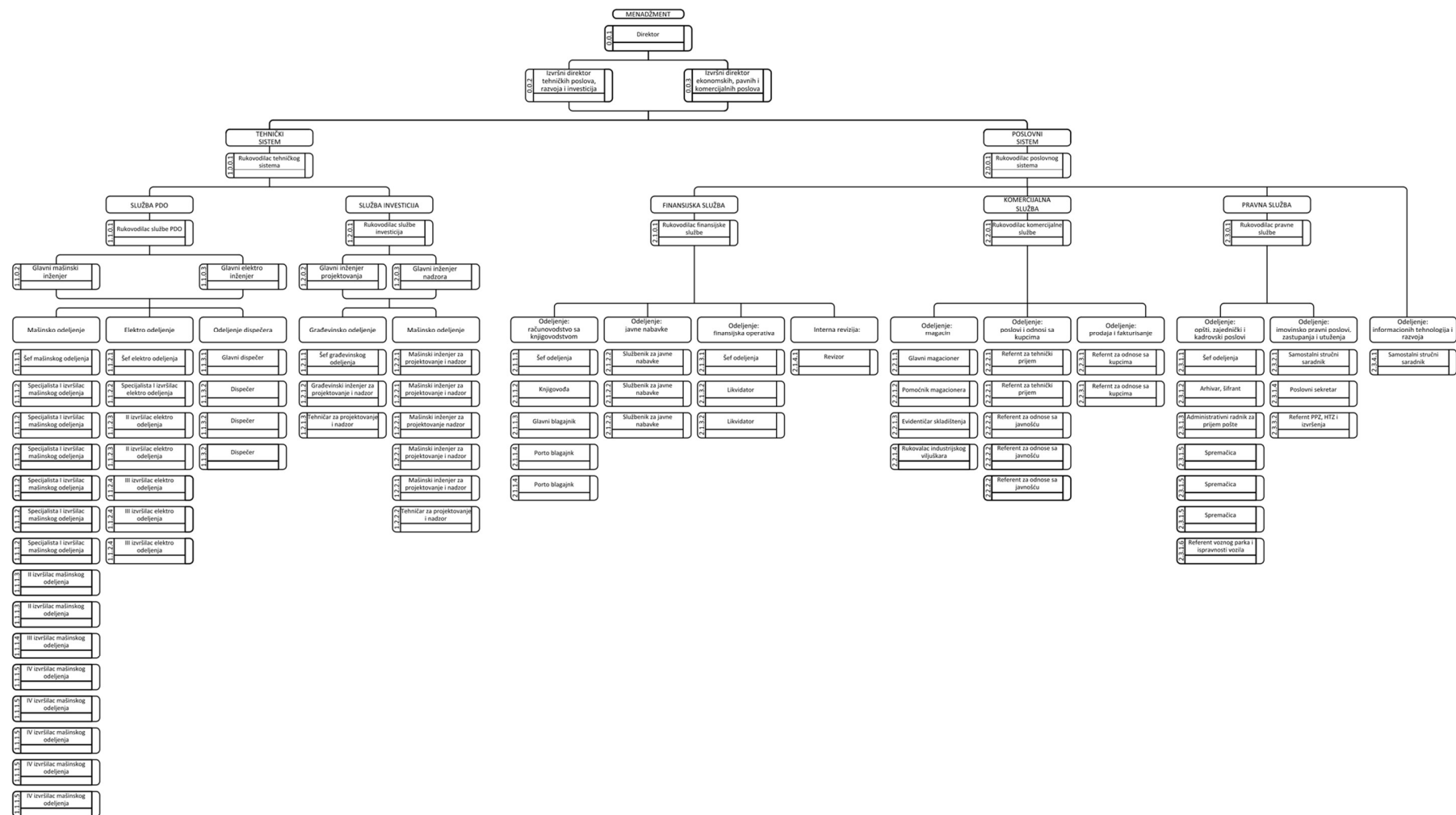
Извршни директор техничких послова, развоја и инвестиција

Извршни директор економских, правних и комерцијалних послова

На дан 31.12.2022.године у ЈП „Топлификација“ запослено је 75 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 2022.ГОДИНИ

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.

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

ПЛАН ПРЕУЗИМАЊА И ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

Тип извештаја	Година извештавања	Месец извештаја	Примљена/Купљена топл.енергија од произвођача [TJ]	Количина топл. енергије расположива за дистрибуцију [TJ]	Губици топл. ен. у дистрибуцији [TJ]	Финална потрошња (ПРОДАЈА) топл. ен - УКУПНО (1+2+...+5)[TJ]	1.Финална потрошња (ПРОДАЈА) топл. ен - Индустрија [TJ]	2.Финална потрошња (ПРОДАЈА) топл. ен - Јавне и комерцијалне делатности [TJ]	3.Финална потрошња (ПРОДАЈА) топл. ен - Домаћинства [TJ]
реализација	2023	(12) децембар	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(12) децембар	155.34	155.34	18.15	137.19	3.43	29.22	104.54
реализација	2023	(11) новембар	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(11) новембар	119.88	119.88	14.01	105.88	2.65	22.55	80.68
реализација	2023	(10) октобар	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(10) октобар	63.18	63.18	7.38	55.80	1.39	11.89	42.52
реализација	2023	(05) мај	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(05) мај	7.20	7.20	0.84	6.36	0.16	1.35	4.85
реализација	2023	(04) април	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(04) април	87.84	87.84	10.26	77.58	1.94	16.52	59.11
реализација	2023	(03) март	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(03) март	131.94	131.94	15.42	116.53	2.91	24.82	88.79
реализација	2023	(02) фебруар	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(02) фебруар	127.80	127.80	14.93	112.87	2.82	24.04	86.01
реализација	2023	(01) јануар	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	(01) јануар	185.41	185.41	21.66	163.74	4.09	34.88	124.77
реализација	2023	TJ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		MWh	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
план	2023	TJ	878.60	878.60	102.66	775.95	19.40	165.28	591.27
		MWh	244,050.00	244,050.00	28,515.64	215,534.36	5,388.17	45,909.03	164,237.16
			1TJ=277,77MWh						

план	2023	(12) децембар	43150.	43150.	5041.79	38108.21	952.67	8117.09	29038.45
план	2023	(11) новембар	33300.	33300.	3890.89	29409.11	735.2	6264.17	22409.74
план	2023	(10) октобар	17550.	17550.	2050.6	15499.4	387.47	3301.39	11810.54
план	2023	(05) мај	2000.	2000.	233.69	1766.31	44.16	376.23	1345.93
план	2023	(04) април	24400.	24400.	2850.98	21549.02	538.71	4589.96	16420.35
план	2023	(03) март	36650.	36650.	4282.31	32367.69	809.16	6894.35	24664.18
план	2023	(02) фебруар	35500.	35500.	4147.94	31352.06	783.77	6678.02	23890.27
план	2023	(01) јануар	51500.	51500.	6017.44	45482.56	1137.02	9687.83	34657.71

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 31.12.2021. године износи 2.088.019 хиљада динара.

Оснивачки капитал ЈП "Топлификација" износи 1.000,00 динара,док неновчани улог – не постоји. Основни капитал исказан у пословним књигама није усаглашен са капиталом који је исказан код Агенције за привредне регистре.

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. и Одлуке бр.269-4 од 29.01.2020.

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

Процењује се реализација пословних прихода 92% у односу на планиране. Пословни расходи реализова ће се 92% у односу на планиране. Процењује се пословни добитак у износу 17.694.000 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, трошкови горива и енергије процењује се да ће бити реализовани у 82% у односу на план за посматрани период. Трошкови производних услуга реализовани су 102% и највећи део трошкова односи се на инвестиционо одржавање. Трошкови амортизације за пословну годину приказују се по истеку пословне године и процењују се у износу 110.000.000 динара.

Финансијски приходи највећим делом су резултат обрачунате затезне камате за неблаговремено 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 5 000 динара.

Остали приходи биће остварени су 67% у односу на планиране.

Процењује се добитак пре опорезивања у износу 1.089.000 динара и мањи је од планираног добитка.

Реализација укупне актива планира се у износу од 2.437.344 динара за 2021. 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 износу већем од планираног. 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 мањем % од планираног. Друга потраживања односе се на потраживања од запослених, за више плаћен порез на добитак, накнаде зарада које се рефундирају, по основу накнада штете. Готовина и готовински еквиваленти оствариће су у већем % у односу на планиране величине.

Предузеће је осварило нето прилив готовине из активности финансирања и нето прилив готовине из пословних активности. Предузеће има нето одлив готовине из активности инвестирања. Остварен је нето прилив готовине у посматраном периоду. 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 добитка у 2021.години усвојило је градско веће Града Пожареваца и Скупштина града је дала сагласност на одлуку Надзорног одбора где је ЈП „Топлификација“ 2995-2-2 од 23.06.2022.године. Одлука Скупштине града Пожаревац од 19.септембра 2022.године број 011-06-121/2022-10-3.

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. Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђења финансијска средства. Висина солидарне помоћи из става 6.овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800, без пореза. 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. Уплаћено 04.01.2022. износ са порезом у износу од 3.882.754,88 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију реализоваће се у мањем износу од планске величине. У 2022.години отишло је 2 радника у пензију. Отпремнина ће исплаћена у износу од 1.100.000 динара.

Планирано је да се у 2022.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 исплаћене обавезе по основу потребних средстава за исплату јубиларних награда за 2022.годину заједно са порезом износе 711.019,00 динара.

На основу Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Пожареваца за 2019.годину број 011-06-86/2019-10 од 14.06.2019.године утврђен је максимални број ЈП „Топлификација“ на неодређено време на 82 радника. ЈП „Топлификација“ је ускладила свој број запослених са овом одлуком.

У периоду од 01.01-31.12.2022. год. запослен је један радник са одређеног на недоређено време, са привремено повремених послова на недоређено време, 1 радник са одређеног је прешао на привремене и повремене послове и 2 радника је отишло је у пензију.

На основу чл. 36, Статута ЈП „Топлификација“ Пожаревац, на седници одржаној дана 31.08.2020. године, Надзорни одбор ЈП „Топлификација“ Пожаревац усвојио Одлуку о ценама топлотне енергије за купце прикључене на систем даљинског грејања - грејна сезона 2020/2021 година. На основу одлуке број 011-06-168/2020-10 од 09.10.2020.године Скупштина града Пожареваца дала је сагласност на цене услуга ЈП „Топлификација“ Пожаревац. Наведене цене услуга грејања примењују се од 01.10.2020. године од 9.октобра 2020.године.Формиране су по основу Тарифног система и Уредбе о методологији за одређивање цена крајњег купца топлотном енергијом.

У 2022. години нису планиране субвенције.

Средства за донације остварена су 100% у односу на планску величина за 2022. годину. Донирана су углавном средства и износу од по 5.000 и 10.000 динара, и једна донација од 30.000 динара по одлуци Надзорног одбора и за спонзорство за ЉКИ 500.000 динара су реализована. Средства предвиђена за спонзорство и хуманитарне делатности нису реализована јер нису ни планирана. Трошкови репрезентације биће реализована у већем % од планских величина. Трошкови рекламе и пропаганде реализоваће се у оквиру планских величина.

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 2022.години односе се на инвестиције финансиране из Фонда за заштиту животне средине и на сопствена улагања.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	2,303,677	2,514,367	2,562,939	2,628,445
	Реализација	2,256,516	2,362,819	2,371,424	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-6%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+0%	+11%
Укупна имовина	План	2,465,777	2,592,852	2,708,559	2,735,615
	Реализација	2,354,399	2,430,733	2,437,344	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-6%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+0%	+12%
Пословни приходи	План	510,000	560,500	600,500	654,500
	Реализација	497,007	582,128	555,300	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+4%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+17%	-5%	+18%
Пословни расходи	План	485,244	512,892	585,029	651,447
	Реализација	421,517	502,620	537,606	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-2%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+19%	+7%	+21%
Пословни резултат	План	24,756	47,608	15,471	3,053
	Реализација	75,490	79,508	17,694	-
	% одступања реализације од плана	+205%	+67%	+14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	-78%	-83%
Нето резултат	План	32,768	28,818	15,101	2,748
	Реализација	58,691	37,540	926	-
	% одступања реализације од плана	+79%	+30%	-94%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-36%	-98%	+197%
Број запослених на дан 31.12.	План	82	82	82	82
	Реализација	81	77	75	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5%	-3%	+9%
Просечна нето зарада	План	73,071	78,894	84,999	95,616
	Реализација	65,415	77,487	83,006	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-2%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+18%	+7%	+15%
Инвестиције	План	625,344	347,440	326,256	333,708
	Реализација	243,418	216,642	125,571	-
	% одступања реализације од плана	-61%	-38%	-62%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-11%	-42%	+166%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	-28504	-55252	-108916	-112257
ROA	2	1.54	0.04	0.1
ROE	3	1.59	0.04	0.1
Оперативни новчани ток	98629	245111	142200	213780
Дуг / капитал	0.04	2.93	3.9	3.9
Ликвидност	663,42	981.68	818.51	638.36
% зарада у пословним приходима	25.47	23.11	19.19	27.27

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	488,344	34,822	52,668	0
	Пренето	219,843	183,838	100,703	97,337
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

EBITDA (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.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. 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 Пожаревца обезбеди квалитетно грејање..

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 прилагодљивост 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:

- Уредна и квалитетна испорука топлотне енергије
- Побољшање оперативне ефикасности
- Побољшање квалитета и ефикасности услуга
- Покривеност трошкова из цена
- Стабилан готовински ток,подизање и одржавање потребног нивоа наплате
- Стабилност пословања
- Поштовање принципа одрживог развоја и заштите природне средине , смањење загађења животне средине употребом расположивих средстава

Управљање ризицима је неизоставан елеменат 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 стратешких 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(последнице).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
- Откаћање узрока ризика
- Утицај на промену вероватноће и последица ризика
- Дистрибуција ризика са другим странама (уговарачи,финансијке 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 је у 2017. и 2018. години вршило 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 31.12.2017. године. Процена је завршена, али није прокњижена. Предузеће је вршило процену вредности свих позиција биланса стања ЈП „Топлификација“ у складу са MPC и МСП на дан 31.12.2019.године августа 2020.године

ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ Пожаревац је у току 2022. године извршила 147 утужења физичких лица и послато је 1102 опомена физичким и 106 опомена правних лицима. До сада је направљен 61 споразум са физичким лицима да своје обавезе отплате на више рата. У наредној години ће сигурно бити већи број утужења и физичких и правних лица а број варира од броја корисника који не плаћају своје обавезе до датума доспећа 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 предузећа могу се разликовати од тумачења руководства 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. Ради се на унапређењу процеса корпоративног управљања, донет је Етички кодекс. Везано за Националну Стратегију за борбу против корупције донет је План интегритета. Успостављена система ФУКа очекује се током 2022.године, извештаји се не предају Министарству финансија.

5. 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 2023. године.

На основу смерница за израду годишњих програма пословања за 2023. Годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2023-2025.године дата су одређена прецизирања приликом планирања за 2023. годину.

У складу са наведеним, трошкови везани за ангажовање радника по основу уговора о делу, накнаде по основу осталих уговора, трошкови дневница, рекламе и пропаганде планирани су до нивоа планираних средстава за 2022.годину. Трошкови везани за ангажовање радника по основу привремених и повремених послова планирани су у већем износу. Ангажују се лица чија је просечна старост испод просечне старости запослених радника. Њихово ангажовање неопходно је за обављање послова претежно из основне делатности: због повећања конзума, континуалног ширења мреже првенствено прикључењем новоизграђених објеката и рехабилитације дистрибутивне мреже, замена делова трасе због вишегодишњих проблема на мрежи. Радници су ангажовани јер предузеће нема раднике одговарајуће квалификованости за упражњења радна места. Трошкови спонзорства, репрезентације, стручних усавршавања незнатно су повећана због повећања цене производа и услуга личне потрошње (за последњих годину дана инфлација износи 15%).

Највећи део трошкова предузећа у наредној години биће незнатно већи у одосу на 2022.годину и неке врсте трошкова је тешко прецизно предвидети и могућа су одступања посебно код трошкова инвестиционог одржавања и трошкова одржавања основних средстава.

Процена вредности имовине, обавеза и капитала је извршена, иако не постоји ни Закључак Скупштине града Пожареваца са циљем поступања у складу са међународним рачуновдственим стандардима, разграничења имовине између предузећа и оснивача, ни регистрација капитала предузећа у регистар Агенције за привредне регистре. Нису добијене инструкције Оснивача о динамици и распореду активности везаних за примену Закона о јавној својини, поступцима процене имовине и капитала. Обзиром на врло обиман и озбиљан посао, потребно је формирати тим за оперативни начин рада уз разноликост састава Комисије са становишта заступљености свих струка. Потребно је ангажовати и

представника Оснивача који ће бити задужен као активан учесник у спровођењу примене Закона о јавној својини и поступања са топловодном дистрибутивном мрежом, питањима из домена Одлуке о снабдевања града топлотном енергијом и примене и других Закона. Све наведено имаће значајне ефекте у рачуноводственом смислу: датум на који се врши процена и њен утицај на текући и будуће обрачунске периоде, искњижавање (прекњижавање) и рачуноводственог поступања са имовином над којом ће право својине уписати град Пожаревац и мреже као добра од општег интереса, утврђивања граница у процени подстанница, решавања питања у вези процене земљишта и објеката због непотпуне имовинско-правне документације, како се књиже резултати процене, корекција рачуноводствене политике, порески аспекти процене.

На основу члана 37. Закона о Државној ревизорској институцији („Службени гласник РС“ број 101/05,54/07,36/10 и 44/18) и члана 11.Пословника Државне ревизорске институције („Сл.гласник РС“ број 9/09) одређена је ЈП „Топлификација“ за ревизију периода пословања од 1.јануара до 31.децембра 2018.године. Поступак ревизије је завршен и донет је Одазивни извештај о ревизији. Приоритете и налазе и дате препоруке одређен је према високом (отклањање за 90 дана), средњем (пре припремања финансијског извештаја за 2020.годину) и ниском приоритету (након предаје финансијског извештаја за 2020.годину). Откривене неправилности ЈП „Топлификација“ дужна је да отклони неправилности по редоследу у законски предвиђеном року. Потребно је спровести и одговарајућа књижења у пословним књигама која ће утицати на пословање које се тренутно не може поуздано одмерити.

**Планирани биланс стања (Прилог 5), Биланс успеха (Прилог 5а),
Планирани токови готовине (Прилог 5Б)**

Трошкови материјала

У 2023. години се очекује реализација ових трошкова у износу од 259.400.000 динара. Највећи део ових трошкова односи се на трошкове топлотне енергије у износу од 160.000.000 динара и трошкове електричне енергије у износу од 45.000.000 динара .

Планом за 2023. годину трошкови канцеларијског материјала износе 2.800.000 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 800.000,00 динара, трошкови једнократног отписа алата и инвентара у износу од 1.800.000,00 и утрошени остали материјал планирани су у износу 1.500.000 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања

Трошкови зарада и накнада зарада остварени ће бити су у износу од 145.384.185,34 динара (напомињемо да се ова категорија трошкова креће испод планираних величина и вршена је процена трошкова зараде за новембар и децембар 2022.године) и под контролом су оснивача и надлежних министарстава.

У 2023. години процењује се остварење зарада, накнада зарада и осталих личних примања у висини од 178.457.639 динара.

Укупни трошкови зараде и накнаде зарада запослених износе 134.217.349 динара, а трошкови послодавца по основу доприноса на зараде износе 21.676.102 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 9.034.188. Наведени трошкови биће повећани 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 2023. годину јавно предузеће је трошкове који се односе на накнаде по уговору о делу, по ауторским хонорарима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора испланирало на већем нивоу у односу на 2022.годину.

Трошкови накнада за чланове надзорног одбора планирани су у истом износу као и у 2022. години.

Отпремнине код одласка у пензију у 2023. 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“. Потенцијално у наредној години могу отићи 5 радника.

ЈП „Топлификација“ чији је оснивач град Пожаревац у програму пословања за 2023.годину није вршило планирање, обрачун и исплату божићних, годишњих и других врста награда и бонуса и примања запослених ради побољшања материјног положаја и побољшања услова рада 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 2023.години. Планирано је да се у 2023.години исплате јубиларне награде радницима у Предузећу по основу непрекидног рада за 10 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 2023.годину заједно са порезом износе 1.430.000 динара (на јубиларне награде до 21.794 динара годишње за исплате од 01.02.2022. 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	11	1.210.000
30 година	1	220.000

Солидарне помоћи планиране су на основу Колективног уговора. У 2023. години за исплату солидарних помоћи планирано је 7.200.000 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 закључили су Анекс 1 и Анекс 2 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. Послодавац је дужан да планира и запосленом исплати солидарну помоћ, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, под условом да за то има обезбеђења финансијска средства. Висина солидарне помоћи из става 6.овог члана по запосленом на годишњем нивоу износи 41.800, без пореза и доприноса (за све запослене планирани износ је 4.400.000 динара)

У оквиру осталих личних примања планирана су и средства у износу од 500.000 динара – поклон деци до 15 година старости за Нову годину и Божић у вредности до неопорезивог износа који је предвиђен законом којим се уређује порез на доходак грађана.

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 Колективног уговора)

Трошкови производних услуга

Ниво ових трошкова процењен је у износу од 70.290.000 динара за 2023. годину, а највећи део ових трошкова обухватају трошкови одржавања опреме у укупном износу од 53.500.000 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 су планирана у износу од 1.500.000. Пракса из претходних година показује да је новац који је опредељен недовољан за квалитетне медијске садржаје. Више учесника и конкуренција су пожељни, јер би требало да воде повећању плурализма и квалитету садржаја која се нуди грађанима Пожаревца. Имајући у виду законску обавезу локалне самоуправе да се стара о остваривању јавног интереса у информисању подстичући разноврсност медијских садржаја, слободу изражавања идеја и мишљења, слободан развој независних и професионалних медија неопходно је ставити на располагању више новца због квалитетнијих садржаја. Већи износ средстава би био корак у добром правцу да би смањило девастацију локалних гласила и не би угрозило квалитет информисања. Новац је повећан искључиво за медијске садржаје од јавног интереса, односно за унапређење информисања.

Трошкови рекламе и пропаганде планирани су 690.000 динара, у истом износу као и у 2022. Години.

Трошкови амортизације

Остварење ових трошкова у 2023. години процењује се у већем износ од процене реализације амортизације у 2022. године у износу од 115.000.000 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 15.141.500 динара. Ови трошкови у 2023. години планирани су у износу од 27.700.000 динара. У оквиру непроизводних услуга трошкови ревизије финансијских извештаја су планирани у истом износу као и у 2022.години.Трошкови здравствених услуга, семинара и саветовања запослених и предујам приватног извршитеља планирани су у износу 5.200.000 динара у 2023. Години. Трошкови консалтинга планирани су за увођење ФУКа. Трошкови адвокатских услуга су планирани у 2023. године у износу од 100.000 динара. Трошкови стручног образовања запослених-лиценце планирани су у износу од 200.000 динара а обука запослених у износу од 200.000 динара. Трошкови обезбеђења просторија планирани су у износу од 9.000.000 динара за 2023. 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 прањ.уређ.ред.и. и ван.

Износ ових трошкова повећан је због ангажовања техничког обезбеђења због редовног обиласка топловода Пожаревац Костолац теренским возилом целом трасом са издромом писаног извештаја због чувања вреловода, као објекта ЈП „Топлификације

Трошкови одржавања постојећег софтвера планирани су у износу од 3.500.000 динара и обухватају лиценце са специјализованим модулима ЈПТ (APOLLO и HANDY SOFT). Повећани због увођења новог модула за одржавање-доградња пословног система.

Трошкови осталих непроизводних услуга у 2023. години планирани су у износу од 500.000 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, чланарина и пореза планирани су за 2023. годину на већем нивоу у односу на 2022. годину због повећања цена услуга. Трошкови репрезентација односе се на издатке за угоститељске услуге поводом прославе славе фирме, пословних ручкова и обележавања новогодишњих и божићних празника. Храна и пиће у угоститељским објектима су поскупели више од % инфлације. Раст цена забележен је у групи ресторана и хотела, храна и безалкохолна пића, алкохолна пића. Услуге ресторана, кафеа и кантина повећани су 19,7%.Остали нематеријални трошкови планирани су на истом нивоу као у 2022.години а односе се на огласе за тендер, таксе за паркинг место, таксе и остале нематеријалне трошкове. Трошкови платног промета планирани су у истом износу, а трошкови премија осигурања планирани су у већем износу у односу на 2022.годину.

Финансијски расходи

Ниво ових расхода очекује се у нивоу од 5.000 динара који се односе на законску затезну камату у 2023.години.

Остали расходи

Ниво ових расхода планира се у 2023. години у износу од 27.200.000 динара. Процењује се да ће ови расходи бити реализовани у 2022.години у износу од 32.600.000 динара.Највећи износ ових трошкова односи се на исправку потраживања дужих од 60 дана у износу од 20.000.000 динара. Потраживања представљају финансијска средства која се вреднују у складу са у складу са

захтевима МСФИ 9 – финансијски инструменти. 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 1.200.000 динара за 2023.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 изнад нивоа планираних средстава у 2022.години. Од укупног износа планираних средстава 500.000 динара планирана су за манифестацију Љубичевске коњичке игре 2023.год.

Остали непоменути расходи планирани су у 2023.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.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА		Реализација 2021	План 01.01-31.12.22	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.	План 01.01-31.12.23	План 2023/План 2022	План 2023/Процена 2022
1	Трошкови материјала		193,737,035.78	238,550,000.00	195,600,000.00	259,400,000.00	108.74	132.62
	1.1.	Утрошени материјал за текуће одржавање	24,566,582.87	45,000,000.00	35,000,000.00	45,000,000.00	100.00	128.57
	1.2.	Стручна литература	417,580.91	700,000.00	500,000.00	800,000.00	114.29	160.00
	1.3.	Канцеларијски материјал	1,524,030.53	2,300,000.00	1,700,000.00	2,800,000.00	121.74	164.71
	1.4.	Утрошени остали материјал	1,611,770.64	1,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	100.00	150.00
	1.5.	Трошкови горива и енергије	164,044,025.16	187,250,000.00	157,250,000.00	207,500,000.00	110.81	131.96
	1.5.1.	Гориво и мазиво	1,746,093.48	2,250,000.00	2,250,000.00	2,500,000.00	111.11	111.11
	1.5.2.	Електрична енергија	22,944,342.43	30,000,000.00	25,000,000.00	45,000,000.00	150.00	180.00
	1.5.3.	Топлотна енергија (пара)	139,353,589.25	155,000,000.00	130,000,000.00	160,000,000.00	103.23	123.08
	1.6.	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1,573,045.67	1,800,000.00	150,000.00	1,800,000.00	100.00	1,200.00
2	Трошкови зарада и накнада		134,566,244.62	156,789,032.00	145,384,185.34	178,457,639.00	113.82	122.75
	2.1.	Трошкови зарада и накнада зарада	99,715,878.89	119,314,054.00	106,569,934.00	134,217,349.00	112.49	125.94
	2.2.	Трошкови пореза и допр. на зараде и накн. зарада на терет послодав.	16,573,084.34	19,865,790.00	17,211,044.34	21,676,102.00	109.11	125.94
	2.3.	Трошкови накнада	9,127,273.48	4,434,188.00	10,532,188.00	9,034,188.00	203.74	85.78
	2.3.1.	Уговори о делу	449,969.56	500,000.00		500,000.00	100.00	
	2.3.2.	Привремени и повремени послови	7,440,664.08	2,400,000.00	9,228,000.00	7,200,000.00	300.00	78.02
	2.3.3.	Трош. накнада физ. лицима по осн. остал. угов.	10,224.72	300,000.00	70,000.00	100,000.00	33.33	142.86
	2.3.4.	Надзорни одбор	1,226,415.12	1,234,188.00	1,234,188.00	1,234,188.00	100.00	100.00
	2.4.	Остала лична примања	1,955,193.43	3,775,000.00	2,311,019.00	3,930,000.00	104.11	170.05
	2.4.1.	Отпремнине	897,169.12	2,000,000.00	1,100,000.00	2,000,000.00	100.00	181.82
	2.4.2.	Јубиларне награде	755,024.31	1,275,000.00	711,019.00	1,430,000.00	112.16	201.12
	2.4.3.	Давања пакетића деци запослених	303,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
	2.5.	Помоћ запосленима-солидарна	5,236,451.75	7,000,000.00	7,000,000.00	7,200,000.00	102.86	102.86

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

	2.6.	Накнаде трошкова запосленима		1,958,362.73	2,400,000.00	1,760,000.00	2,400,000.00	100.00	136.36
	2.6.1.	Превоз		1,817,842.73	2,200,000.00	1,640,000.00	2,200,000.00	100.00	134.15
	2.6.2.	Дневнице		140,520.00	200,000.00	120,000.00	200,000.00	100.00	166.67
3	Трошкови производних услуга			57,225,808.14	65,310,000.00	65,030,000.00	70,290,000.00	107.63	108.09
	3.1.	Трошкови транспортних услуга		8,547,131.84	8,500,000.00	7,500,000.00	9,000,000.00	105.88	120.00
	3.2.	Трошкови услуга одржавања		44,545,883.11	51,500,000.00	52,800,000.00	53,500,000.00	103.88	101.33
	3.2.1.	Услуга инвестиционог одржавања		39,834,159.58	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	100.00	100.00
	3.2.2.	Сервис основних средстава		3,686,703.33	5,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	140.00	100.00
	3.2.3.	Одржавање возила		1,025,020.20	1,500,000.00	800,000.00	1,500,000.00	100.00	187.50
	3.3.	Трошкови коришћења пословног простора		2,772,590.04	3,300,000.00	2,800,000.00	5,000,000.00	151.52	178.57
	3.4.	Трошкови рекламе и пропаганде		459,400.00	690,000.00	690,000.00	690,000.00	100.00	100.00
	3.5.	Трошкови осталих услуга		900,803.15	1,320,000.00	1,240,000.00	2,100,000.00	159.09	169.35
	3.5.1.	Комуналне услуге		148,514.26	250,000.00	170,000.00	500,000.00	200.00	294.12
	3.5.2.	Накнада коришћења ауто пута		62,171.00	70,000.00	70,000.00	100,000.00	142.86	142.86
	4.5.3.	Трошкови информисања		690,117.89	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	150.00	150.00
4	Трошкови амортизације			99,846,310.98	95,000,000.00	110,000,000.00	115,000,000.00	121.05	104.55
5	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених			3,773,466.03	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00	100.00
6	Нематеријални трошкови			13,472,307.37	23,600,000.00	20,991,500.00	27,700,000.00	117.37	131.96
	6.1.	Трошкови непроизводних услуга		8,419,280.57	16,500,000.00	15,141,500.00	19,900,000.00	120.61	131.43
	6.1.1.	Ревизија финансијских извештаја		160,000.00	200,000.00	175,000.00	200,000.00	100.00	114.29
	6.1.2.	Адвокатске услуге		0.00	100,000.00		100,000.00	100.00	
	6.1.3.	Консалтинг услуге		264,000.00	1,400,000.00	250,000.00	1,000,000.00	71.43	400.00
	6.1.4.	Здравствене услуге		9,600.00	2,100,000.00	1,006,000.00	100,000.00	4.76	9.94
	6.1.5.	Обезбеђење просторија		3,237,145.00	3,000,000.00	3,000,000.00	9,000,000.00	300.00	300.00
	6.1.6.	Стручно образовање запослених-лиценце стру		103,000.00	200,000.00	110,500.00	200,000.00	100.00	181.00
	6.1.7.	Стручно образовање запослених-обука запосл		30,750.00	200,000.00		200,000.00	100.00	
	6.1.8.	Семинари и саветовања		723,013.32	800,000.00	800,000.00	1,100,000.00	137.50	137.50
	6.1.9.	Одржавање постојећег софтвера		3,081,764.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,500,000.00	116.67	116.67
	6.1.10.	Остале непроизводне услуге		129,480.00	500,000.00	1,800,000.00	500,000.00	100.00	27.78
	6.1.11.	Предујам приватног извршитеља		680,528.25	5,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00	80.00	80.00
	6.2.	Трошкови репрезентације		764,819.91	600,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	166.67	100.00
	6.3.	Трошкови премије осигурања		926,459.20	1,200,000.00	1,200,000.00	1,500,000.00	125.00	125.00
	6.3.1.	Некретнине, постројења и опрема		234,241.70	300,000.00	300,000.00	600,000.00	200.00	200.00
	6.3.2.	Возила		315,740.04	400,000.00	400,000.00	400,000.00	100.00	100.00
	6.3.3.	Лица		376,477.46	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
	6.4.	Трошкови платног промета		1,075,268.75	1,500,000.00	1,100,000.00	1,500,000.00	100.00	136.36

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

	6.5.	Трошкови чланарина	606,120.00	800,000.00	550,000.00	800,000.00	100.00	145.45
	6.6.	Трошкови пореза	747,585.79	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	100.00
	6.7.	Остали нематеријални трошкови	932,073.15	1,800,000.00	800,000.00	1,800,000.00	100.00	225.00
	6.7.1.	Огласи за тендер	214,400.00	700,000.00	200,000.00	700,000.00	100.00	350.00
	6.7.2.	Таксе	633,742.15	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00	100.00	200.00
	6.7.3.	Остали нематеријални трошкови	83,931.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00	100.00
7	Финансијски расходи		94.77	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
8	Остали расходи		88,843,876.01	25,700,000.00	32,600,000.00	27,200,000.00	105.84	83.44
	8.1.	Губици по основу расход.и отписа	137,440.53	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00	100.00
	8.2.	Мањкови	1,679,108.67	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00	100.00
	8.3.	Директни отпис потраживања	861,791.74	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
	8.4.	Расходовање залиха, материјала и робе	949,303.19	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00
	8.5.	Остали непоменути расходи	2,417,538.40	2,500,000.00	9,400,000.00	4,000,000.00	160.00	42.55
	8.5.1.	Казне за прив.преступе и прекрш.	0.00	100,000.00	6,800,000.00	1,300,000.00	1,300.00	19.12
	8.5.2.	Спонзорство и донације	900,000.00	900,000.00	900,000.00	1,200,000.00	133.33	133.33
	8.5.3.	Остали непоменути расходи	1,517,538.40	1,500,000.00	1,700,000.00	1,500,000.00	100.00	88.24
	8.6.	Обезвређ. потраж.и крат.финан.пласмана	82,190,194.83	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
	8.7.	Расходи по основу ипр.грешака из ранијих год.	608,498.65					
	Укупно:		591,465,143.70	605,554,032.00	570,210,685.34	678,652,639.00	112.07	119.02

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Р. бр.	Позиција	Реализација 2021	План 01.01.-31.12.22	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.	План 01.01.-31.12.23	План 2023/План 2022	План 2023/Проце на 2022
1	Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту (пара)	525,478,684.38	550,000,000.00	509,800,000.00	580,000,000.00	105.45	113.77
2	Приходи по основу укинутих одложених прихода и примљених донација	433,194.10	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	100.00
3	Остали пословни приходи (приходи од прикључка)	56,215,929.74	50,000,000.00	45,000,000.00	74,000,000.00	148.00	164.44
4	Финансијски приходи (приходи од камата)	5,087,024.62	7,000,000.00	7,000,000.00	10,250,000.00	146.43	146.43
5	Остали приходи	3,238,517.14	3,000,000.00	2,000,000.00	3,500,000.00	116.67	175.00
6	Приходи од уклађивања вредности потраж. крат.пласмана	45,603,724.07	13,000,000.00	7,000,000.00	13,150,000.00	101.15	187.86
У к у п н о:		636,057,074.05	623,500,000.00	571,300,000.00	681,400,000.00	109.29	119.27

Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту

Ови приходи процењени су у 2023. години на износ од 580.000.000 динара. Повећање у односу на претходну годину је резултат повећаног броја нових корисника .

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 31.08.2020. године, Надзорни одбор ЈП „Топлификација“ Пожаревац усвојио Одлуку о ценама топлотне енергије за купце прикључене на систем даљинског грејања - грејање сезона 2020/2021 година која је усвојена од стране Скупштине града Пожареваца број 011-06-168/2020-10 од 9.октобра 2020.године. Наведене цене услуга грејања примењују се од 01.10.2020.године. Формиране су на основу Тарифног система и Уредбе о методологији за одређивање цена крањег купца топлотном енергијом.

Износи тарифа за појединачне тарифне елементе износе:

1. Тарифни елемент „ЕНЕРГИЈА“

$T_{\phi 11}$ – цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на заједничком мерачу за стамбени простор:

0,78 дин/kWh;

$T_{\phi 12}$ – цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на уређају за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места за стамбени простор:

0,86 дин/kWh;

$T_{\phi 13}$ – цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на заједничком мерачу за пословни простор:

0,97 дин/kWh;

$T_{\phi 14}$ – цена за јединицу количине испоручене топлотне енергије измерене на уређају за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места за пословни простор:

1,07 дин/kWh;

2. Тарифни елемент „ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА“

$T_{\phi 21}=T_{\phi 22}$ – цена за јединицу грејане површине за стамбени простор:

370,44 дин/м²/год = 30,87 дин/м²/мес

$T_{\phi 23}=T_{\phi 24}$ – цена за јединицу грејане површине за пословни простор:

463,05 дин/м²/год = 38,59 дин/м²/мес

$T_{\phi 211}=T_{\phi 221}$ – цена за јединицу инсталисане снаге за стамбени простор:

2395,27 дин/kW/год = 199,61 дин/kW/мес

$T_{\phi 231}=T_{\phi 241}$ – цена за јединицу инсталисане снаге за пословни простор:

2994,08 дин/kW/год = 249,51 дин/kW/мес

3. Тарифни елемент „ОЧИТАВАЊЕ“

$T_{\phi 3}$ – цена читавања и расподеле испоручене топлотне енергије за стамбени и пословни простор:

30,00 дин/место расподеле/читавање;

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/м²). Овакав начин обрачуна примењује се само код једног броја ИТПС.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Табела: Цена топлотне енергије за крајњег купца

ТАРИФНЕ ГРУПЕ (Т _г)	НАЧИН МЕРЕЊА	ТАРИФНИ ЕЛЕМЕНТИ (Т _е)		
		Т _{е1} ЕНЕРГИЈА	Т _{е2} ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА	Т _{е3} ОЧИТАВАЊЕ
Т _{г1} – „Стамбени простор“	Т _{м1} – заједнички мерач	Т _{ф11} = 0,78 [дин/kWh]	Т _{ф21} = 370,44 [дин/м ²] Т _{ф211} = 2.395,27 [дин/kW]	
	Т _{м2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	Т _{ф12} = 0,86 [дин/kWh]	Т _{ф22} = 370,44 [дин/м ²] Т _{ф221} = 2.395,27 [дин/kW]	Т _{ф3} = 30,00 [дин/место расподеле/очитавање]
Т _{г2} – „Пословни простор“	Т _{м1} – заједнички мерач	Т _{ф13} = 0,97 [дин/kWh]	Т _{ф23} = 463,05 [дин/м ²] Т _{ф231} = 2.994,08 [дин/kW]	
	Т _{м2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	Т _{ф14} = 1,07 [дин/kWh]	Т _{ф24} = 463,05 [дин/м ²] Т _{ф241} = 2.994,08 [дин/kW]	Т _{ф3} = 30,00 [дин/место расподеле/очитавање]

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. године. Оприходовани су са 4,84% годишње а у 2014 и 2015. години 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.години приходи од прикључка књиже се на приходе текућег периода тј. у целом износу се оприходују.

На основу члана 38. Статута ЈП Топлификација Пожаревац на 24. Седници 30.10.2019.године Надзорни одбор ЈП Топлификација доноси и усваја Одлуку о накнадама за прикључење на топлификациони систем града Пожаревац на основу Одлуке о Методологији за утврђивање трошкова прикључка на топлификациони систем бр. 7314-4а од 30.10.2019 године:

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

1. Накнада за прикључење објекта на дистрибутивну мрежу у износу од 13.250.00 дин/kW без обрачунатог ПДВ-а.
2. Накнада за прикључење објекта на преносну мрежу у износу од 9.680,00 дин/kW без обрачунатог ПДВ-а.
3. Накнада за прикључење станова на дистрибутивну мрежу у износу од 13.250.00 дин/kW без обрачунатог ПДВ-а.
4. Накнада трошкова за прикључење за објекте који се прикључују на преносну или дистрибутивну мрежу у случајевима када дужина трасе прикључка већа од 12 m од дефинисаног места прикључења на заједничку преносну или дистрибутивну мрежу,увечава се за трошкове градње дела прикључног вреловода или топловода за дужину преко 12 m.

Назив пречник прикључног топловода	Јединични трошкови изградње прикључног топловода
DN 20	7.610.00
DN 25	8.023.00
DN 32	8.710.00
DN 40	9.082.00
DN 50	10.702.00
DN 65	14.335.00
DN 80	17.039.00
DN 100	22.098.00
DN 125	26.102.00

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 услуге које ЈП „Топлификација“ пружа трећим лицима (издавање техничких услова, сагласности на трасе других предузећа, пражњење инсталација по захтеву корисника, итд), као и накнаде штете од физичких и правних лица.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

ТРОШКОВИ УСЛУГА ИЗДАВАЊА УСЛОВА

A. Izdavanje uslova za projektovanje i priključenje objekata na sistem daljinskog grejanja:

Naziv	Klasifikacioni brojevi	Kategorija	Dodatni kriterijum	Cena dinara	PDV dinara	Ukupno dinara
ZGRADE	I					
STAMBENE ZGRADE	11					
STAMBENE ZGRADE	111011, 112111, 112211	A	Do 100 m ²	1.000,00	200,00	1.200,00
STAMBENE ZGRADE	111011, 112111, 112211		Od 100 do 200 m ²	1.500,00	300,00	1.800,00
STAMBENE ZGRADE	111011, 112111, 112211		Preko 200 m ²	2.500,00	500,00	3.000,00
STAMBENE ZGRADE	111012, 112112, 112212, 111021, 112121, 112221, 113001	B	-	3.500,00	700,00	4.200,00
STAMBENE ZGRADE	111013, 112113, 112213, 111022, 112122, 112222, 113002	V	-	5.000,00	1.000,00	6.000,00
NESTAMBENE ZGRADE	12					
NESTAMBENE ZGRADE	121111, 121113, 121201, 122011, 125101, 127222	B	Do 100 m ²	1.500,00	300,00	1.800,00
NESTAMBENE ZGRADE	121111, 121113, 121201, 122011, 125101, 127222		Preko 100 m ²	3.500,00	700,00	4.200,00
NESTAMBENE ZGRADE	121112, 121114, 121202, 122012, 122022, 123002, 124110, 124121, 124122, 124131, 124132, 124133, 124141, 124142, 124151, 124160, 124170, 124210, 125102, 125103, 126101, 126102, 126103, 126104, 126201, 126202, 126310, 126321, 126322, 126331, 126332, 126333, 126340, 126351, 126352, 126411, 126412, 126413, 126414, 126415, 126416, 126421, 126422, 126423, 126430, 126500, 127210, 127221, 127223, 127410	V	-	7.000,00	1.400,00	8.400,00
NAPOMENA: Kada se zahtevi za izdavanje lokacijskih uslova podnose organizovano preko ovlašćenog predstavnika zone, u cilju dobijanja uslova za projektovanje i priključenja objekata na lokacijama na kojima je Programom poslovanja JPT predviđeno proširenje sistema i priključenje novih Kupaca, ne naplaćuju se troškovi usluga izdavanja uslova.						

B. Izdavanje uslova i obeležavanje trase podzemnih vodova na terenu za potrebe projektovanja objekata:

Naziv	Klasifikacioni brojevi	Kategorija	Dodatni kriterijum	Cena dinara	PDV dinara	Ukupno dinara
OSTALE GRADEVINE	2					
SAOBRAĆAJNA INFRASTRUKTURA	211111, 211112, 211121, 211122, 211201, 211202, 212101, 212102, 212211, 212212, 212213, 212221, 212222, 213001, 213002, 214101, 214102, 214103, 214201, 214202, 214203, 215111, 215112, 215113, 215120, 215130, 215201, 215202, 215301, 215302, 215303	G	Do 100 m ucrtane trase	3.500,00	700,00	4.200,00
			Preko 100 m ucrtane trase	4.500,00	900,00	5.400,00
CEVOVODI, KOMUNIKACIONI I ELEKTRIČNI VODOVI	221111, 221112, 221121, 221122, 221130, 221210, 221220, 221300, 221411, 221412, 221420, 222100, 222210, 222220, 222230, 222311, 222312, 222320, 222330, 222410, 222420, 222431, 222432	G	Do 100 m ucrtane trase	3.500,00	700,00	4.200,00
			Preko 100 m ucrtane trase	4.500,00	900,00	5.400,00
SLOŽENE INDUSTRIJSKE GRADEVINE	230101, 230102, 230201, 230202, 230203, 230301, 230302, 230303, 230400	G	Do 100 m ucrtane trase	3.500,00	700,00	4.200,00
			Preko 100 m ucrtane trase	4.500,00	900,00	5.400,00
OSTALE NEPOMENUTE GRADEVINE	241100, 241210, 241221, 241222, 242001, 242002, 242003	G	Do 100 m ucrtane trase	3.500,00	700,00	4.200,00
			Preko 100 m ucrtane trase	4.500,00	900,00	5.400,00
NAPOMENA: Navedene cene ne odnose se na uslove koji se izdaju na zahtev drugih Javnih preduzeća sa kojima JPT ima potpisan sporazum o međusobnom izdavanju uslova i obeležavanju trasa.						

JP "ТОПЛИФИКАЦИЈА"
ПОЖАРЕВАЦ

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

Не односи се на пренешене уговорена средства из 2019.године за које су одређена 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.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених 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 01.01-31.12.2023. године				
	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.).

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	83,639,152	74,705,524	16,354,369	39,975,177	63,211,910	94,086,362
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119,314,054	106,569,934	23,330,056	57,025,930	90,173,909	134,217,349
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	139,179,844	123,780,978	27,097,861	66,235,620	104,736,999	155,893,455
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	82	75	82	82	82	82
4.1.	- на неодређено време	77	74	81	81	81	81
4.2.	- на одређено време	5	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	500,000	0	500,000	500,000	500,000	500,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	0	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,400,000	9,228,000	1,400,000	3,500,000	5,600,000	7,200,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	12	7	7	7	7
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	70,000	100,000	100,000	100,000	100,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,234,188	1,234,188	514,245	514,245	822,792	1,234,188
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,200,000	1,640,000	750,000	1,200,000	1,700,000	2,200,000
20	Дневнице на службеном путу	200,000	120,000	70,000	150,000	170,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2,000,000	1,100,000	500,000	1,500,000	2,000,000	2,000,000
23	Број прималаца отпремнине	3	2	1	2	3	5
24	Јубиларне награде	1,275,000	711,019	0	110,000	990,000	1,430,000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	6	0	1	9	12
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	7,000,000	7,000,000	4,500,000	5,500,000	6,500,000	7,000,000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500,000	0	0	0	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,200,000	910,500	450,000	900,000	1,200,000	1,500,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 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 **2023.** годину процењује се добитак у износу од **2.747.361** динара (**пре опорезивања**). Посматрајући планиране трошкове у износу од 678.652.639 динара и планиране приходе у износу од 681.400.000 динара. Исказана **планирана добит износи 1.167.628,43 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 2023. Годину усмериће се оснивачу (процењени износ **583.814,22** динара).

НЕТО резултат	
2008. добитак	1.447.493,40
2009. добитак	3.382.644,91
2010. добитак	17.990.489,00
2011. добитак	41.382.609,17
2012. добитак	4.980.129,00
2013. добитак	53.565.636,64
2014. добитак	110.828.477,40
2015. добитак	97.304.388,47
2016. добитак	250.471.182,70
2017. добитак	62.757.739,49
2018. губитак	11.520.068,71
2019. губитак	16.143.434,26
2020. добитак	58.690.970,27
2021. добитак	37.537.825,98

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

На основу чл. 24 Закона о раду (Сл. гл.РС 24/05,61/05,54/09,32/2013 и 75/2014, 113/17, 95/18),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, 95/18) 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 и Одлуке о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Пожаревац за 2019.годину број 011-06-86/2019-10 од 14.јуна 2019.године 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 начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (Сл.гласник РС бр.68/15 и 81/16 одлука УС, 95/18), 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 99/2016,113/17,95/18,31/19,72/19,149/2020,118/2021), Закон о раду (Сл.гл.РС 24/2005,61/2005,54/2009,32/2013,75/2014 и 13/2017 УС, 95/18), Колективни уговор, Уговор о раду, Закључци Владе, Закон о јавним предузећима(Сл.гласник РС 15/2016 и 88/2019),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.159/20).

Планирана маса средстава за масу зарада за 2023.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 2023.годину са пројекцијама за 2024.и 2025. годину и Смерница за изграду годишњих програма пословања за 2023.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2023-2025.године.

Јавно предузеће „Топлификација“ доследно примењује одредбе Закона о јавним предузећима, и у припреми и изради годишњег програма пословања и финансијског плана за 2023.годину, пошло је од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе.

Зараде у јавним предузећима више се не 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 јер је наведени Закон укинут почетком 2020.године. Средства за зараде у 2023. години, планирају се у складу са

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

наведеним прописима, као и у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2023. 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.

Усвојен је Закон о престанку важења Закона о умањењу Закон и ступио на снагу 1.јануара 2020.године. По усвајању Закона добијено је детаљније образложење о начину исплата зарада и могућностима корекција елемената за утврђивање зарада изменом општег акта послодавца и да ли ће то бити могуће и начину утврђивања основне зараде. Од 01.јануара 2020.године није било умањења ни уплате разлике у буџет Републике Србије. Како Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада престао да важи, основни елементи за обрачун зарада (цена рада и коефицијенти) због члана 4. номинално су били замрзнати на нивоу новембра 2014.године. Како овај Закон више не важи, а ни у једном другом пропису или документу зараде се не ограничавају ни спомињу, јавна предузећа појединачне зараде и масу зарада за 2023.годину могу планирати и исплаћивати према Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023.годину Владе Републике Србије. Просечна зарада по свим категоријама запослених може се увећати за највише 12,5%.

Програмом пословања ЈП „Топлификација“ за 2023.годину установљена је маса средстава за зараде у износу од **134.217.349** динара за просечно **82** запослена. Основа је исплаћена бруто 1 зарада за октобар 2022.године под претпоставком да су сви радили, помножено са 12 месеци и увећано за износ минулог рада. Сагласно Анексу III Посебног колективног уговора увећавају се примања запослених за 33000 динара нето на годишњем нивоу (сваком раднику ће регрес бити увећан за 2.750 динара нето). 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 82 радника. Укупна бруто зарада са доприносима на терет послодавца износи **155.893.451** динара. Укупна маса потребна за исплату зарада запослених планирана је за 82 радника, што је у складу са бројем систематизованих радних места.

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 2023. 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 временаведеног 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. Послодавац је по члану 63 Колективног уговора одредио дежурство ван радног времена (пасивно дежурство) у току грејне сезоне. Запослени има право на накнаду за сваких 24 часа пасивног дежурства у висини од 5 часова вредности његове основне зараде. На основу пројекције за 2023.годину одређен је износ пасивног дежурства који се налази у пројектованој маси.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Пројектовану масу зарада планирали смо на основу исплаћене масе зараде по месецима, исплаћене у 2022.години, закључно са октобром 2022. са пројекцијама за новембар и децембар 2022.године. Наведену масу кориговали смо за тренутни број радника. Планирана маса за 2022. годину коришћена је као основа, са планираним износима за рад на државни и верски празник, годишње одморе, рад недељом и трећу смену.

На основу члана 155. Колективног уговора ЈП „Топлификација“ (топли оброк) запослени има право за трошкове исхране у току рада, ако послодавац ово право није обезбедио на други начин. Месечна накнада за исхрану у току рада из става 1. овог члана исплаћује се по истеку месеца истовремено са коначном исплатом зараде, на основу присуства на раду запосленог за текући месец. Висина накнаде трошкова за исхрану у току рада износи 20% просечне зараде износи 20% просечне зараде у Граду Пожаревцу по објављеном податку Републичког завода за статистику.

На основу члана 156. Колективног уговора ЈП „Топлификација“ (регрес) за коришћење годишњег одмора се исплаћује 1/12 месечно у висини просечно исплаћене нето зараде по последњем објављеном податку Републичког завода за статистику из децембра претходне године. Републички завод за статистику ће децембарску зараду објавити крајем фебруара 2023.године, па зато напомињемо да ће регрес бити исплаћен у складу са важећим подацима од фебруара 2023.године. **Вредност бода** се обрачунава по обрасцу: број бодова=коэффициент основне зараде *700 Након престанка важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других примања јавних средстава вредност бода у ЈП „Топлификација“ износи 34,46 динара и она се примењује од јануара 2022.године. **Основна зарада** се обрачунава по обрасцу. Број бодова * вредност бода. У току 2023.године кориговаће се вредност бода.

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.

На дан 31.12.2022.године у ЈП „Топлификација“ запослено је 75 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 и COVID боловања, породилска одуства која 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 2023.години у односу на пројектовану у 2022. години разликује за проценат повећања минулог рада, топлог obroка и регреса, а основна зарада је промењена 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 2023.ГОДИНУ

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
	МЕНАџМЕНТ					
1	Директор	1	1	1		1
2	Извршни директор техничких послова, развоја и инвестиција	1	1	1	1	
3	Извршни директор економских, правних и комерцијалних послова	1	1	1	1	
	ПОСЛОВНИ СИСТЕМ					
4	Руководилац	1	1	1	1	
	ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА					
5	Руководилац финансијске службе	1	1	1	1	
6	Одељење рачуноводства са књиговодством	5	5	5	5	
7	Одељење јавних набавки	3	3	3	3	
8	Одељење финансијске оперативе	3	3	3	3	
	Ревизор	1	1	1	1	
	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА					
	Руководилац комерцијалне службе	1	1	1	1	
	Одељење магацина	4	4	4	4	
	Одељење послова и односа са купцима	5	5	5	5	
	Одељење продаје и фактурисања	2	2	2	2	
	ПРАВНА СЛУЖБА					
	Руководилац правне службе	1	1	1	1	
	Одељење општих заједничких и	7	7	7	7	
	Одељење имовинско правни послови,	3	3	2	2	
	Одељење информатичких технологија и развоја	1	1	1	1	

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

	ТЕХНИЧКИ СИСТЕМ					
	Руководилац техничког система	1	1	1	1	
	СЛУЖБА ПДО					
	Руководилац службе ПДО	1	1	1	1	
	Главни електро инжењер ПДО	1	1	1	1	
	Главни машински инжењер ПДО	1	1	0	0	
	Машинско одељење ПДО	16	16	13	13	
	Електро одељење ПДО	7	7	6	6	
	Одељење диспечера	4	4	4	4	
	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА					
	Руководилац службе инвестиција	1	1	0	0	
	Главни инжењер пројектовања	1	1	1	0	
	Главни инжењер надзора	1	1	1	1	
	Машинско одељење инвестиција	6	6	5	5	
	Грађевинско одељење	3	3	2	3	
	УКУПНО:	84	84	75	74	1

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

• Људски(кадровски) ресурси

Структура запослених дата је по следећим критеријумима:

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	23	26	3	3
2	ВС	7	7		
3	ВКВ	7	7		
4	ССС	25	29		
5	КВ	7	7		
6	ПК	3	3		
7	НК	3	3		
УКУПНО		75	82	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	9	6
3	40 до 50	25	28
4	50 до 60	35	24
5	Преко 60	5	23
УКУПНО		75	82
Просечна старост		51/5/0	

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	51	54	1	1
2	Женски	24	28	2	2
УКУПНО		75	82	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	2	4
2	5 до 10	4	2
3	10 до 15	5	7
4	15 до 20	18	21
5	20 до 25	12	8
6	25 до 30	13	12
7	30 до 35	13	15
8	Преко 35	8	13
УКУПНО		75	82

Просечан радни стаж запослених у ЈП „Топлификација“ је **24** године.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	75		Стање на дан 30.06.2023. године	82
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	82		Стање на дан 30.09.2022. године	82
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	82		Стање на дан 30.09.2022. године	82
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	82		Стање на дан 31.12.2023. године	82

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2021.	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	76	8,977,044	118,119	72	8,352,720	116,010	1	41,525	41,525	3	582,800	194,267
II	75	9,567,928	127,572	72	9,006,687	125,093	0	0	0	3	561,240	187,080
III	76	8,613,672	113,338	72	7,994,746	111,038	1	90,374	90,374	3	528,553	176,184
IV	76	9,246,126	121,660	72	8,598,652	119,426	1	99,245	99,245	3	548,229	182,743
V	76	9,236,747	121,536	72	8,557,698	118,857	1	100,451	100,451	3	578,597	192,866
VI	76	8,563,696	112,680	72	7,911,096	109,876	1	95,853	95,853	3	556,747	185,582
VII	76	8,409,376	110,650	72	7,765,760	107,858	1	95,221	95,221	3	548,395	182,798
VIII	76	8,981,520	118,178	72	8,340,254	115,837	1	94,388	94,388	3	546,878	182,293
IX	76	8,838,920	116,302	72	8,179,535	113,605	1	98,459	98,459	3	560,926	186,975
X	75	8,534,905	113,799	71	7,910,193	111,411	1	94,780	94,780	3	529,931	176,644
XI	75	8,800,000	117,333	71	8,100,000	114,085	1	100,000	100,000	3	600,000	200,000
XII	75	8,800,000	117,333	71	8,100,000	114,085	1	100,000	100,000	3	600,000	200,000
УКУПНО		106,569,934			98,817,341			1,010,296			6,742,296	
ПРОСЕК												

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2022.	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	82	11,470,028	139,878	79	10,770,028	136,329	0	0	0	3	700,000	233,333
II	82	11,860,028	144,634	79	11,160,028	141,266	0	0	0	3	700,000	233,333
III	82	11,127,923	135,706	79	10,427,923	131,999	0	0	0	3	700,000	233,333
IV	82	11,327,923	138,145	79	10,627,923	134,531	0	0	0	3	700,000	233,333
V	82	11,240,028	137,074	79	10,540,028	133,418	0	0	0	3	700,000	233,333
VI	82	11,110,028	135,488	79	10,410,028	131,773	0	0	0	3	700,000	233,333
VII	82	10,927,923	133,267	79	10,227,923	129,467	0	0	0	3	700,000	233,333
VIII	82	11,110,028	135,488	79	10,410,028	131,773	0	0	0	3	700,000	233,333
IX	82	10,840,860	132,206	79	10,140,860	128,365	0	0	0	3	700,000	233,333
X	82	11,040,860	134,645	79	10,340,860	130,897	0	0	0	3	700,000	233,333
XI	82	11,120,860	135,620	79	10,420,860	131,910	0	0	0	3	700,000	233,333
XII	82	11,040,860	134,645	79	10,340,860	130,897	0	0	0	3	700,000	233,333
УКУПНО		134,217,349			125,817,349						8,400,000	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	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	82	13,322,438	162,469	79	12,506,938	158,316	0	0	0	3	815,500	271,833
II	82	13,775,423	167,993	79	12,959,923	164,050	0	0	0	3	815,500	271,833
III	82	12,925,083	157,623	79	12,109,583	153,286	0	0	0	3	815,500	271,833
IV	82	13,157,383	160,456	79	12,341,883	156,226	0	0	0	3	815,500	271,833
V	82	13,055,293	159,211	79	12,239,793	154,934	0	0	0	3	815,500	271,833
VI	82	12,904,298	157,369	79	12,088,798	153,023	0	0	0	3	815,500	271,833
VII	82	12,692,783	154,790	79	11,877,283	150,345	0	0	0	3	815,500	271,833
VIII	82	12,904,298	157,369	79	12,088,798	153,023	0	0	0	3	815,500	271,833
IX	82	12,591,659	153,557	79	11,776,159	149,065	0	0	0	3	815,500	271,833
X	82	12,823,959	156,390	79	12,008,459	152,006	0	0	0	3	815,500	271,833
XI	82	12,916,879	157,523	79	12,101,379	153,182	0	0	0	3	815,500	271,833
XII	82	12,823,959	156,390	79	12,008,459	152,006	0	0	0	3	815,500	271,833
УКУПНО		155,893,455			146,107,455						9,786,000	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	80,900.00	58,600.00	85,700.00	66,000.00
	Највиша зарада	180,000.00	125,000.00	183,000.00	140,625.00
Пословодство	Најнижа зарада	190,000.00	140,000.00	205,000.00	157,500.00
	Највиша зарада	210,000.00	150,000.00	220,000.00	168,750.00

Надзорни одбор

На основу члана 57. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС 15/2016 и 88/19) 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 88/2019) 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 Пожареваца.

Надзорни одбор:

1. доноси дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење
2. доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним 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

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.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

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 Пожареваца. 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 2023.годину предвиђена је у износу од **1.234.188** динара.

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
II	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
III	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IV	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
V	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VIII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IX	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
X	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
УКУПНО	780,000	300,001	240,002		780,000	300,001	240,000	
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
II	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
III	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
IV	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
V	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
VI	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
VII	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
VIII	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
IX	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
X	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
XI	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
XII	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
УКУПНО	1,234,188	474,684	379,752		1,234,188	474,684	379,752	
ПРОСЕК								

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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								

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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								

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ПОЖАРЕВАЦ ЗА 2023.ГОДИНУ

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи 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
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0
од чега за ликвидност				0	0									0	0
од чега за капиталне пројекте				0	0									0	0

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 изради плана јавних набавки приступиће се по усвајању Програма пословања за 2023. 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 35 година), као и делове цевовода и арматуре који се налазе у ревизоним коморама.

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 објект 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.
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 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	капитална улагања		50,000,000	70,000,000	100,000,000	119,721,600
2.	текуће одржавање		25,000,000	47,000,000	63,000,000	84,360,000
3.	инвестиционо одржавање		70,000,000	120,000,000	250,000,000	277,980,000
Укупно добра:			145,000,000	237,000,000	413,000,000	482,061,600
Услуге						
1	капитална улагања		1,500,000	3,000,000	6,000,000	7,590,000
2	текуће одржавање		25,000,000	37,000,000	50,000,000	71,184,000
3	инвестиционо одржавање		0	0	0	0
Укупно услуге:			26,500,000	40,000,000	56,000,000	78,774,000
Радови						
1	капитална улагања		30,000,000	40,000,000	80,000,000	111,576,000
2	текуће одржавање		12,000,000	15,000,000	19,000,000	19,920,000
3	инвестиционо одржавање		40,000,000	80,000,000	95,000,000	102,120,000
Укупно радови:			82,000,000	135,000,000	194,000,000	233,616,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			253,500,000	412,000,000	663,000,000	794,451,600

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 2023. години планира се набавка нових возила. У 2022.години планирана је набавка два теретна возила. Јавна набавка је у току. Замена два возила за потребе службе одржавања. Возила која су предложена за отпис су Škoda Felicia 2001.годиште, Yugo In 2005 годиште и Zastava Poly 2003.годиште. Топлификациони систем се проширио и на село Ћириковац и повећао је пречник интервенције на око 10 км. Број купаца се повећао на 12.003 са тенденцијом раста у наредном периоду. Потребно је за набавку нових возила 6.000.000 динара без ПДВа.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Средства буџетског Фонда за Заштиту животне средине града Пожаревца која су преостала из уговора број уговора износе **97.337 хиљ. динара** и преносе се у 2023.годину. Сопствена средства предвиђена за наредну годину износе **236.371 хиљ.динара** динара.Укупно предвиђена средства за инвестиције за 2023. годину износе **333.708 хиљ. 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 2023.години (Прилог 16)

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	900,000	900,000	400,000	800,000	1,200,000	1,200,000
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	600,000	1,000,000	400,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
6.	Реклама и пропаганда	690,000	690,000	300,000	400,000	550,000	690,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

10.КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За спонзорство, донације, хуманитарне активности и спортске активности планирано је 1.200.000 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

Предлагач:

в.д. Директор ЈП „Топлификација“

Славиша Стојковић, дипл.правник

Председник

Надзорног одбора

Небојша Јочић,дипл.економиста

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2,236,972	1,868,325
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5,500	7,550
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5,500	7,550
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2,231,450	1,860,753
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	650,000	625,303
023	2. Постројења и опрема	0011	1,200,000	1,190,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1,450	45,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	380,000	450
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	22	22
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	22	22
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	27,000	29,460
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	444,587	539,559

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	120,587	145,449
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	120,000	145,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	587	449
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	120,000	42,500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	120,000	42,500
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	50,000	6,500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	50,000	6,500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	150,000	345,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4,000	110
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2,708,559	2,437,344
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	115,000	95,000
	ПАСИВА			

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2,562,939	2,371,424
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,250,000	2,095,700
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	312,939	275,724
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	297,838	274,798
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	15,101	926
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	145,620	65,920
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	8,500	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2,500	1,450
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	120,120	60,620
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	120,000	60,500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	120	120
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	10,000	150
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	10,000	150
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	4,500	3,700
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2,708,559	2,437,344
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	115,000	95,000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	600,500	555,300
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	550,000	509,800
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	550,000	509,800
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	50,500	45,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	585,029	537,606
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	238,550	195,600
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	156,789	145,384
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	119,314	106,570
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19,866	17,211
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17,609	21,603
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	100,000	110,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	63,990	65,030
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	600	600
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	25,100	20,992
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	15,471	17,694
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7,000	7,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7,000	7,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	5
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	5
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	6,995	6,995
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	13,000	7,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	15,000	20,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3,000	2,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	5,700	12,600
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	623,500	571,300
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	605,734	570,211
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	17,766	1,089
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	17,766	1,089
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,665	163
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	15,101	926
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	463,000	505,200
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	420,000	468,500
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,000	1,700
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	40,000	35,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	410,000	363,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	250,000	215,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	160,000	148,000
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	53,000	142,200
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	283,000	55,000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	283,000	55,000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	283,000	55,000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	130,000	7,800
1. Увећање основног капитала	3030	130,000	7,800
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	130,000	7,800
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	593,000	513,000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	693,000	418,000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		95,000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	100,000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	250,000	250,000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	150,000	345,000

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

[illegible]

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	20,000	УТУЖЕЊА, ПРИНУНУДЕ НАПЛАТЕ, ИСКЉУЧЕЊА
ВЕЋИ КВАРОВИ НА МРЕЖИ	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	10,000	ПОПРАВКЕ

НАПОМЕНА:
Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:
Број 1 - Ниска вероватноћа
Број 2 - Умерена вероватноћа
Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:
Број 1 - Низак утицај
Број 2 - Умерен утицај
Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	2,303,677	2,514,367	2,562,939	2,628,445
	Реализација	2,256,516	2,362,819	2,371,424	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-6%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+0%	+11%
Укупна имовина	План	2,465,777	2,592,852	2,708,559	2,735,615
	Реализација	2,354,399	2,430,733	2,437,344	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-6%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+0%	+12%
Пословни приходи	План	510,000	560,500	600,500	654,500
	Реализација	497,007	582,128	555,300	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+4%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+17%	-5%	+18%
Пословни расходи	План	485,244	512,892	585,029	651,447
	Реализација	421,517	502,620	537,606	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-2%	-8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+19%	+7%	+21%
Пословни резултат	План	24,756	47,608	15,471	3,053
	Реализација	75,490	79,508	17,694	-
	% одступања реализације од плана	+205%	+67%	+14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	-78%	-83%
Нето резултат	План	32,768	28,818	15,101	2,748
	Реализација	58,691	37,540	926	-
	% одступања реализације од плана	+79%	+30%	-94%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-36%	-98%	+197%
Број запослених на дан 31.12.	План	82	82	82	82
	Реализација	81	77	75	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5%	-3%	+9%
Просечна нето зарада	План	73,071	78,894	84,999	95,616
	Реализација	65,415	77,487	83,006	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-2%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+18%	+7%	+15%
Инвестиције	План	625,344	347,440	326,256	333,708
	Реализација	243,418	216,642	125,571	-
	% одступања реализације од плана	-61%	-38%	-62%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-11%	-42%	+166%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	-28504	-55252	-108916	-112257
ROA	2	1.54	0.04	0.1
ROE	3	1.59	0.04	0.1
Оперативни новчани ток	98629	245111	142200	213780
Дуг / капитал	0.04	2.93	3.9	3.9
Ликвидност	663,42	981.68	818.51	638.36
% зарада у пословним приходима	25.47	23.11	19.19	27.27

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	488,344	34,822	52,668	0
	Пренето	219,843	183,838	100,703	97,337
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

EBITDA (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.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1,984,072	2,089,122	2,119,272	2,128,092
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	7,500	7,900	8,000	8,500
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	7,500	7,900	8,000	8,500
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1,976,550	2,081,200	2,111,250	2,119,570
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	626,000	630,000	640,000	650,000
023	2. Постројења и опрема	0011	1,150,000	1,200,000	1,200,000	1,250,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	200,000	250,000	270,000	218,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	550	1,200	1,250	1,570
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	22	22	22	22
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	22	22	22	22
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	510,395	553,176	561,784	607,523
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	110,195	162,778	130,878	132,070
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	109,695	162,028	129,678	130,580
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	500	750	1,200	1,490
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	50,000	80,000	65,500	70,000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	50,000	80,000	65,500	70,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	25,000	15,000	14,000	20,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	25,000	15,000	14,000	20,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	325,000	295,000	351,000	385,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	200	398	406	453
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2,494,467	2,642,298	2,681,056	2,735,615
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	115,000	115,000	115,000	115,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2,418,847	2,546,158	2,559,406	2,628,445
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,120,000	2,200,000	2,230,000	2,350,000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	298,847	346,158	329,406	278,445
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	275,697	275,697	275,697	275,697
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	23,150	70,461	53,709	2,748
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12,000	12,000	12,000	12,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12,000	12,000	12,000	12,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	12,000	12,000	12,000	12,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	63,620	84,140	109,650	95,170
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2,500	2,500	2,500	2,500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	55,120	75,140	100,150	85,170
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	55,000	75,000	100,000	85,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	120	140	150	170
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,500	2,000	2,500	3,000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1,500	2,000	2,500	3,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	4,500	4,500	4,500	4,500
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2,494,467	2,642,298	2,681,056	2,735,615
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	115,000	115,000	115,000	115,000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	244,500	435,500	558,500	654,500
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	220,000	400,000	500,000	580,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	220,000	400,000	500,000	580,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	24,500	35,500	58,500	74,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	219,548	364,036	503,987	651,447
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	110,000	160,000	215,000	259,400
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	36,598	81,736	123,237	178,457
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23,330	57,026	90,174	134,217
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,768	9,210	14,563	21,676
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,500	15,500	18,500	22,564
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	28,750	57,500	86,250	115,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	29,500	47,300	57,200	70,290
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	600
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14,700	17,500	22,300	27,700
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	24,952	71,464	54,513	3,053
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3,500	5,500	8,500	10,250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3,500	5,500	8,500	10,250
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2	3	4	5
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	3	4	5
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3,498	5,497	8,496	10,245
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	6,000	8,500	11,200	13,150
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	10,000	13,000	17,000	20,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,500	2,500	3,000	3,500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2,800	4,500	6,500	7,200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	255,500	452,000	581,200	681,400
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	232,350	381,539	527,491	678,652
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	23,150	70,461	53,709	2,748
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	23,150	70,461	53,709	2,748
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	23,150	70,461	53,709	2,748
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	652,000	663,750	672,000	708,780
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	590,000	604,250	606,000	631,780
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,000	1,500	1,000	2,000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	60,000	58,000	65,000	75,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	482,200	495,000	454,200	495,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	160,000	165,000	129,200	170,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	155,000	160,000	160,000	165,000
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	167,200	170,000	165,000	160,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	169,800	168,750	217,800	213,780
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	200	250	200	220
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	200	250	200	220
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	290,000	300,000	295,000	285,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	290,000	300,000	295,000	285,000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	289,800	299,750	294,800	284,780
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	100,000	101,000	103,000	105,000
1. Увећање основног капитала	3030	100,000	101,000	103,000	105,000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	100,000	101,000	103,000	105,000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	752,200	765,000	775,200	814,000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	772,200	795,000	749,200	780,000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			26,000	34,000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	20,000	30,000		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	345,000	325,000	325,000	351,000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	325,000	295,000	351,000	385,000

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
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 01.01-31.12.2023. године				
	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.).

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	83,639,152	74,705,524	16,354,369	39,975,177	63,211,910	94,086,362
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119,314,054	106,569,934	23,330,056	57,025,930	90,173,909	134,217,349
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	139,179,844	123,780,978	27,097,861	66,235,620	104,736,999	155,893,455
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	82	75	82	82	82	82
4.1.	- на неодређено време	77	74	81	81	81	81
4.2.	- на одређено време	5	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	500,000	0	500,000	500,000	500,000	500,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	0	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,400,000	9,228,000	1,400,000	3,500,000	5,600,000	7,200,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	12	7	7	7	7
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	70,000	100,000	100,000	100,000	100,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,234,188	1,234,188	514,245	514,245	822,792	1,234,188
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,200,000	1,640,000	750,000	1,200,000	1,700,000	2,200,000
20	Дневнице на службеном путу	200,000	120,000	70,000	150,000	170,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2,000,000	1,100,000	500,000	1,500,000	2,000,000	2,000,000
23	Број прималаца отпремнине	3	2	1	2	3	5
24	Јубиларне награде	1,275,000	711,019	0	110,000	990,000	1,430,000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	6	0	1	9	12
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	7,000,000	7,000,000	4,500,000	5,500,000	6,500,000	7,000,000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500,000	0	0	0	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,200,000	910,500	450,000	900,000	1,200,000	1,500,000

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
	МЕНАѢМЕНТ					
1	Директор	1	1	1		1
2	Извршни директор техничких послова, развоја и инвестиција	1	1	1	1	
3	Извршни директор економских, правних и комерцијалних послова	1	1	1	1	
	ПОСЛОВНИ СИСТЕМ					
4	ПОСЛОВНОГ	1	1	1	1	
	ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА					
5	Руководилац финансијске службе	1	1	1	1	
6	Одељење рачуноводства са књиговодством	5	5	5	5	
7	Одељење јавних набавки	3	3	3	3	
8	Одељење финансијске оперативе	3	3	3	3	
	Ревизор	1	1	1	1	
	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА					
	Руководилац комерцијалне службе	1	1	1	1	
	Одељење магацина	4	4	4	4	
	Одељење послова и односа са купцима	5	5	5	5	
	Одељење продаје и фактурисања	2	2	2	2	
	ПРАВНА СЛУЖБА					
	Руководилац правне службе	1	1	1	1	
	Одељење општих, заједничких и	7	7	7	7	
	Одељење имовинско правних послова,	3	3	2	2	

	Одељење информационих технологија и развоја	1	1	1	1	
	ТЕХНИЧКИ СИСТЕМ					
	Руководилац техничког система	1	1	1	1	
	СЛУЖБА ПДО					
	Руководилац службе ПДО	1	1	1	1	
	Главни електро инжењер ПДО	1	1	1	1	
	Главни машински инжењер ПДО	1	1	0	0	
	Машинско одељење ПДО	16	16	13	13	
	Електро одељење ПДО	7	7	6	6	
	Одељење диспечера	4	4	4	4	
	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА					
	Руководилац службе инвестиција	1	1	0	0	
	Главни инжењер пројектовања	1	1	1	0	
	Главни инжењер надзора	1	1	1	1	
	Машинско одељење инвестиција	6	6	5	5	
	Грађевинско одељење	3	3	2	3	
	УКУПНО:	84	84	75	74	1

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	23	26	3	3
2	ВС	7	7	3	3
3	ВКВ	7	7	3	3
4	ССС	25	29	3	3
5	КВ	7	7	3	3
6	ПК	3	3	3	3
7	НК	3	3	3	3
УКУПНО		75	82	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	9	6
3	40 до 50	25	28
4	50 до 60	35	24
5	Преко 60	5	23
УКУПНО		75	82
Просечна старост		51/5/0	

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	51	54	1	1
2	Женски	24	28	2	2
УКУПНО		75	82	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	2	4
2	5 до 10	4	2
3	10 до 15	5	7
4	15 до 20	18	21
5	20 до 25	12	8
6	25 до 30	13	12
7	30 до 35	13	15
8	Преко 35	8	13
УКУПНО		75	82

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	75		Стање на дан 30.06.2023. године	82
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	82		Стање на дан 30.09.2022. године	82
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	82		Стање на дан 30.09.2022. године	82
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	82		Стање на дан 31.12.2023. године	82

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	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	76	8,977,044	118,119	72	8,352,720	116,010	1	41,525	41,525	3	582,800	194,267
II	75	9,567,928	127,572	72	9,006,687	125,093	0	0	#DIV/0!	3	561,240	187,080
III	76	8,613,672	113,338	72	7,994,746	111,038	1	90,374	90,374	3	528,553	176,184
IV	76	9,246,126	121,660	72	8,598,652	119,426	1	99,245	99,245	3	548,229	182,743
V	76	9,236,747	121,536	72	8,557,698	118,857	1	100,451	100,451	3	578,597	192,866
VI	76	8,563,696	112,680	72	7,911,096	109,876	1	95,853	95,853	3	556,747	185,582
VII	76	8,409,376	110,650	72	7,765,760	107,858	1	95,221	95,221	3	548,395	182,798
VIII	76	8,981,520	118,178	72	8,340,254	115,837	1	94,388	94,388	3	546,878	182,293
IX	76	8,838,920	116,302	72	8,179,535	113,605	1	98,459	98,459	3	560,926	186,975
X	75	8,534,905	113,799	71	7,910,193	111,411	1	94,780	94,780	3	529,931	176,644
XI	75	8,800,000	117,333	71	8,100,000	114,085	1	100,000	100,000	3	600,000	200,000
XII	75	8,800,000	117,333	71	8,100,000	114,085	1	100,000	100,000	3	600,000	200,000
УКУПНО		106,569,934			98,817,341			1,010,296			6,742,296	
ПРОСЕК												

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023.	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	82	11,470,028	139,878	79	10,770,028	136,329	0	0	0	3	700,000	233,333
II	82	11,860,028	144,634	79	11,160,028	141,266	0	0	0	3	700,000	233,333
III	82	11,127,923	135,706	79	10,427,923	131,999	0	0	0	3	700,000	233,333
IV	82	11,327,923	138,145	79	10,627,923	134,531	0	0	0	3	700,000	233,333
V	82	11,240,028	137,074	79	10,540,028	133,418	0	0	0	3	700,000	233,333
VI	82	11,110,028	135,488	79	10,410,028	131,773	0	0	0	3	700,000	233,333
VII	82	10,927,923	133,267	79	10,227,923	129,467	0	0	0	3	700,000	233,333
VIII	82	11,110,028	135,488	79	10,410,028	131,773	0	0	0	3	700,000	233,333
IX	82	10,840,860	132,206	79	10,140,860	128,365	0	0	0	3	700,000	233,333
X	82	11,040,860	134,645	79	10,340,860	130,897	0	0	0	3	700,000	233,333
XI	82	11,120,860	135,620	79	10,420,860	131,910	0	0	0	3	700,000	233,333
XII	82	11,040,860	134,645	79	10,340,860	130,897	0	0	0	3	700,000	233,333
УКУПНО		134,217,349			125,817,349			0			8,400,000	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023.	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	82	13,322,438	162,469	79	12,506,938	158,316	0	0	0	3	815,500	271,833
II	82	13,775,423	167,993	79	12,959,923	164,050	0	0	0	3	815,500	271,833
III	82	12,925,083	157,623	79	12,109,583	153,286	0	0	0	3	815,500	271,833
IV	82	13,157,383	160,456	79	12,341,883	156,226	0	0	0	3	815,500	271,833
V	82	13,055,293	159,211	79	12,239,793	154,934	0	0	0	3	815,500	271,833
VI	82	12,904,298	157,369	79	12,088,798	153,023	0	0	0	3	815,500	271,833
VII	82	12,692,783	154,790	79	11,877,283	150,345	0	0	0	3	815,500	271,833
VIII	82	12,904,298	157,369	79	12,088,798	153,023	0	0	0	3	815,500	271,833
IX	82	12,591,659	153,557	79	11,776,159	149,065	0	0	0	3	815,500	271,833
X	82	12,823,959	156,390	79	12,008,459	152,006	0	0	0	3	815,500	271,833
XI	82	12,916,879	157,523	79	12,101,379	153,182	0	0	0	3	815,500	271,833
XII	82	12,823,959	156,390	79	12,008,459	152,006	0	0	0	3	815,500	271,833
УКУПНО		155,893,455			146,107,455			0			9,786,000	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	80,900.00	58,600.00	85,700.00	66,000.00
	Највиша зарада	180,000.00	125,000.00	183,000.00	140,625.00
Пословодство	Најнижа зарада	190,000.00	140,000.00	205,000.00	157,500.00
	Највиша зарада	210,000.00	150,000.00	220,000.00	168,750.00

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
II	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
III	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IV	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
V	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VIII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IX	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
X	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
УКУПНО	780,000	300,001	240,002		780,000	300,001	240,000	
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
II	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
III	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
IV	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
V	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
VI	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
VII	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
VIII	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
IX	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
X	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
XI	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
XII	102,849	39,557	31,646	2	102,849	39,557	31,646	2
УКУПНО	1,234,188	474,684	379,752		1,234,188	474,684	379,752	
ПРОСЕК								

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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								

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи 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
Укупно кредитно задужење				0	0							0	0	0	0
од чега за ликвидност				0	0									0	0
од чега за капиталне пројекте				0	0									0	0

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	капитална улагања		50,000,000	70,000,000	100,000,000	119,721,600
2.	текуће одржавање		25,000,000	47,000,000	63,000,000	84,360,000
3.	инвестиционо одржавање		70,000,000	120,000,000	250,000,000	277,980,000
Укупно добра:			145,000,000	237,000,000	413,000,000	482,061,600
Услуге						
1	капитална улагања		1,500,000	3,000,000	6,000,000	7,590,000
2	текуће одржавање		25,000,000	37,000,000	50,000,000	71,184,000
3	инвестиционо одржавање		0	0	0	0
Укупно услуге:			26,500,000	40,000,000	56,000,000	78,774,000
Радови						
1	капитална улагања		30,000,000	40,000,000	80,000,000	111,576,000
2	текуће одржавање		12,000,000	15,000,000	19,000,000	19,920,000
3	инвестиционо одржавање		40,000,000	80,000,000	95,000,000	102,120,000
Укупно радови:			82,000,000	135,000,000	194,000,000	233,616,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			253,500,000	412,000,000	663,000,000	794,451,600

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.	
1	Ширење топлфикационе мреже – Наставак топловода кроз Изворску улицу, изградња преносне топловодне мреже - наставак изградње градске мреже у Изворској улици	2018		7,140	2,381	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало						
						Укупно:						
2	Ширење топлфикационе мреже у насељу Ђириковац - десна страна од пута Пожаревац Костолац	2020		58,652	54,600	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало						
						Укупно:						
3	Изградња дистрибутивне мреже топлотрајне станице 5/65 и 10/65 Влајка Павловића бб	2020		34,822	19,133	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало						
						Укупно:						
4	Дистрибутивна мрежа на локацији 16/60,4/63,5/63 и 11/63 Изворска са улицама Васе Чарапића 30-44, Југовићева 2-52 и 57-85, Изворска 8-24 и 13-21, Данила Киша 1-21 и 2-26, Милоша Црњанског 1-2	2020		14,128	704	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	
						Остало						
						Укупно:						
5	Дистрибутивна мрежа и прикључни топоводи на локацији топлотрајне станице 9/60+11/60 Немање Томића 18	2021		52,668	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	52,668	25,000	35,000	52,668	52,668	
						Остало						
						Укупно:						
6	Прикључни топовод и топлотрајна станица 03/52+07/52+08/52 "Војске Југославије 114"	2022		9,835	0	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	9,835	7,000	9,835	9,835	9,835	
						Остало						
						Укупно:						
7	Дистрибутивна мрежа и прикључни топоводи на локацији топлотрајне станице 03/52+07/52+08/52 "Војске Југославије 114"	2022		64,962	30,125	Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	34,834	20,000	34,834	34,834	34,834	
						Остало						
						Укупно:						
8	Ширење топлфикационе мреже у насељу Ђириковац	2022		55,000	0	Сопствена средства	55,000	31,900	54,175	55,000	55,000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:						
8	Мале локације 2022	2022		100,000	18,628	Сопствена средства	81,371	20,000	40,000	81,371	81,371	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:						
9	Мале локације 2023	2023		100,000	0	Сопствена средства	100,000	20,000	50,000	80,000	100,000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:						
Укупно инвестиције				497,207	125,571		333,708	123,900	223,844	313,708	333,708	

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	900,000	900,000	400,000	800,000	1,200,000	1,200,000
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	600,000	1,000,000	400,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
6.	Реклама и пропаганда	690,000	690,000	300,000	400,000	550,000	690,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0