Број: **3084**

Датум: **15.06.2023. године**

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

пословно име: **ЈП „Топлификација“**

седиште: **Трг Радомира Вујовића 2**

претежна делатност: **35.30**

матични број: **07351682**

ПИБ:**101971396**

ЈБККЈС: **82371**

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

ПОЖАРЕВАЦ, ЈУН 2023.ГОДИНЕ

С А Д Р Ж А Ј

1.ОПШТИ ПОДАЦИ.....3

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....6

8.ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ.....21

10.КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ..... .24

УВОД

Законом о јавним предузећима(„Сл.Гласник РС“, 15/2016 и 88/2019) утврђено је да јавна предузећа доносе годишњи програм пословања за сваку календарску годину и достављају га оснивачу ради давања сагласности.

Програм пословања ЈП „Топлификација“ Пожаревац за 2023. годину, који је усвојио Надзорни одбор 29.11.2022.године 6298-2, прослеђен је градском већу и усвојен на седници Скупштине града 22.12.2022.године Решењем број 011-06-192/2022-7-2).

Руководство ЈП „Топлификација“ сматра да постоје објективни услови за Ребаланс 1 Програма пословања. Овим ребалансом се мења:

1. **Табела трошкова за 2023.годину**

- **Трошкови зарада и накнада**
  - Повећавају се трошкови уговора о делу за 1.000.000 динара
- **Нематеријални трошкови:**
  - Повећавају се трошкови семинара и саветовања за 500.000 динара
  - Повећавају се трошкови репрезентације за 500.000 динара
  - Смањују се трошкови предујма приватног извршитеља у износу од 1.100.000 динара
  - Смањују се трошкови такси за 400.000 динара

- **Остали расходи**
  - Смањују се трошкови директног отписа потраживања за 500.000 динара

2. **Планирана финансијска средства за набавку добара,радова и услуга за 2023.годину**

Повећавају се услуге израде техничке документације за нове локације за 5.000.000 динара, радови за набавку машинских радова, хитне интервеније, машинско-грађевински радови за 7.000.000 динара, додају се радови за потребе инвестиционог одржавања ТЦ, машински и грађевински у износу од 50.000.000 (оквирни споразум на 2 године) и додају се радови на ширењу топлификационе мреже на локацији Кадињача, Словенска, Максима Горког, Ламартинова и Воје Дамјановића за 36.000.000 динара. Одустаје се од радова на замени дотрајалог цевовода положеног у канал од РК-106 до РК-115 (угао Лоле Рибара и Шумадијске)

Наведене измене у Ребалансу 1 су условиле измене: трошкова зарада и накнада које износе 179.457.639 динара (Програмом пословања износиле су 178.457.639), нематеријалних трошкова која износе 27.200.000 динара (Програмом Пословања износили су 27.700.000 динара) и измене осталих расхода који износе 26.700.000 (Програмом пословања износили су 27.200.000).

Укупни трошкови су остали на истом нивоу планирани Програмом пословања, само је коригована структура истих.

Измена је условила измену структуре биланса успеха (само се мењају износи трошкова) без промене финансијског резултата (прилог 5а), трошкови запослених (прилог 7), планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга (прилог 15) и средства за посебне намене (прилог 17)

1- ОПШТИ ПОДАЦИ

Пословно име:	**Јавно предузеће „Топлификација“**
Оснивач:	Град Пожаревац
Директор:	Предраг Јанковић, мастер економиста
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 „Топлфикација“ може да обавља и друге делатности, у складу са Статутом ЈП „Топлификација“, као што су:

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

ЈП "Топлификација" Пожаревац настало је Одлуком о организовању РО у оснивању "Топлификација" Пожаревац у Јавно предузеће "Топлификација" Пожаревац, донете од стране Скупштине општине Пожаревац бр. 02 3804/2 од 22.07.1987. године. (Нова одлука донета је под бројем 01-06/3 од 09.02.2001. године). Скупштина града Пожаревца, 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 Пожаревца, донела је Одлуку

о промени одлуке о оснивању Јавног предузећа „Топлфикација“ 20.03.2013.године број 01-06-21/8.

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

ИМЕ ДИРЕКТОРА ПРЕДУЗЕЋА

Решењем Скупштине града Пожаревца бр. 011-06-39/2023-8-2 о именовању вд директора ЈП "Топлификација" на седници одржаној 15.05.2023.године именован је Предраг Јанковић, мастер економиста.

САСТАВ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Решењем Скупштине града Пожаревца бр. 011-06-18/2023-19-5 на седници одржаној 20.03.2023.године именован је председник Надзорни одбор:

1. Председник Надзорног одбора: Славко Живковић

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

1. Члан Надзорног одбора : Верица Савић и
2. Члан Надзорног одбора : Светлана Николић, из реда запослених

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Ребаланс програма пословања представља процену могућности финансирања очекиваних расхода и процену остваривања прихода из којих ће се ти расходи финансирати, током 2023. године.

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

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 179.457.639 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 10.034.188.

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 Репбулике 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 неопрезивог 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 остварује 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 53.500.0000 динара (реч је трошковима инвестиционог одржавања и сервис основних средстава). Највећи део ових трошкова односи се на замене примарног прикључка набавку ручних вентила, челичних и предизоловних цеви и цевних елемената због дотрајалих спољних цевовода положених у ров, монтажу недостајуће и поправку постојеће термоизолације од Al 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.

Нематеријални трошкови

Ови трошкови у 2023. години повећани су и износе 27.200.000 динара. У оквиру непроизводних услуга трошкови ревизије финансијских извештаја су планирани у истом износу као и у 2022.години. Ребалансом трошкови здравствених услуга, семинара и саветовања запослених и предујам приватног извршитеља планирани су у износу 4.600.000 динара у 2023. Години. Трошкови консалтинга планирани су за увођење ФУКа. Трошкови адвокатских услуга планирани су 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 и сервис агрегата и прађ.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 издрадом 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 ребалансом у 2023. години планирани су у износу од 1.000.000 динара а односе се на трошкове систематске 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 у износу од 3.500.000. Трошкови платног промета планирани су у износу од 1.500.000, а трошкови премија осигурања планирани у износу од 1.500.000.

Финансијски расходи

Ниво ових рахода планиран 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 26.700.000 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 „Топлфикација“ 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 испллаћених на име зарада за сваки месец) и остале непоменуте расходе.

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА			Реализација на дан 31.12.2022.	План 01.01-31.12.23	Ребаланс 1 2023	План 2023/ Реализација 2022	Ребаланс 2023/ План 2023
1	**Трошкови материјала**			**186,341,026.04**	**259,400,000.00**	**259,400,000.00**	**139.21**	**100.00**
	1.1.	**Утрошени материјал за текуће одржавање**		**31,989,178.37**	**45,000,000.00**	**45,000,000.00**	**140.67**	**100.00**
	1.2.	**Стручна литература**		**455,495.45**	**800,000.00**	**800,000.00**	**175.63**	**100.00**
	1.3.	**Канцеларијски материјал**		**1,736,298.46**	**2,800,000.00**	**2,800,000.00**	**161.26**	**100.00**
	1.4.	**Утрошени остали материјал**		**802,955.81**	**1,500,000.00**	**1,500,000.00**	**186.81**	**100.00**
	1.5.	**Трошкови горива и енергије**		**151,260,896.09**	**207,500,000.00**	**207,500,000.00**	**137.18**	**100.00**
		1.5.1.	Гориво и мазиво	2,278,942.35	2,500,000.00	2,500,000.00	**109.70**	**100.00**
		1.5.2.	Електрична енергија	26,548,525.96	45,000,000.00	45,000,000.00	**169.50**	**100.00**
		1.5.3.	Топлотна енергија (пара)	122,433,427.78	160,000,000.00	160,000,000.00	**130.68**	**100.00**
	1.6.	**Трошкови једнократног отписа алата и инвентара**		**96,201.86**	**1,800,000.00**	**1,800,000.00**	**1,871.07**	**100.00**
2	**Трошкови зарада и накнада**			**145,622,586.37**	**178,457,639.00**	**179,457,639.00**	**122.55**	**100.56**
	2.1.	**Трошкови зарада и накнада зарада**		106,574,456.92	134,217,349.00	134,217,349.00	**125.94**	**100.00**
	2.2.	**Трошкови пореза и допр. на зараде и накн. зарада на терет послодав.**		17,154,064.97	21,676,102.00	21,676,102.00	**126.36**	**100.00**
	2.3.	**Трошкови накнада**		**10,860,465.74**	**9,034,188.00**	**10,034,188.00**	**83.18**	**111.07**
		2.3.1.	Уговори о делу		500,000.00	1,500,000.00		**300.00**
		2.3.2.	Привремени и повремени послови	9,625,986.50	7,200,000.00	7,200,000.00	**74.80**	**100.00**
		2.3.3.	Трош. накнада физ. лицима по осн. остал. угов.	12,969.60	100,000.00	100,000.00	**771.03**	**100.00**
		2.3.4.	Надзорни одбор	1,221,509.64	1,234,188.00	1,234,188.00	**101.04**	**100.00**
	2.4.	**Остала лична примања**		**2,322,123.48**	**3,930,000.00**	**3,930,000.00**	**169.24**	**100.00**
		2.4.1.	Отпремнине	1,006,261.60	2,000,000.00	2,000,000.00	**198.76**	**100.00**
		2.4.2.	Јубиларне награде	967,125.88	1,430,000.00	1,430,000.00	**147.86**	**100.00**
		2.4.3.	Давања пакетића деци запослених	348,736.00	500,000.00	500,000.00	**143.37**	**100.00**
	2.5.	**Помоћ запосленима-солидарна**		**6,860,263.01**	**7,200,000.00**	**7,200,000.00**	**104.95**	**100.00**

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ЗА 2023.ГОДИНУ

	2.6.	**Накнаде трошкова запосленима**	**1,851,212.25**	**2,400,000.00**	**2,400,000.00**	**129.64**	**100.00**
		2.6.1. Превоз	1,757,170.25	2,200,000.00	2,200,000.00	**125.20**	**100.00**
		2.6.2. Дневнице	94,042.00	200,000.00	200,000.00	**212.67**	**100.00**
3	**Трошкови производних услуга**		**75,121,443.74**	**70,290,000.00**	**70,290,000.00**	**93.57**	**100.00**
	3.1.	**Трошкови транспортних услуга**	9,189,466.41	9,000,000.00	9,000,000.00	**97.94**	**100.00**
	3.2.	**Трошкови услуга одржавања**	**60,534,709.47**	**53,500,000.00**	**53,500,000.00**	**88.38**	**100.00**
		3.2.1. Услуга инвестиционог одржавања	53,022,356.59	45,000,000.00	45,000,000.00	**84.87**	**100.00**
		3.2.2. Сервис основних средстава	6,902,699.68	7,000,000.00	7,000,000.00	**101.41**	**100.00**
		3.2.3. Одржавање возила	609,653.20	1,500,000.00	1,500,000.00	**246.04**	**100.00**
	3.3.	**Трошкови коришћења пословног простора**	**2,748,832.19**	**5,000,000.00**	**5,000,000.00**	**181.90**	**100.00**
	3.4.	**Трошкови рекламе и пропаганде**	**533,198.84**	**690,000.00**	**690,000.00**	**129.41**	**100.00**
	3.5.	**Трошкови осталих услуга**	**2,115,236.83**	**2,100,000.00**	**2,100,000.00**	**99.28**	**100.00**
		3.5.1. Комуналне услуге	201,776.81	500,000.00	500,000.00	**247.80**	**100.00**
		3.5.2. Накнада коришћења ауто пута	63,110.50	100,000.00	100,000.00	**158.45**	**100.00**
		4.5.3. Трошкови информисања	1,850,349.52	1,500,000.00	1,500,000.00	**81.07**	**100.00**
4	**Трошкови амортизације**		**111,111,670.05**	**115,000,000.00**	**115,000,000.00**	**103.50**	**100.00**
5	**Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених**		**1,075,827.74**	**600,000.00**	**600,000.00**	**55.77**	**100.00**
6	**Нематеријални трошкови**		**17,176,585.83**	**27,700,000.00**	**27,200,000.00**	**161.27**	**98.19**
	6.1.	**Трошкови непроизводних услуга**	**11,968,100.62**	**19,900,000.00**	**19,300,000.00**	**166.28**	**96.98**
		6.1.1. Ревизија финансијских извештаја	175,000.00	200,000.00	200,000.00	**114.29**	**100.00**
		6.1.2. Адвокатске услуге		100,000.00	100,000.00		**100.00**
		6.1.3. Консалтинг услуге	236,998.00	1,000,000.00	1,000,000.00	**421.94**	**100.00**
		6.1.4. Здравствене услуге	1,006,000.00	100,000.00	100,000.00	**9.94**	**100.00**
		6.1.5. Обезбеђење просторија	3,643,851.52	9,000,000.00	9,000,000.00	**246.99**	**100.00**
		6.1.6. Стручно образовање запослених-лиценце стру	120,000.00	200,000.00	200,000.00	**166.67**	**100.00**
		6.1.7. Стручно образовање запослених-обука запослених		200,000.00	200,000.00		**100.00**
		6.1.8. Семинари и саветовања	599,015.00	1,100,000.00	1,600,000.00	**183.63**	**145.45**
		6.1.9 Одржавање постојећег софтвера	3,229,840.00	3,500,000.00	3,500,000.00	**108.36**	**100.00**
		6.1.10 Остале непроизводне услуге	1,632,826.00	500,000.00	500,000.00	**30.62**	**100.00**
		6.1.11 Предујам приватног извршитеља	1,324,570.10	4,000,000.00	2,900,000.00	**301.98**	**72.50**
	6.2.	**Трошкови репрезентације**	**1,161,291.78**	**1,000,000.00**	**1,500,000.00**	**86.11**	**150.00**
	6.3.	**Трошкови премије осигурања**	**1,067,468.86**	**1,500,000.00**	**1,500,000.00**	**140.52**	**100.00**
		6.3.1. Некретнине, постројења и опрема	258,911.73	600,000.00	600,000.00	**231.74**	**100.00**
		6.3.2. Возила	417,522.09	400,000.00	400,000.00	**95.80**	**100.00**
		6.3.3. Лица	391,035.04	500,000.00	500,000.00	**127.87**	**100.00**
	6.4.	**Трошкови платног промета**	**1,126,504.09**	**1,500,000.00**	**1,500,000.00**	**133.16**	**100.00**

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ЗА 2023.ГОДИНУ

	6.5.	**Трошкови чланарина**	**620,907.00**	**800,000.00**	**800,000.00**	**128.84**	**100.00**
	6.6.	**Трошкови пореза**	**794,415.98**	**1,200,000.00**	**1,200,000.00**	**151.05**	**100.00**
	6.7.	**Остали нематеријални трошкови**	**437,897.50**	**1,800,000.00**	**1,400,000.00**	**411.06**	**77.78**
	6.7.1.	Огласи за тендер	98,975.00	700,000.00	700,000.00	**707.25**	**100.00**
	6.7.2.	Таксе	217,883.50	1,000,000.00	600,000.00	**458.96**	**60.00**
	6.7.3.	Остали нематеријални трошкови	121,039.00	100,000.00	100,000.00	**82.62**	**100.00**
7	**Финансијски расходи**		**1,139.18**	**5,000.00**	**5,000.00**	**438.91**	**100.00**
8	**Остали расходи**		**33,067,897.33**	**27,200,000.00**	**26,700,000.00**	**82.26**	**98.16**
	8.1.	**Губици по основу расход.и отписа**	37,549.37	100,000.00	100,000.00	**266.32**	**100.00**
	8.2.	**Мањкови**	0.00	100,000.00	100,000.00		**100.00**
	8.3.	**Директни отпис потраживања**	137,589.88	1,000,000.00	500,000.00	**726.80**	**50.00**
	8.4.	**Расходовање залиха, материјала и робе**	500,174.97	2,000,000.00	2,000,000.00	**399.86**	**100.00**
	8.5.	**Остали непоменути расходи**	**9,317,358.16**	**4,000,000.00**	**4,000,000.00**	**42.93**	**100.00**
	8.5.1.	Казне за прив.преступе и прекрш.	6,750,667.86	1,300,000.00	1,300,000.00	**19.26**	**100.00**
	8.5.2.	Спонзорство и донације	965,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	**124.35**	**100.00**
	8.5.3.	Остали непоменути расходи	1,601,690.30	1,500,000.00	1,500,000.00	**93.65**	**100.00**
	8.6.	**Обезвређ. потраж.и крат.финан.пласмана**	23,075,224.95	20,000,000.00	20,000,000.00	**86.67**	**100.00**
	8.7.	**Расходи по основу ипр.грешака из ранијих год.**					
		У к у п н о:	**569,518,176.28**	**678,652,639.00**	**678,652,639.00**	**119.16**	**100.00**

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ЗА 2023.ГОДИНУ

Р. бр.	Позиција	Реализација на дан 31.12.2022.	План 01.01.-31.12.23	Ребаланс1 01.01.-31.12.23	План 2023/План 2022	План 2023/Процена 2022
1	Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту (пара)	535,818,508.47	580,000,000.00	580,000,000.00	105.45	108.25
2	Приходи по основу укинутих одложених прихода и примљених донација	433,194.10	500,000.00	500,000.00	100.00	115.42
3	Остали пословни приходи (приходи од прикључка)	40,359,156.70	74,000,000.00	74,000,000.00	148.00	183.35
4	Финансијски приходи (приходи од камата)	9,083,834.78	10,250,000.00	10,250,000.00	146.43	112.84
5	Остали приходи	1,412,348.03	3,500,000.00	3,500,000.00	116.67	247.81
6	Приходи од уклађивања вредности потраж. крат.пласмана	30,918,896.35	13,150,000.00	13,150,000.00	101.15	42.53
У к у п н о:		618,025,938.43	681,400,000.00	681,400,000.00	109.29	110.25

<u>Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту</u>

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 .

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 Пожаревца 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 крајњег купца топлотном енергијом.

Износи тарифа за појединачне тарифне елементе износе:

1. Тарифни елемент „ЕНЕРГИЈА“

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

0,78 дин/kWh;

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

0,86 дин/kWh;

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

0,97 дин/kWh;

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

1,07 дин/kWh;

2. Тарифни елемент „ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА“

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

370,44 дин/m^2/год = 30,87 дин/m^2/мес

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

463,05 дин/m^2/год = 38,59 дин/m^2/мес

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

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

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

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

3. Тарифни елемент „ОЧИТАВАЊЕ“

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

30,00 дин/место расподеле/очитавање;

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

Изузетно тамо где не постоје техничке могућности за наплату према потрошњи, наплата се врши према јединици површине или инсталисане снаге тако што се износ тарифе “ЕНЕРГИЈА” израчунава на основу прописане специфичне годишње потрошње топлотне енергије од 940 kWh/kW (прерачуната у односу на максималну вредност одобрену Методологијом од 140 kWh/m^2). Овакав начин обрачуна примењује се само код једног броја ИТПС.

Табела: Цена топлотне енергије за крајњег купца

ТАРИФНЕ ГРУПЕ ($T_г$)	**НАЧИН МЕРЕЊА**	**ТАРИФНИ ЕЛЕМЕНТИ ($T_е$)**		
		$T_{е1}$ ЕНЕРГИЈА	**$T_{е2}$ ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА**	**$T_{е3}$ ОЧИТАВАЊЕ**
$T_{г1}$ – „Стамбени простор“	T_{M1} – заједнички мерач	$T_{Ф11}$ = 0,78 [дин/kWh]	$T_{Ф21}$ = 370,44 [дин/m^2] $T_{Ф211}$ = 2.395,27 [дин/kW]	
	T_{M2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	$T_{Ф12}$ = 0,86 [дин/kWh]	$T_{Ф22}$ = 370,44 [дин/m^2] $T_{Ф221}$ = 2.395,27 [дин/kW]	$T_{Ф3}$ = 30,00 [дин/место расподеле/очитавање]
$T_{г2}$ – „Пословни простор“	T_{M1} – заједнички мерач	$T_{Ф13}$ = 0,97 [дин/kWh]	$T_{Ф23}$ = 463,05 [дин/m^2] $T_{Ф231}$ = 2.994,08 [дин/kW]	
	T_{M2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	$T_{Ф14}$ = 1,07 [дин/kWh]	$T_{Ф24}$ = 463,05 [дин/m^2] $T_{Ф241}$ = 2.994,08 [дин/kW]	$T_{Ф3}$ = 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. години. 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 Пожаревца 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 гада Пожаревац на основу Одлуке о Методологији за утврђивање трошкова прикључка на топлификациони систем бр. 7314-4а од 30.10.2019 године:

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 пркључка већа од 12 m од дефинисаног места прикључења на заједничку преносну или дистрибутивни мрежу,увечава се за трошкове градње дела прикључног вреловода или топловода за дужину преко 12 m.

Назив пречник прикључног топловода	Јединични трошкови изгадње 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.

TROŠKOVI USLUGA IZDAVANJA USLOVA

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

Naziv	Klasifikacioni brojevi	Kategorija	Dodatni kriterijum	Cena	PDV	Ukupno
				dinara	dinara	dinara
ZGRADE	**1**					
STAMBENE ZGRADE	**11**					
STAMBENE ZGRADE	111011, 112111, 112211	A	Do 100 m²	1.000,00	200,00	1.200,00
STAMBENE ZGRADE	111011, 112111, 112211		Od 100 do 200 m²	1.500,00	300,00	1.800,00
STAMBENE ZGRADE	111011, 112111, 112211		Preko 200 m²	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 m²	1.500,00	300,00	1.800,00
NESTAMBENE ZGRADE	121111, 121113, 121201, 122011, 125101, 127222		Preko 100 m²	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, 126412, 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	PDV	Ukupno
				dinara	dinara	dinara
OSTALE GRAĐEVINE	**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 GRAĐEVINE	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 GRAĐEVINE	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 "TOPLIFIKACIJA"
POŽAREVAC

РЕБАЛАНС 1 ПРОГРАМА 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	76,410,793	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	106,574,457	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	123,728,522	27,097,861	66,235,620	104,736,999	155,893,455
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	82	74	82	82	82	82
4.1.	- на неодређено време	77	73	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	800,000	1,500,000
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	9,625,987	1,400,000	3,500,000	5,600,000	7,200,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	7	7	7	7	7
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	12,970	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	1,221,510	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	1,757,170	750,000	1,200,000	1,700,000	2,200,000
20	Дневнице на службеном путу	200,000	94,042	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	1,006,262	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	967,126	0	110,000	990,000	1,430,000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	8	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	6,812,263	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	396,736	0	0	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,200,000	719,015	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

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).

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.

Ребалансом 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).

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 финансијког 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, смањио 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 поједниним деоницама до топлопредајних станица на којима су биле интервенције.
6. Поправка, замена термоизолације на врелову Костолац-Пожаревац, као и уградња оштећене или недостајуће изолације на унутрашњим инсталацијама грејања које одржава ЈП „Топлификација“.
7. Наставак уградње мерила топлотне енергије у објекте високоградње како сваки објекат имао сопствено мерење а купци плаћали на основу сопствене потрошње.
8. Наставак поправки, баждарења и маркирања мерила топлотне енергије која су неисправна или којима је истекао рок.
9. Доградња система мерења топлотне енергије како би било омогућено даљинско, бежично очитавање.
10. Наставак изградње приступног пута поред вреловода који делимично постоји а који је неопходан због обилазака и интервеница 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.

Прилог 15.

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	200,000,000	225,180,000
	Укупно добра:		145,000,000	237,000,000	363,000,000	429,261,600
	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	73,584,000
3	инвестиционо одржавање		0	0	0	0
	Укупно услуге:		26,500,000	40,000,000	56,000,000	81,174,000
	Радови					
1	капитална улагања		30,000,000	40,000,000	100,000,000	133,891,200
2	текуће одржавање		12,000,000	15,000,000	23,000,000	28,320,000
3	инвестиционо одржавање		40,000,000	80,000,000	160,000,000	192,120,000
	Укупно радови:		82,000,000	135,000,000	283,000,000	354,331,200
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		253,500,000	412,000,000	702,000,000	864,766,800

10.КРИТЕРИЈУМИ 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

Прилог 17.

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	965,000	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	1,161,292	400,000	1,000,000	1,200,000	1,500,000
6.	Реклама и пропаганда	690,000	533,199	300,000	400,000	550,000	690,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

Предлагач:	**Председник**
в.д. Директор ЈП „Топлификација“	**Надзорног одбора**
Предраг Јанковић, мастер економиста	**Славко Живковић,дипл.правник**
_____	_____

Прилог 5а

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	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	651,947
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	179,457
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	23,564
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	27,200
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	24,952	71,464	54,513	2,553
	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 КРУСНЕ 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	6,700
	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				
	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				

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	76,410,793	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	106,574,457	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	74	82	82	82	82
4.1.	- на неодређено време	77	73	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	800,000	1,500,000
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 уговори	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,400,000	9,625,987	1,400,000	3,500,000	5,600,000	7,200,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	7	7	7	7	7
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	12,970	100,000	100,000	100,000	100,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уг	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	1,221,510	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	1,757,170	750,000	1,200,000	1,700,000	2,200,000
20	Дневнице на службеном путу	200,000	94,042	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	1,006,262	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	967,126	0	110,000	990,000	1,430,000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	8	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	6,812,263	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	396,736	0	0	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,200,000	719,015	450,000	900,000	1,200,000	1,500,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног
** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 15.

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	200,000,000	225,180,000
	Укупно добра:		145,000,000	237,000,000	363,000,000	429,261,600
	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	73,584,000
3	инвестиционо одржавање		0	0	0	0
	Укупно услуге:		26,500,000	40,000,000	56,000,000	81,174,000
	Радови					
1	капитална улагања		30,000,000	40,000,000	100,000,000	133,891,200
2	текуће одржавање		12,000,000	15,000,000	23,000,000	28,320,000
3	инвестиционо одржавање		40,000,000	80,000,000	160,000,000	192,120,000
	Укупно радови:		82,000,000	135,000,000	283,000,000	354,331,200
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		253,500,000	412,000,000	702,000,000	864,766,800

Прилог 17.

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	965,000	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	1,161,292	400,000	1,000,000	1,200,000	1,500,000
6.	Реклама и пропаганда	690,000	533,199	300,000	400,000	550,000	690,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0