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 25. децембра 2023. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е
о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину, бр. 8312 од 27.11.2023. године, донет Одлуком Надзорног одбора бр. 8448-2 од 01.12.2023. године.

II

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

У Пожаревцу, 25. децембра 2023. године **Број 011-06-183/2023-11-2**

СКУПШТИНА ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

ЗАМЕНИЦА ПРЕДСЕДНИК
Наташа Крстић, дипл.економиста

Доставити:
- директору ЈП „Топлификација“ Пожаревац;
- начелнику Одељења за комуналне делатности, енергетику и саобраћај;
- архиви.

На основу чл. 38. Статута ЈП“Топлификација“ Пожаревац, на седници која је одржана дана 01.12.2023. године Надзорни одбор ЈП "Топлификација", Пожаревац донео је

О Д Л У К У

1. Доноси се Програм пословања ЈП"Топлификација" Пожаревац за 2024. годину.

2. Саставни део одлуке је Програм пословања ЈП"Топлификација" Пожаревац за 2024. годину.

3. Одлуку доставити оснивачу Скупштини града Пожаревца.

НО ЈП «Топлификација»

Бр. 8448-2 од 01.12.2023. год.

ПРЕДСЕДНИК НО ЈП «ТОПЛИФИКАЦИЈА»

Славко Живковић, дипл. правник

8312/3
20 12 23 год
ПОЖАРЕВАЦ

Градско веће Града Пожаревца је, на седници одржаној 19. децембра 2023. године, разматрало Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину, бр. 8312 од 27.11.2023. године, донет Одлуком Надзорног одбора бр. 8448-2 од 01.12.2023. године, са изјашњењем Одељења за комуналне делатности, енергетику и саобраћај, бр. 08-40-2914/2023 од 18.12.2023. године, па је на основу члана 82. став 1. тачка 1) Статута Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 10/18, 12/18 - исправка и 10/19) и члана 26. став 1. и став 5. Пословника о раду Градског већа Града Пожаревца („Службени гласник Града Пожаревца“, бр. 1/15, 7/15, 7/16 и 3/17), донело следећи

З А К Љ У Ч А К

1- **УТВРЂУЈЕ СЕ** предлог Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину, бр. 8312 од 27.11.2023. године, донет Одлуком Надзорног одбора бр. 8448-2 од 01.12.2023. године.

2- **ЗАДУЖУЈЕ СЕ** Одељење за послове органа Града и информационе технологије, да предлог решења из тачке 1. овог закључка, Програм пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину, бр. 8312 од 27.11.2023. године, донет Одлуком Надзорног одбора бр. 8448-2 од 01.12.2023. године, достави Скупштини Града Пожаревца на разматрање и одлучивање.

3- За представника предлагача на седници Скупштине Града Пожаревца, поводом Програма пословања Јавног предузећа „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину, бр. 8312 од 27.11.2023. године, донет Одлуком Надзорног одбора бр. 8448-2 од 01.12.2023. године, одређује се директор Предраг Јанковић.

У Пожаревцу, 19. децембра 2023. године **Број: 09-06-182/2023-9-1**

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

НАЧЕЛНИК
ОДЕЉЕЊА ЗА ПОСЛОВЕ ОРГАНА ГРАДА И ИНФОРМАЦИОНЕ ТЕХНОЛОГИЈЕ

Небојша Трајковић, дипл. правник

ПРЕДСЕДНИК ГРАДСКОГ ВЕЋА
ГРАДОНАЧЕЛНИК
ГРАДА ПОЖАРЕВЦА

Република Србија Град Пожаревац - Градско веће Пожаревац

Саша Павловић, дипл. инж. електротехнике

Доставити:
- Одељење за послове органа Града и инф.технологије
- директору ЈП „Топлификација“ Пожаревац;
- начелнику Одељења за комуналне делатности, енергетику и саобраћај;
- архиви.

ЈП "ТОПЛИФИКАЦИЈА" ПОЖАРЕВАЦ

Јавно предузеће за производњу, пренос и дистрибуцију топлотне енергије, експлоатацију и одржавање термичких уређаја и инсталација и инжењеринг енергетских постројења и инсталација ; производњу гаса и дистрибуцију гасовитих горива преко система цеви ; производњу гаса за комуналне сврхе и дистрибуцију гаса

Адреса : Трг Радомира Вујовића 2, 12000 Пожаревац **Web :** www.toplifikacija.rs **e-mail :** jpt@toplifikacija.rs
Телефони : 012/542-542 (директор), 012/542-785 (секретарица), 012/975 (дежурна служба) **Факс :** 012/542-543

18 DEC 2023

Наш знак : **8596/2**

ГРАД ПОЖАРЕВАЦ
Одељење за комуналне, стамбене послове и послове из области енергетике и саобраћаја

Датум : **05.12.2023.године**

Милош Ранђеловић

Место : **Пожаревац**

Дринска 2
12000 Пожаревац

ПРЕДМЕТ : Достављање Програма пословања ЈП „Топлификација“ за 2024.годину

Законом о јавним предузећима(„Сл.Гласник РС“, 15/2016 и 88/2019) утврђено је да јавна предузећа доносе Програм пословања .

Програм пословања ЈП „Топлификација“ усклађен је са Смерницама за израду годишњих Програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године.

Достављамо Вам, Програм пословања ***ЈП „Топлификација“ Пожаревац за 2024. годину*** са одлуком бр.8448-2 од 01.12.2023.године.

ЈП „Топлификација“ Пожаревац

Ана Стаменковић

Број:**8312**

Датум: **27.11.2023. године**

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. 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 2023.ГОДИНЕ

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 И ИЗВРШНИХ 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

1. Извршни директор економских, правних и комерцијалних послова : **Коста Јеремић** дипломирани економиста

2. Извршни директор техничких послова, развоја и инвестиција : **Златко Цвејић** дипломирани инжењер машинства

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 члан Надзорног одбора:

1. Члан Надзорног одбора : Светлана Николић, из реда запослених

Решењем Скупштине града Пожаревца бр. 011-06-124/2023-21-7 на седници одржаној 28.09.2023.године именован је члан Надзорног одбора:

Члан Надзорног одбора : Малиша Обрадовић

Земљиште,пословни простор и објекти комуналне инфраструктуре

Предузеће поседује укупан пословни простор од 522 m^2 (од чега се на управну зграду односи 472 m^2, на диспечерски центар 50 m^2). Од фабрике машина „Морава" изнајмили смо 2000 m^2 складишног простора од 01.01.2021.године . Предузеће поседује магацински простор од 1.500-2.000 m^2

Мисија, Визија

Мисија

- Јасна орјентација предузећа је да свим корисницима даљинског грејања, на подручју града обезбеди поуздану, конфорну и редовну испоруку топлотне енергије.
- Предузеће потпуно орјентисано 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.

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 расплаже ЈП „ТОПЛИФИКАЦИЈА"-Пожаревац, стратегија развоја у наредних пет година се огледа у следећем:

- **осавремењавање система даљинског грејања у сегмента у којима је могће остварити енергетску ефикасност уз одржање већ постојећег, веома високог, квалитета грејања;**
- **стварање теничких и финансијских услова за прикључење нових корисника;**
- **ревитализација делова система који су старији од 30 година;**
- **повећан обим инвестиционог одржавања вреловода Костолац-Пожаревац;**
- **регулисање политике цена топлотне енергије са електропривредом Србије;**
- **уклањање диспаритета продајне цене топлотне енергије са циљем: једнака цене по јединици топлотне енергије за све;**
- **унапређење система даљинског управљања до нивоа могућности данашње технологије;**
- **коегзистенција са гасом као енергентом који је 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 Пожаревац и Фабрике шећера Пожаревац и коначно Изградњом врелеовода Костолац-Пожаревац, од 1996.год., стекли су се услови за поуздано и квалитетно снабдевање топлотном енергијом уз обезбеђење услова за коришћење пуног пројектованог конзума вреловода. Преласком на топлификациони режиме рада постројење у Термоелектрани Костолац „А" остварује услове за повећање степена корисности примарног енергента. Од тада па до данас, тада општина а данас град Пожаревац, постаје симбол квалитетног грејања. Обзиром на околности из тог периода, током наредних година експлоатације система даљинског грејања, више пажње се посвећивало даљем развоју система у смислу проширења капацитета и прикључења већег броја купаца. Упркос напорима који су уложени, брзина којом се повећавао број купаца није била на очекиваном нивоу. На то је утицала и чињеница да је већина будућих купаца у зонама индивидуалне градње што у основи има вишу цену инвестиционог улагања. Последњих година је тренд инвестиционих улагања у порасту, што се рефлектује и на систем даљинског грејања и број нових купаца. Узимајући у обзир чињеницу да је у Србији енергетски однос у потрошњи за грејање објеката врло неповољан у односу на друге потребе, сваки проценат уштеде остварен у овим системима има смисла. Препознавањем ове чињенице као могућности за генерално смањење трошкова и релативног повећања постојећих енергетских капацитета, Република Србија је донела низ закона и прописа из ове области којима се регулише енергетска ефикасност и дају смернице за даље активности у овој области. Користећи сва претходна сопствена искуства и искуства других предузећа из ове области, ЈП „Топлификација"-Пожаревац свој наредни петогодишњи пероид 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

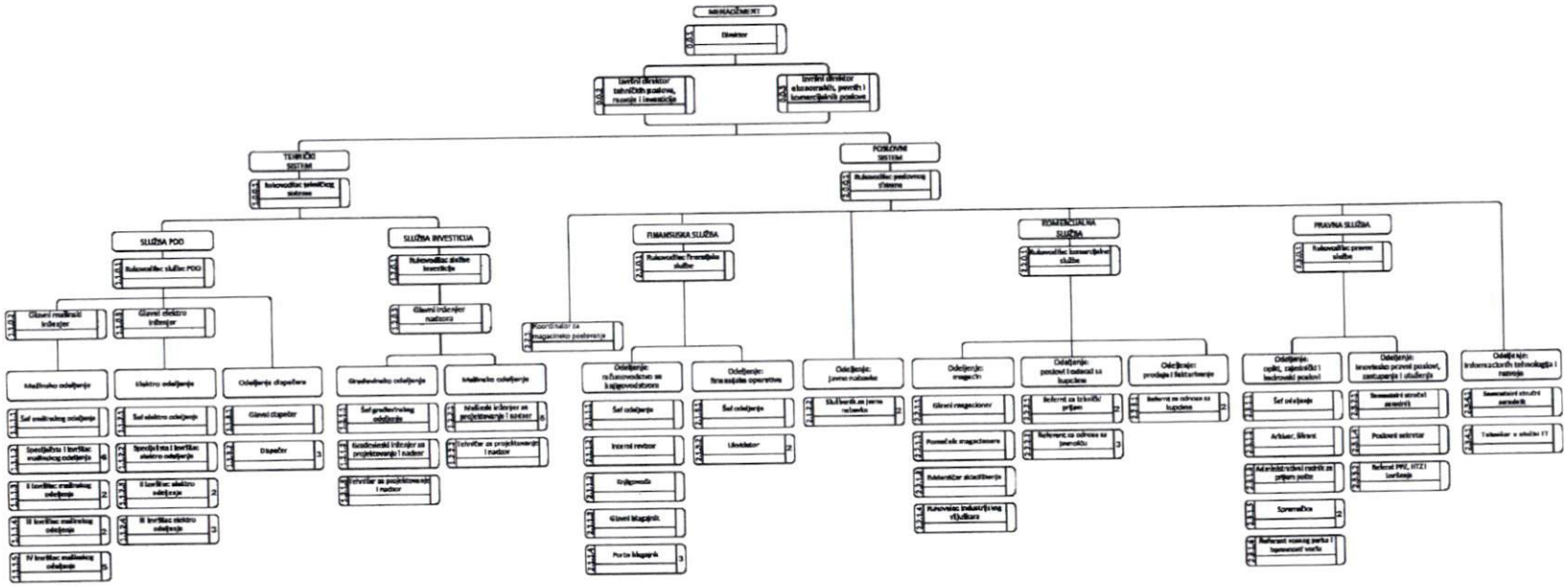
Извршни директор економских,правних и комерцијалних послова

На дан 31.12.2023.године у ЈП „Топлификација" запослено је 78 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**

ORGANIZACIONA ŠEMA JP "TOPLIFIKACIJA"-POŽAREVAC



ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. 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 детељно 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(последице).Анализа ризика подразумева процену значаја ризика,вероватноће реализовања ризика и доношења одлуке о томе како управљати ризиком и које радње треба предузети.

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

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

Третман ризика, зависно од ситуације, може да обухвата:

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

Предузеће је у свом пословању изложено нарочито следећим ризицима:

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

Предузеће треба да донесе Правилник о политикама управљања ризицима.Овим Правилником даје опште смернице за идентификацију,мерење и процену ризика,као и управљање ризицима, а у складу са прописима,стандардима и правилима струке и организациона структура са овлашћењима и одгроворностима 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 МРС и МСП на дан 31.12.2019.године августа 2020.године

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 перфомански 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. Успостављање система ФУКа очекивало се током 2022.године, извештаји се не предају Министарству финансија.

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 2024. године.

На основу смерница за израду годишњих програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026.године дата су одређена прецизирања приликом планирања за 2024. 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 2023.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 (пројектована инфлација износи 4,9%.

Највећи део трошкова предузећа у наредној години биће незнатно већи у односу на 2023.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 Пожаревца 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 подстаница, решавања питања у вези процене земљишта и објеката због непотпуне имовинско-правне документације, како се књиже резултати процене, корекција рачуновдствене политике, порески аспекти процене.

На основу члана 37. Закона о Државној ревизорској инситуцији („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 2022.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 извешаја за 2023.годину) и ниском приориету (након предаје финансијског извештаја за 2023.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 2024. години се очекује реализација ових трошкова у износу од 239.300.000 динара. Највећи део ових трошкова односи се на трошкове топлотне енергије у износу од 140.000.000 динара и трошкове електричне енергије у износу од 45.000.000 динара .

Планом за 2024. 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 1.000.000,00 динара, трошкови једнократног отписа алата и инвентара у износу од 1.800.000,00 и утрошени остали материјал планирани су у износу 700.000 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања

Трошкови зарада и накнада зарада остварени ће бити су у износу од 206.408.851 динара (напомињемо да се ова категорија трошкова креће испод планираних величина и вршена је процена трошкова зараде за новембар и

децембар 2023.године) и под контролом су оснивача и надлежних министарстава.

У 2024. години процењује се остварење зарада, накнада зарада и осталих личних примања у висини од 193.764.851 динара.

Укупни трошкови зараде и накнаде зарада запослених износе 158.097.859 динара, а трошкови послодавца по основу доприноса на зараде износе 25.532.804 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 10.134.188. 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 2024. 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 2023. години.

Отпремнине код одласка у пензију у 2024. 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 4 радника.

ЈП „Топлификација" чији је оснивач град Пожаревац у програму пословања за 2024.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 2024.години. Планирано је да се у 2024.години исплате јубиларне награде радницима у Предузећу по основу непрекидног рада за 20 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 2024.годину заједно са порезом износе 720.000 динара (на јубиларне награде до 25.085 динара годишње за исплате од 01.02.2023. 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
20 година	4	720.000

Солидарне помоћи планиране су на основу Колективног уговора. У 2024. 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 2.500.000 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 79.200.000 динара за 2024. годину, а највећи део ових трошкова обухватају трошкови одржавања опреме у укупном износу од 58.000.0000 динара (реч је трошковима инвестиционог одржавања и сервис основних средстава). Највећи део ових трошкова односи се на замене примарног прикључка набавку ручних вентила, челичних и предизоловних цеви и цевних елемената због дотрајалих спољних цевовода положених у ров, монтажу недостајуће и поправку постојеће термоизолације од Al и полиестера на ВКП.

Трошкови информисања у наредној години су планирана у износу од 1.700.000. 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 1.000.000 динара, у већем износу него у 2022. години.

Трошкови амортизације

Остварење ових трошкова у 2024. години процењује се у истом износ процене реализације амортизације у 2023. 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 14.260.000 динара. Ови трошкови у 2023. години планирани су у износу од 19.300.000 динара. У оквиру непроизводних услуга трошкови ревизије финансијских извештаја су планирани у већем износу као у 2023.години.Трошкови здравствених услуга, семинара и саветовања запослених планирани су у износу 4.160.000 динара у 2023. години. Трошкови консалтинга планирани су за увођење електронске писарнице. Трошкови адвокатских услуга су планирани у 2024. 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 100.000 динара. Трошкови обезбеђења просторија планирани су у износу од 3.600.000 динара за 2024. годину, због тога што ови трошкови обухватају :

- Техничко обезбеђење објекта (магацин)
- Техничко обезбеђење објекта(управна зграда)
- Идентификација на улазу
- Противпровално обезбеђење
- Видео надзор у пословној згради
- Испитивање стабилних система дојаве пожара
- Електронски надзор праћења присуства запослених
- Сервис агрегата и прађ.уређ.ред.и. и ван.

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 3.600.000 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 2024. години планирани су у износу од 1.200.000 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 2024. годину на већем нивоу у односу на 2023. годину због повећања цена услуга. Трошкови репрезентација односе се на издатке за угоститељске услуге поводом прославе славе фирме, пословних ручкова и обележавање 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 преко 20%.Остали нематеријални трошкови планирани су на мањем нивоу него 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 и трошкови премија осигурања планирани као за 2023.годину.

Финансијски расходи

Ниво ових рахода очекује се у нивоу од 20.000 динара који се односе на законску затезну камату у 2024.години.

Остали расходи

Ниво ових расхода планира се у 2024. години у износу од 26.700.000 динара. Процењује се да ће ови расходи бити реализовани у 2023.години у износу од 16.400.000 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 2024.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 2023.години. Од укупног износа планираних средстава 500.000 динара планирана су за манифестацију Љубичевске коњичке игре 2024.год.

Остали непоменути расходи планирани су у 2024.години у износу од 3.000.000 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.

Приходи од вршења услуга на домаћем тржишту

Ови приходи процењени су у 2024. години на износ од 605.000.000 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 попдатака 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 Пожаревца 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 31.07.2023. године, Надзорни одбор ЈП „Топлификација" Пожаревац усвојио Одлуку о ценама топлотне енергије за купце прикључене на систем даљинског грејања - грејање сезона 2023/2024 година која је усвојена од стране Скупштине града Пожаревца број 011-06-124/2023-25 од 28.септембра 2023.године. Наведене цене услуга грејања примењују се од 01.10.2023.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"

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

0,82 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:

0,90 дин/kWh;

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

1,02 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:

1,12 дин/kWh;

2. Тарифни елемент „ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА"

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

420,29 дин/m²/год = 35,02 дин/m²/мес

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

525,36 дин/m²/год = 43,78 дин/m²/мес

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

2717,60 дин/kW/год = 226,47 дин/kW/мес

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

3397,00 дин/kW/год = 283,03 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/m²). Овакав начин обрачуна примењује се само код једног броја ИТПС.

Табела: Цена топлотне енергије за крајњег купца

ТАРИФНЕ ГРУПЕ (T_r)	НАЧИН МЕРЕЊА	ТАРИФНИ ЕЛЕМЕНТИ (T_e)		
		T_{e1} ЕНЕРГИЈА	T_{e2} ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА	T_{e3} ОЧИТАВАЊЕ
T_{r1} – „Стамбени простор"	T_{M1} – заједнички мерач	$T_{Ф11}$ = 0,82 [дин/kWh]	$T_{Ф21}$ = 420,29[дин/m^2] $T_{Ф211}$ = 2.160,28 [дин/kW]	
	T_{M2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	$T_{Ф12}$ = 0,90 [дин/kWh]	$T_{Ф22}$ = 420,29 [дин/m^2] $T_{Ф221}$ = 2.717,60 [дин/kW]	$T_{Ф3}$ = 30,00 [дин/место расподеле/очитавање]
T_{r2} – „Пословни простор"	T_{M1} – заједнички мерач	$T_{Ф13}$ = 1,02 [дин/kWh]	$T_{Ф23}$ = 525,36 [дин/m^2] $T_{Ф231}$ = 3.397,00 [дин/kW]	
	T_{M2} – уређаји за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места	$T_{Ф14}$ = 1,12 [дин/kWh]	$T_{Ф24}$ = 525,36 [дин/m^2] $T_{Ф241}$ = 3.397,00 [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 прклучка 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 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.

TROŠKOVI USLUGA IZDAVANJA USLOVA

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	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 dinara	PDV dinara	Ukupno 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

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 опредељена средстава 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.

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 **2024**. годину процењује се добитак у износу од **6.892.536** динара **(пре опорезивања)**. Посматрајући планиране трошкове у износу од 690.988.851 динара и планиране приходе у износу од 697.881.387 динара. Исказана **планирана добит износи 5.858.655,60 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 2024. Годину усмериће се оснивачу (процењени износ **2.929.327,80** 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
2022.добитак	39.706.345,87

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 Пожаревца за 2017. годину и Одлуке о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Пожаревца 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 запошљвање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС бр.159/20).

Планирана маса средстава за масу зарада за 2024.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 запосленостаи у јавном сектору. Програми пословања у делу политике зарада и запослености, планирају се на основу смерница из Фискалне стратегије за 2024.годину са пројекцијама за 2025.и 2026. годину и Смерница за израду годишњих програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026.године.

Јавно предузеће „Топлификација" доследно примењује одредбе Закона о јавним предузећима, и у припреми и изради годишњег програма пословања и финансијског плана за 2024.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 2024. години, планирају се у складу са наведеним прописима, као и у складу са Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2024. 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 Образсцу 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 замрзнути на нивоу новембра 2014.године. Укупна годишња маса средстава за зараде запослених, просечна зарада старозапослених, новозапослених, пословодства и укупна просечна зарада може се увећати за највише 10% у односу на планирану масу средстава за зараде, односно просечну зараду у 2023.години, у складу са финансијсим могућностима јавног предузећа.

Програмом пословања ЈП „Топлификација" за 2024.годину установљена је маса средстава за зараде у износу од **158.097.859** динара за просечно **82** запослена. Основа је исплаћена бруто 1 зарада за октобар 2023.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 Пожаревца 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 **183.630.663** 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 2024. годину повећана је зарада за износ повећања минулог рада.На основу Колективног уговора ЈП „Топлификација" члан број 141 основна зарада запосленог увећава се, по основу времена проведеног на раду за сваку пуну годину рада остварену у радном односу (минули рад) у висини од 0,5% рачунајући и стаж осигурања са увећаним трајањем. 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 2024.годину одређен је износ пасивног дежурства који се налази у пројектованој маси.

Пројектовану масу зарада планирали смо на основу исплаћене масе зараде по месецима, исплаћене у 2023.години, закључно са октобром 2023. са пројекцијама за новембар и децембар 2023.године. Наведену масу кориговали смо за тренутни број радника.

Планирана маса за 2023. 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 Репбуличког 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 последењем објављеном податку Републиког завода за статистику из децембра претходне године. Републички завод за статитстику ће децембарску зараду објавити крајем фебруара 2023.године, па зато напомињемо да ће регрес бити исплаћен у складу са важећим подацима од фебруара 2024.године. **Вредност бода** се обрачунава по обрасцу: број бодова=коефицијент 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 38,77 динара и она се примењује од јануара 2023.године. **Основна зарада** се обрачунава по обрасцу. Број бодова * вредност бода. У току 2024.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 31.12.2023.године у ЈП „Топлификација" запослено је 78 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, породиљска 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 2024.години у односу на пројектовану у 2023. години разликује за проценат повећања минулог рада, топлог оброка и регреса, а основна зарада је промењена што је у складу за 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

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 Пожаревца.

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,утврђенних 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.

Висина месечне нето накнаде за рад чланова надзорног одбора јавних предузећа, чији је оснивач

град Пожаревац утврђена је Закључком бр.01-06-186/2013-13 од 11.12.2013.год. Градског већа града Пожаревца. Одобрено је да председник надзорног одбора остварује месечну нето накнаду у износу од **25.000** динара, а чланови **20.000** динара. Масу за исплату накнада за Надзорни одбор за 2024.годину предвиђена је у износу од **1.234.188** динара.

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 2024. 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 појединим деоницама до топлопредајних станица на којима су биле интервенције.
6. Поправка, замена термоизолације на врелову Костолац-Пожаревац, као и уградња оштећене или недостајуће изолације на унутрашњим инсталацијама грејања које одржава ЈП „Топлификација".
7. Наставак уградње мерила топлотне енергије у објекте високоградње како сваки објекат имао сопствено мерење а купци плаћали на основу сопствене потрошње.
8. Наставак поправки, баждарења и маркирања мерила топлотне енергије која су неисправна или којима је истекао рок.
9. Доградња система мерења топлотне енергије како би било омогућено даљинско, бежично очитавање.

10. Наставак изградње приступног пута поред вреловода који делимично постоји а који је неопходан због обилазака и интервенција 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.

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
2теретна и 2путн	4	2023.год
УКУПНО	**22**	

ЈП „Топлификација" располаже са 22 службених возила и у 2024. години не планира се набавка нових возила. 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 са тенденцијом раста у наредном периоду.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Средства буџетског Фонда за Заштиту животне средине града Пожаревца која су преостала из уговора број уговора износе **55.777 хиљ. динара** и преносе се у 2024.годину. Сопствена средства предвиђена за наредну годину износе **255.274 хиљ.динара** динара. Укупно предвиђена средства за инвестиције за 2024. годину износе **330.051 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 обавежу 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 2024.години (Прилог 16)

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"

Предраг Јанковић, мастер економиста

Председник

Надзорног одбора

Славко Живковић,дипл.правник

[Прилог 1а]

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	654,500	590,500
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	580,000	550,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	580,000	550,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	74,500	40,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	651,947	591,581
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	259,400	222,750
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	179,457	161,913
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	134,217	125,000
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21,676	20,188
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	23,564	16,725
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	115,000	115,000
[58, osim 583, 585 i 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	70,290	70,290
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	600	600
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	27,200	21,028
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2,553	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	1,081
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	10,250	10,250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	10,250	10,250
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	20
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	20
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	13,150	8,000
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	20,000	10,000
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	3,500	2,000
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	6,700	6,400
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	681,400	610,750
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	678,652	608,001
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2,748	2,749
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047	0	
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2,748	2,749
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	0	
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053	0	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2,748	2,749
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]		0	
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	

Процењени физички обим кључних активности за годину 2024

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2022	План 2023	Процена остварења 2023	План 2024	Индекс		
1	2	3	4	5	6	7	8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	ПАРА	MWh		244050.00	209537.00	217400.00	0.00	0.00	104.00
2									
3									
4									
5									
6							0.00	0.00	0.00
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15							0.00	0.00	0.00
16									

Биланс стања на дан 31.12.2023

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
	Актива		0	
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2,128,092	1,944,172
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8,500	8,800
010	1. Улагања у развој	0004	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	8,500	8,800
013	3. Гудвил	0006	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2,119,570	1,935,350
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	650,000	640,000
023	2. Постројења и опрема	0011	1,250,000	1,200,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	218,000	95,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	1,570	350
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	
03	III. Биолошка средства	0017	0	
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), 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	0	
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	0	
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028	0	
288	В. Одложена пореска средства	0029	0	
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	607,523	675,150
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	132,070	181,150
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	130,580	180,500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	
13	3. Роба	0034	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,490	650
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	70,000	68,500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	70,000	68,500
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	
		0043	0	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	20,000	40,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	0	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	
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	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	385,000	385,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	453	500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2,735,615	2,619,322
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	115,000	95,000
	[ПАСИВА]		0	
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2,628,445	2,551,232
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,350,000	2,250,000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	
330 и потражни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	0	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407	0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	278,445	301,232
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	275,697	298,483
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2,748	2,749
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	
351	2. Губитак текуће године	0414	0	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12,000	11,400
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12,000	11,400
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	12,000	11,400
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	0	

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	95,170	56,690
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	
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	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2,500	1,400
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	85,170	52,140
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	85,000	51,990
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	170	150
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	3,000	0
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,000	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	4,500	3,150
	[Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2,735,615	2,619,322
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	115,000	95,000

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2023

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]		0	
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	708,780	626,060
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	631,780	585,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,000	8,560
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	75,000	32,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	495,000	434,932
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	170,000	170,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	165,000	162,932
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	
6. Порез на добитак	3012	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	160,000	102,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	213,780	191,128
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		0	
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	220	820
1. Продаја акција и удела	3018	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	220	820
5. Примљене дивиденде	3022	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	285,000	246,948
1. Куповина акција и удела	3024	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	285,000	246,948
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	284,780	246,128
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	105,000	55,000
1. Увећање основног капитала	3030	105,000	55,000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	
6. Остале обавезе	3043	0	
7. Финансијски лизинг	3044	0	

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)	3046	105,000	55,000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	814,000	681,880
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	780,000	681,880
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	34,000	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	351,000	385,000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	
[I. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054	0	
J. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	385,000	385,000

Спроведене активности

роведене активности за унапређење процеса пословања
роведене активности у области корпоративног управљања

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере
			Базна година	2024	2025	2026	
ПОКРИВЕНОСТ	ПРОЦЕНАТ	2020	ПРОЦЕНАТ	50.50	51.00	51.50	БРОЈ ПРИКЉУЧКА
СМАЊЕЊЕ ГУБИТКА У МРЕЖИ	ПРОЦЕНАТ	2020	ПРОЦЕНАТ	11.5	11	10.5	ПОДАЦИ СА

Кључне активности за достизање циљева

Циљ	Активности
ПОКРИВЕНОСТ СТАНОВНИШТВА	
СМАЊЕЊЕ ГУБИТКА У МРЕЖИ МЕРЕНО	

Анализа тржишта

Назив	Опис
Анализа потенцијално нових производа/услуга	предузеће размишља унапред шта ће радити када буде потребно унапређивати постојеће
Анализа повећања производње	могуће повећање производње уз постојеће капацитете односно о евентуалној потреби за
Анализа циљних тржишта	могућност за ширење на територију других локалних самоуправа
Анализа конкуренције	на нивоу локалне самоуправе компаративни подаци не постоје, предузеће једино нуди
Процена удела на тржиштима	ширење укупног број корисника
План продаје	раст броја корисника
Унпређење маркетинг стратегије	подизање задовољства корисника на виши ниво

Пословни ризик и план управљања ризиком

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Процењен финансијски ризик у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају ризика
ненаплаћена потраживања	Висока вероватноћа	Умерен утицај	Висок ризик	20,000.00	утужења, принудна наплата, искључења
већи кварови на мрежи	Ниска вероватноћа	Висок утицај	Умерен ризик	10,000.00	поправке

Планиране активности у области корпоративног управљања

Планиране активности у области корпоративног управљања

[Прилог 4]

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021.година	2022.година	2023.година	2024.година
Укупни капитал	План			2,628,445	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Укупна имовина	План			2,735,615	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Пословни приходи	План			654,500	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Пословни расходи	План			651,447	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Пословни резултат	План			3,053	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Нето резултат	План			2,748	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План			82	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План			95,616	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Инвестиције	План			333,708	
	Реализација				
% одступања реализације од плана		0%	0%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Опис пословних индикатора

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године

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

	2021.година реализација	2022.година реализација	2023.година реализација (процена)	План 2024..година
EBITDA				121,913.00
ROA				0.24
ROE				0.25
Оперативни новчани ток				167,500.00
Дуг / капитал				3.65
Ликвидност				669.96
% зарада у пословним приходима				30.44

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе				0.00
Кредитно задужење са гаранцијом државе				0.00
Укупно кредитно задужење	0.00	0.00	0.00	0.00

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Субвенције	План			0.00	
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План			0.00	
	Пренето				-
	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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 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

ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

[Прилог 5]

Биланс стања на дан 31.12.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	Актива					
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001				
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2,028,572	2,129,222	2,169,922	2,140,172
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8,200	8,500	8,700	8,900
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	8,200	8,500	8,700	8,900
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	2,020,350	2,120,700	2,161,200	2,131,250
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	650,000	660,000	670,000	680,000
023	2. Постројења и опрема	0011	1,150,000	1,200,000	1,220,000	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	220,000	260,000	270,000	200,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	350	700	1,200	1,250
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), 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(део), 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. Дугорочни 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 о остала дугорочна потраживања	0027				
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028				
288	В. Одложена пореска средства	0029				
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	577,943	597,998	620,136	661,310
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	130,500	140,600	150,700	165,850
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	130,000	140,000	150,000	165,000
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	500	600	700	850
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	70,000	75,000	80,000	85,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	70,000	75,000	80,000	85,000
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	22,000	17,000	19,000	25,000
21, 22 осим 223 и 224		0045	22,000	17,000	19,000	25,000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
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	355,000	365,000	370,000	385,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	443	398	436	460
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2,606,515	2,727,220	2,790,058	2,801,482
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	120,000	120,000	120,000	120,000
	[ПАСИВА]					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2,530,415	2,629,770	2,686,548	2,702,774
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,250,000	2,350,000	2,410,000	2,420,000
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потразни салдо рачуна 331,332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	280,415	279,770	276,548	282,774
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	275,881	275,881	275,881	275,881
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4,534	3,889	667	6,893
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	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	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	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	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	[IV. 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	76,100	97,450	103,510	98,708
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				
	[illegible]	0435				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
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	1,400	1,700	2,000	2,500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	69,700	89,750	94,810	88,688
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	69,560	89,600	94,645	88,500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	140	150	165	188
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	1,000	1,500	2,000	2,620
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,000	1,500	2,000	2,620
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	4,000	4,500	4,700	4,900
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2,606,515	2,727,220	2,790,058	2,801,482
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	120,000	120,000	120,000	120,000

Опис плана биланса стања

[Прилог 5а]

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2024.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.-31.03.2024.	План 01.01.-30.06.2024.	План 01.01.-30.09.2024.	План 01.01.-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	197,223	350,023	482,848	677,882
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	165,000	300,000	420,000	605,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	165,000	300,000	420,000	605,000
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	32,223	50,023	62,848	72,882
...8, 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	190,083	341,174	476,506	664,269
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	75,000	120,500	165,000	239,300
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	41,733	92,174	140,856	206,409
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	27,235	66,013	105,343	158,098
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4,998	10,661	17,013	25,533
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,500	15,500	18,500	22,778
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29,500	59,500	88,250	115,000
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31,500	49,500	62,250	79,200
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	600
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12,350	19,500	20,150	23,760
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7,140	8,849	6,342	13,613
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4,500	6,500	8,500	10,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4,500	6,500	8,500	10,000
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	10	15	20
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	10	15	20
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	4,495	6,490	8,485	9,980
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	5,000	6,500	7,500	8,000
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	10,000	14,500	17,500	20,000
67	[Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	1,000	1,200	1,700	2,000
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	3,100	4,650	5,850	6,700
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	207,723	364,223	500,548	697,882
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	203,188	360,334	499,871	690,989
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4,535	3,889	677	6,893

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.-31.03.2024.	План 01.01.-30.06.2024.	План 01.01.-30.09.2024.	План 01.01.-31.12.2024.
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА. ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА. ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4,535	3,889	677	6,893
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	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	4,535	3,889	677	6,893
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	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				

Опис плана биланса успеха

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024.	План 01.01.- 30.09.2024.	План 01.01.- 31.12.2024.
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	211.500	322.000	520.000	672.500
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	180.000	300.000	480.000	610.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.500	2.000	15.000	2.500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.000	20.000	25.000	60.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	236.000	282.000	345.000	505.000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	170.000	160.000	170.000	190.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	31.000	77.000	115.000	170.000
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	35.000	45.000	60.000	145.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	40.000	175.000	167.500
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	24.500	0	0	0
[Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	500	800	850	1.000
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	500	800	850	1.000
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	60.000	170.800	250.850	338.500
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	60.000	170.800	250.850	338.500
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - II)	3028	59.500	170.000	250.000	337.500
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	54.000	110.000	60.000	170.000
1. Увећање основног капитала	3030	54.000	110.000	60.000	170.000
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				
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	54.000	110.000	60.000	170.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	266.000	432.800	580.850	843.500
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	296.000	452.800	595.850	843.500
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	30.000	20.000	15.000	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	385.000	385.000	385.000	385.000
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 +	3055	355.000	365.000	370.000	385.000

Анализа цена

Да ли су планирани приходи дати на основу валидне листе цена договорене од стране Владе, локалне самоуправе или другог компететног лица	Да

Кључни елементи коришћени за одређивање цене	
Редни број	Опис
1	Тарифни елемент ЕНЕРГИЈА
2	Тарифни елемент ПОВРШИНА/ИНСТАЛИСАНА СНАГА
3	Тарифни елемент ОЧИТАВАЊЕ
4	Наплата топлотне енергије према јединици грејане површине или исталисане снаге

[Прилог 6]

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023 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 01.01-31.12.2024 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, конкурсу и сл).

Опис буџетског плана
У 2023. години нису планиране субвенције као ни у 2024. години

[Прилог 7]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-31.06.2024.	План 01.01-31.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	94.086.362	86.437.831	18.804.524	45.843.693	72.695.628	109.102.139
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	134.217.349	125.000.000	27.235.284	66.012.565	105.342.751	158.097.859
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	155.893.455	145.187.500	31.633.782	76.673.594	122.355.605	183.630.663
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	82	78	82	82	82	82
4.1.	- на неодређено време	81	72	76	76	76	76
4.2.	- на одређено време	1	6	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу	800.000	800.000	380.000	720.000	1.100.000	1.600.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	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	7.200.000	4.500.000	2.000.000	4.000.000	6.000.000	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	100.000	0	50.000	100.000	100.000	100.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	0	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				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	1.900.000	750.000	1.200.000	2.000.000	2.500.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	150.000	70.000	140.000	180.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.000.000	38.424	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
23	Број прималаца отпремнине	5	1	0	4	4	4
24	Јубиларне награде	1.430.000	1.030.000	180.000	180.000	720.000	720.000
25	Број прималаца јубиларних награда	12	12	1	1	4	4
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	7.000.000	7.200.000	5.000.000	6.500.000	7.000.000	7.200.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0	0	0	0	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.500.000	1.750.000	700.000	1.200.000	1.600.000	1.900.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Опис плана трошка запослених

РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Планирана расподела добити/покриће губитка

Година	П/Л	Износ добитка/губитка	Износ добити уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину покрића губитка
2023	Добитак	6,892,536.00		
2022	Добитак	39,706,346.00	19,853,173.00	
2021	Добитак	37,537,825.00	18,768,913.00	
2020	Добитак	58,690,970.00	29,345,485.00	
2019	Губитак	11,520,068.00		покривено нераспоређеном добити из 2014. год
Тотал		154,347,745.00	48,114,398.00	

Година	Износ инвестиције	Сврха
2023		
2022		
2021		
2020		
2019		

ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

[Прилог 8]

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12. 2023.

едни 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
1	МЕНАЏМЕНТ/Директор	1	1	1	0	1
2	МЕНАЏМЕНТ/Извршни директор техничких послова,развоја и инвестиција	1	1	1	1	0
3	МЕНАЏМЕНТ/Извршни директор економских,правних и комерцијалних послова	1	1	1	1	0
4	ПОСЛОВНИ СИСТЕМ /Руководилац пословног система	1	1	1	1	0
5	ПОСЛОВНИ СИСТЕМ/Одељење јавних набавки	2	2	2	2	0
6	ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБАРуководилац финансијске службе	1	1	1	1	0
7	ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА/Одељење рачуноводства са књиговодством	5	5	5	5	0
8	ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА/Одељење финансијске оперативе	3	3	3	3	0
9	ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА/Ревизор	1	1	1	1	0
10	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА/Руководилац комерцијалне службе	1	1	1	1	0
11	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА/Координатор	1	1	1	1	0
12	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА/Одељење магацина	4	4	4	4	0
13	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА/Одељење послова и односа са купцима	5	4	4	4	0
14	КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА/Одељење продаје и фактурисања	2	3	3	2	1
15	ПРАВНА СЛУЖБА/Руководилац правне службе	1	1	1	1	0
16	ПРАВНА СЛУЖБА/Одељење општих ,заједничких и кадровских послова	7	7	7	7	0
17	ПРАВНА СЛУЖБА/Одељење имовинско правни послови, заступање и утужења	2	2	2	1	1
18	Одељење информационих технологија и развоја	2	2	2	1	1
19	ТЕХНИЧКИ СИСТЕМ/Руководилац техничког система	1	1	1	1	0
20	СЛУЖБА ПДО/Руководилац службе ПДО	1	1	1	1	0
21	СЛУЖБА ПДО/Главни електро инжењер ПДО	1	1	1	1	0
22	СЛУЖБА ПДО/Главни машински инжењер ПДО	1	1	1	1	0
23	СЛУЖБА ПДО/ Машинско одељење ПДО	16	16	15	13	2
24	СЛУЖБА ПДО/Електро одељење ПДО	7	7	6	6	0
25	СЛУЖБА ПДО/Одељење диспечера	4	4	4	4	0
26	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА/Руководилац службе инвестиција	1	1	0	0	0
27	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА/Главни инжењер надзора	1	1	1	1	0
28	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА/ Машинско одељење инвестиција	6	6	4	4	0
29	СЛУЖБА ИНВЕСТИЦИЈА/Грађевинско одељење	3	3	3	3	0
	Укупно:	**83**	**83**	**78**	**72**	**6**

Приказ броја запослених по секторима

[Прилог 7]

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2023	Број на дан 2024	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	**ВСС**	24	25	3	3
2	**ВС**	3	3		
3	**ВКВ**	8	8		
4	**ССС**	30	33		
5	**КВ**	8	8		
6	**ПК**	3	3		
7	**НК**	2	2		
	УКУПНО	78	82	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	**Мање од 30 год**	0	0
2	**Између 30 и 40 год**	9	15
3	**Између 40 и 50 год**	28	28
4	**Између 50 и 60 год**	33	34
5	**Више од 60 год**	8	5
	УКУПНО	78	82
	Просечна старост	50.00	49.00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2023	Број на дан 2024	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	**Пол мушки**	55	59	2	2
2	**Пол женски**	23	23	1	1
	УКУПНО	78	82	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2023	Број на дан 2024
1	**Мање од 5 год**	3	6
2	**Између 5 и 10 год**	2	2
3	**Између 10 и 15 год**	7	7
4	**Између 15 и 20 год**	18	18
5	**Између 20 и 25 год**	8	9
6	**Између 25 и 30 год**	13	13
7	**Између 30 и 35 год**	13	13
8	**Више од 35 год**	14	14
	УКУПНО	78	82

Приказ броја запослених по секторима

[Прилог 9]

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023	**78**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024	2
1	*пензија*	2
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024	6
1	*Поднет захтев за пријем радника на систематизована радна места*	6
	Стање на дан 31.03.2024	**82**

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024	82
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024	0
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024	0
	Стање на дан 30.06.2024	**82**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024	**82**
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024	0
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024	0
	Стање на дан 30.09.2024	**82**

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024	**82**
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024	0
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024	0
	Стање на дан 31.12.2024	**82**

Приказ динамике запошљавања

[Прилог 11]

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

у динарима

Исплата 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	74	10,210,828	137,984	71	9,540,433	134,372	0	0	0	3	670,395	223,465
II	74	10,519,857	142,160	71	9,894,366	139,357	0	0	0	3	625,491	208,497
III	75	9,750,431	130,006	71	8,973,455	126,387	1	145,804	145,804	3	631,172	210,391
IV	76	10,550,822	138,827	71	9,646,996	135,873	2	220,363	110,182	3	683,463	227,821
V	77	10,749,784	139,608	71	9,494,613	133,727	2	269,105	134,553	4	986,066	246,517
VI	76	10,113,861	133,077	71	9,166,199	129,101	2	281,289	140,645	3	666,373	222,124
VII	75	9,783,418	130,446	70	8,888,675	126,981	2	267,661	133,831	3	627,082	209,027
VIII	75	10,212,808	136,171	70	9,265,744	132,368	2	264,669	132,335	3	682,395	227,465
IX	75	9,743,113	129,908	70	8,825,770	126,082	2	257,626	128,813	3	659,717	219,906
X	78	10,133,100	129,912	70	9,059,481	129,421	5	437,883	87,577	3	635,736	211,912
XI	78	11,615,982	148,923	70	10,500,000	150,000	5	499,842	99,968	3	616,140	205,380
XII	78	11,615,998	148,923	70	10,500,000	150,000	5	499,859	99,972	3	616,139	205,380
УКУПНО	911	125,000,002	1,645.943	846	113,755,732	1,613,670	28	3,144,101	1,213,677	37	8,100,169	2,617,884
ПРОСЕК	76	10416666.83	137161.95	71	9479644.33	134472.52	3	314410.10	121367.73	4	675014.08	218157.01

* исплата са проценом до краја године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024 годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2024	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	13,813,082	168,452	79	12,950,682	163,933	0	0	0	3	862,400	287,467
II	82	13,422,202	153,283	79	12,559,802	148,187	0	0	0	3	862,400	287,467
III	82	12,882,427	145,966	79	12,020,027	140,592	0	0	0	3	862,400	287,467
IV	82	12,922,427	146,453	79	12,060,027	141,099	0	0	0	3	862,400	287,467
V	82	12,972,427	147,063	79	12,110,027	141,731	0	0	0	3	862,400	287,467
VI	82	13,383,082	158,094	79	12,520,682	153,181	0	0	0	3	862,400	287,467
VII	82	12,913,327	146,342	79	12,050,927	140,983	0	0	0	3	862,400	287,467
VIII	82	13,033,777	147,811	79	12,171,377	142,508	0	0	0	3	862,400	287,467
IX	82	13,033,777	147,811	79	12,171,377	142,508	0	0	0	3	862,400	287,467
X	82	13,133,777	149,031	79	12,271,377	143,774	0	0	0	3	862,400	287,467
XI	82	13,343,777	151,592	79	12,481,377	146,432	0	0	0	3	862,400	287,467
XII	82	13,243,777	150,372	79	12,381,377	145,166	0	0	0	36	10,348,800	3,449,600
УКУПНО	984	158,097,859	1,812,271	948	147,749,059	1,750,094	0	0.00	0.00	3		
ПРОСЕК	82			79								

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024 годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024	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	16,043,895	195,657	79	15,042,218	190,408	0	0	0	3	1,001,677	333,892
II	82	15,589,888	190,121	79	14,588,211	184,661	0	0	0	3	1,001,677	333,892
III	82	14,962,939	182,475	79	13,961,262	176,725	0	0	0	3	1,001,677	333,892
IV	82	15,009,399	183,041	79	14,007,722	177,313	0	0	0	3	1,001,677	333,892
V	82	15,067,474	183,750	79	14,065,797	178,048	0	0	0	3	1,001,677	333,892
VI	82	15,544,450	189,566	79	14,542,773	184,086	0	0	0	3	1,001,677	333,892
VII	82	14,998,829	182,913	79	13,997,152	177,179	0	0	0	3	1,001,677	333,892
VIII	82	15,138,732	184,619	79	14,137,055	178,950	0	0	0	3	1,001,677	333,892
IX	82	15,138,732	184,619	79	14,137,055	178,950	0	0	0	3	1,001,677	333,892
X	82	15,254,882	186,035	79	14,253,205	180,420	0	0	0	3	1,001,677	333,892
XI	82	15,498,797	189,010	79	14,497,120	183,508	0	0	0	3	1,001,677	333,892
XII	82	15,382,647	187,593	79	14,380,970	182,038	0	0	0	3	1,001,677	333,892
УКУПНО	984	183,630,664	2,239,398	948	171,610,540	2,172,285	0	0	0	36	12,020,124	4,006,708
ПРОСЕК	82	15,302,555.33	186,616.53	79	14,300,878.33	181,023.78	0	0.00	0.00	3	1,001,677.00	333,892.33

Објашњење исплаћених и планираних маса, број запослених и просечне зараде

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 Пожаревца за 2017. годину и Одлуке о измени Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Пожаревца 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"

[Прилог 11а]

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023 години		Планирана у 2024 години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	94,151.00	66,000.00	103,566.00	72,600.00
	Највиша зарада	200,606.00	140,625.00	220,666.00	154,687.00
Пословодство	Најнижа зарада	224,679.00	157,500.00	247,146.00	173,250.00
	Највиша зарада	240,729.00	168,750.00	264,800.00	185,625.00

Објашњење исплаћених и планираних зарада

[Прилог 12]

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
II	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
III	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
IV	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
V	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
VI	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
VII	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
VIII	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
IX	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
X	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
XI	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
XII	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00
УКУПНО	780,000.00	300,000.00	240,000.00	24.00	780,000.00	300,000.00	240,000.00	24.00
ПРОСЕК	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00	65,000.00	25,000.00	20,000.00	2.00

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023 година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2024 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
II	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
III	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
IV	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
V	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
VI	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
VII	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
VIII	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
IX	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
X	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
XI	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
XII	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00		102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	
УКУПНО	1,234,188.00	474,684.00	379,752.00	24.00	0.00	1,234,188.00	474,684.00	379,752.00	24.00	0.00
ПРОСЕК	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	0.00	102,849.00	39,557.00	31,646.00	2.00	0.00

Опис накнаде надзорног одбора

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 усвојило 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 Пожаревца.

Надзорни одбор:

[Прилог 13]

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2023 година				Комисија за ревизију - план 2024 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2023 година					Комисија за ревизију - план 2024 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Опис комисије за ревизију у нето износу

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. 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 31.12.2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата	
ditor					0							0	0	
тно задужење					0									
	Од чега за ликвидност				0									
	Од чега за капиталне пројекте													

задужености

нису планирана кредитна задуживања

ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

[Прилог 15]

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023 години	План 01.01-31.03. 2024	План 01.01-30.06. 2024	План 01.01-30.09. 2024	План 01.01-31.12. 2024
	Добра					
1.	капитална улагања	0	50,000	70,000	120,000	140,160
2.	текуће одржавање	0	20,000	46,000	66,000	77,568
3.	инвестиционо одржавање	0	5,000	5,000	18,160	20,160
	Укупно добра:	**0**	**75,000**	**121,000**	**204,160**	**237,888**
	Услуге					
1.	капитална улагања /	0	5,000	10,000	15,000	17,040
2.	текуће одржавање/	0	24,000	44,000	49,000	66,246
3.	инвестиционо одржавање/	0	0	0	0	0
	Укупно услуге:	**0**	**29,000**	**54,000**	**64,000**	**83,286**
	Радови					
1.	капитална улагања //	0	40,000	80,000	150,000	189,485
2.	текуће одржавање//	0	17,000	23,000	38,000	48,720
3.	инвестиционо одржавање//	0	20,000	30,000	70,000	94,200
	Укупно радови:	**0**	**77,000**	**133,000**	**258,000**	**332,405**
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		0	181,000	308,000	526,160	653,579

Опис финансијских средстава
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 2024. годину. **На основу разматрања проблематике поузданости рада топлификационог система, дошло се до закључка да се улагања у ремонт и инвестиционо одржавање**

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

[Прилог 16]

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

x 000 динара

Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна предност пројекта	Реализовано закључно са 2023 годином	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024				План 2025	План 2026
							План 01.01-31.03. 2024	План 01.01-30.06. 2024	План 01.01-30.09. 2024	План 01.01-31.12. 2024		
дистрибутивна мрежа и прикључни топловоди а локацији топлопредајне станице 9 60 - 11 60 Немање Томића 18	2021		52.668	32.374	Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета	20.294	10.000	15.000	20.294	20.294		
					Остало							
					Тотал	**20,294**	**10,000**	**15,000**	**20,294**	**20,294**		
Прикључни топловод и топлопредајна станица О3 52 - 07 52 - 08 52 "Војске Југославије 114"	2022		9.835	9.121	Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета	714	714	714	714	714		
					Остало							
					Тотал	**714**	**714**	**714**	**714**	**714**		
Дистрибутивна мрежа и прикључни топловоди на локацији топлопредајне станице О3 52 - 07 52 - 08 52 "Војске Југославије 114"	2022		64.962	30.193	Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета	34.769	20.000	30.000	34.769	34.769		
					Остало							
					Тотал	**34,769**	**20,000**	**30,000**	**34,769**	**34,769**		
ТНС Скопљанска 21	2024		14.274	0	Сопствена средства	14.274	10.000	14.274	14.274	14.274		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета							
					Остало							
					Тотал	**14,274**	**10,000**	**14,274**	**14,274**	**14,274**		
Ширење топлификационе мреже у насељу Тириковац	2022		55.000	0	Сопствена средства	55.000	20.000	40.000	55.000	55.000		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета							
					Остало							
					Тотал	**55,000**	**20,000**	**40,000**	**55,000**	**55,000**		
Мале локације 2023	2023		100.000	50.000	Сопствена средства	50.000	20.000	35.000	45.000	50.000		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета							
					Остало							
					Тотал	**50,000**	**20,000**	**35,000**	**45,000**	**50,000**		
Мале локације 2024	2024		100.000	0	Сопствена средства	100.000	20.000	40.000	60.000	100.000		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета							
					Остало							
					Тотал	**100,000**	**20,000**	**40,000**	**60,000**	**100,000**		
Цане Бабовић 39	2024		19.000	0	Сопствена средства							
					Позајмљена средства							
					Средства буџета	19.000	10.000	15.000	19.000	19.000		
					Остало							
					Тотал	**19,000**	**10,000**	**15,000**	**19,000**	**19,000**		
ИТИС Војске Југославије 132-146 (Калињача,Словенска,Максима Горког ,Ла Маринова,Вође Дамановића	2023		36.000	0	Сопствена средства	36.000	15.000	36.000	36.000	36.000		
					Позајмљена средства							
					Средства буџета							
					Остало							
					Тотал	**36,000**	**15,000**	**36,000**	**36,000**	**36,000**		
естиције			**451,739.00**	**########**		**330,051.00**	**125,714.00**	**225,988.00**	**285,051.00**	**330,051.00**	**0.00**	**0.00**

лазираних инвестиција

раструктурних инвестиција

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

[Прилог 17]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023 година	Реализација (процена) 2023 година	План 01.01-31.03. 2024 година	План 01.01-30.06. 2024 година	План 01.01-30.09. 2024 година	План 01.01-31.12. 2024 година
1.	**Спонзорство**	0	0	0	0	0	0
2.	**Донације**	1,200,000	1,200,000	400,000	800,000	1,000,000	1,200,000
3.	**Хуманитарне активности**	0	0	0	0	0	0
4.	**Спортске активности**	0	0	0	0	0	0
5.	**Репрезентација**	1,500,000	1,500,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	3,900,000
6.	**Реклама и пропаганда**	690,000	690,000	400,000	550,000	750,000	1,000,000
7.	**Остало**	0	0	0	0	0	0

Објашњење средстава за посебну намену

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

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа Јавно предузеће "Топлификација"

Датум 27.11.2023.

Крајња оцена

57%

	(1) Главна оцена	(2) Међу-оцена	(3) Тежински фактор (поједр.) "%	(4) Појединачна оцена (у %)	(5) Коментари
			15%		**Напомена** Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".
А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА					
А.1. **Оквир корпоративног управљања:** 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања; 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи; 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих).	Пракса у формирању	◔	25	6%	Коментари: Етички кодекс донет је од стране правне службе која је одговорна за примену истог
А.2. **Функције корпоративног управљања:** 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура; 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.	Пракса у формирању	◔	35	6%	Коментари:
А.3. **Програм за унапређење корпоративног управљања:** 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања. 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.	Пракса у формирању	◔	20	6%	Коментари:
А.4. **Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:** 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања,праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање. 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.	Пракса у формирању	◔	20	6%	Коментари:
			100	6%	

**У овом упитнику појам, "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.*

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер) *»	Појединачна оцена (у %)	Коментари
			20%		
Б.1 **Састав:** 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања. 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Б.2. **Рад НО/Скупштине:** 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Б.3. **Надлежности:** 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Б.4. **Комисија за ревизију НО**:** 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
Б.5 **Управљање накнадама/зарадама:** 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.	Развијена пракса	●	10	75%	Коментари:
Б.6. **Оцена рада и обука:** 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку; 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.	Пракса у формирању	◔	10	6%	Коментари:
			100	64%	

** Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у дводомном систему управљања.*

***Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштава капитала сходно Закону о привредним друштвима.*

	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поједн.) *=	Појединачна оцена (у %)	Коментари
В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА			15%		
В.1. **Састав и надлежности**: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом. 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
В.2. **Организација:** 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој. 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
В.3. **Однос са НО/Скупштином и Оснивачем:** 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин. 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад. 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.	Најбоља пракса	●	30	100%	Коментари:
			100	100%	

	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поједр). *»	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА			15%		
Г.1. **Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:** 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни; 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
Г.2. **Процедуре:** 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа; 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.	Најбоља пракса	●	30	100%	Коментари:
Г.3. **Финансирање:** 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.	Најбоља пракса	●	20	100%	Предузеће је јавно предузеће. Не учествује на тржишту. Нема односе са финансијским институцијама. Добија новац из Фонда за заштиту животне средине града Пожаревца.
Г.4. **Професионалан избор финансијског директора:** 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.	Не постоји пракса	○	15	0%	
			100	75%	

	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (помоћни) *)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА			10%		
Д.1. **Јавност у раду:** 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у пољу: коментари)	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
Д.2. **Транспаретност за остале заинтересоване стране:** 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити; 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
Д.3. **Информатор о раду:** 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).	Не постоји пракса	○	30	0%	Коментари:
			100	58%	

Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер) *a	Појединачна оцена (у %)	Коментари
			15%		
Ђ.1. **Структура система контроле и надзора:** 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију	Пракса у формирању	◔	20	6%	Нема успостављен систем интерне ревизије и урађена је нова Систематизација за радним местом интерног ревизора. Обука за интерног резизора није још завршена.
Ђ.2. **Интерне контроле:** 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.	Пракса у формирању	◔	15	6%	Коментари:
Ђ.3. **Управљање ризиком:** 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.	Пракса у формирању	◔	15	6%	Коментари:
Ђ.4. **Усклађеност пословања:** 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
Ђ.5. **Интерна ревизија:** 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола: врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене; 5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.	Пракса у формирању	◔	15	6%	Коментари:
Ђ.6. **Екстерна ревизија:** 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области; 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора. Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком. Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.	Развијена пракса	●	15	75%	Не постоји комсија за ревизију, али предузеће има независног екстерног ревизора.
			100	17%	

	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА			10%		
Е.1. **Обавештавање оснивача:** 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.	Најбоља пракса	●	50	100%	Коментари:
Е.2. **Обавештавање заинтересованих страна:** 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.	Развијена пракса	◕	50	69%	Коментари:
			100	84%	