



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД УЖИЦЕ

СКУПШТИНА ГРАДА

I Број: 023-187/23

Датум: ___2023.године

На основу члана 59.став 7. Закона о јавним предузећима ("Службени Гласник РС" број 15/2016) и чл. 30 и 60. став 1. тачка 54. Статута града Ужица ("Службени лист града Ужица" број 4/19), Скупштина града Ужица, на седници одржаној _____ 2023. године, доноси

РЕШЕЊЕ

1. Даје се сагласност на **Програм пословања ЈКП „Градска топлана Ужице“ Ужице за 2024. годину са финансијским планом**, који је Надзорни одбор усвојио Одлуком број 962-2 од 30. новембра 2023. године.
2. Решење доставити ЈКП "Градска топлана Ужице" Ужице и Градској управи за инфраструктуру и развој.
3. Решење објавити у "Службеном листу града Ужица".

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Бранислав Митровић

Образложење

Чланом 59. Закона о јавним предузећима прописано је да Јавна предузећа доносе годишњи програм пословања а да се Програм сматра донетим када на њега да сагласност надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Чланом 30. Статута града Ужица прописано је да су предузећа, установе и друге организације чији је оснивач или већински власник Град дужни да Скупштини града достављају на сагласност дугорочне и средњорочне планове пословне стратегије и развоја, као и годишњи односно трогодишњи програм пословања.

Чланом 60. став 1. тачка 54. прописано је да Скупштина града разматра извештај о раду и даје сагласност на програме рада корисника буџета.

Градско веће је на седници одржаној 18.децембра 2023.године, разматрало Програм пословања ЈКП „Градска топлана Ужице“ Ужице за 2024. годину и предлаже Скупштини да размотри Програм и да да сагласност.

ГРАД УЖИЦЕ

+381 (0) 31 590 135 • e-mail: predsednikskupstine@uzice.rs

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГРАДСКА ТОПЛАНА УЖИЦЕ"
Бр.: 962-2
30.11.2023.год.
У Ж И Ц Е

На основу члана 22 Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/2016 и 88/2019) као и чланова 40 и 42 Статута Јавног комуналног предузећа "Градска топлана Ужице" Ужице бр. 874-2 од 21.11.2016. год. Надзорни одбор ЈКП "Градска топлана Ужице" на седници одржаној дана 30.11.2023. год. доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Програм пословања Предузећа за 2024.годину.
2. Ову одлуку доставити оснивачу.

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник
дипл.инж.маш. Јовиша Старчевић





JKP «Градска топлана Ужице»- Ужице

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

за 2024. годину

Пословно име: JKP „ГРАДСКА ТОПЛАНА УЖИЦЕ“

Седиште: Ужице

Претежна делатност: 3530 – снабдевање паром и климатизација (производња и дистрибуција топлотне енергије)

Матични број: 07317743

ПИБ: 101501320

ЈББК: 81167

Надлежно министарство: Министарство енергетике

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Градска управа Ужице

Ужице, новембар, 2023. год.

САДРЖАЈ

Страна

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	1
1.1. Основни подаци о предузећу	1
1.2. Правни оквир	1
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	1
1.4. Организациона шема јавног предузећа	2
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	4
2.1. Процењени физички обим активности у 2023. години	4
2.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину	6
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	6
2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања	6
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	7
3.1. Циљеви	7
3.2. Планирани радови у 2024. години	8
3.3. Планирани физички обим активности у 2024. години	9
3.4. Процена ресурса JKП "Градска топлана Ужице"	10
3.5. Анализа тржишта	11
3.6. Управљање ризицима	11
3.7. Анализа планираних индикатора пословања за 2024. годину	12
4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ	12
4.1. Планирани финансијски показатељи за 2024. годину	12
4.2. Приходи	12
4.3. Расходи	15
4.4. Финансијски резултат у 2024. год.	20
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА	20

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	21
6.1. Трошкови запослених	21
6.2. Структура запослених по секторима / организационим јединицама	22
6.3. Структура запослених по осталим критеријумима	23
6.4. Динамика запошљавања	23
6.5. Планирана средства за зараде	23
6.6. Накнаде Надзорном одбору	24
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	24
7.1. Кредитна задуженост	24
7.2. Остале обавезе	25
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	25
8.1. План набавки добара, услуга и радова	25
8.2. План текућег и инвестиционог одржавања	25
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	27
9.1. План инвестиционих улагања	27
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	29
11. ПРИЛОЗИ	обрасци
12. УПИТНИК ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ	

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Основни подаци о предузећу

JKП "Градска топлана Ужице"- Ужице, је јавно комунално предузеће у државној својини, основано 1987. године (оснивач је СО Ужице). Основна делатност предузећа је производња и дистрибуција топлотне енергије за потребе грејања града Ужица, насеља Крчагово и Севојно. Поред основне делатности предузеће се бави и допунским делатностима, као што су: монтажа, ремонти и реконструкције термотехничких-термоенергетских постројења и инсталација; пројектовањем и извођењем инсталација централног грејања, постројења за производњу паре, топле и вреле воде, система за дистрибуцију паре, топле и вреле воде; мерењем емисије продуката сагоревања на излазу из ложишта.

1.2. Правни оквир

Пословање JKП "Градске топлане Ужице" је уређено Законом о јавним предузећима (Сл. Гласник РС 15/16), Законом о комуналним делатностима (Сл. Гласник РС 88/11), Законом о привредним друштвима (Сл. Гласник РС 125/04, 36/11, 5/15), Законом о јавним набавкама (Сл. Гласник РС 124/12, 14/15, 68/15), Законом о раду (Сл. Гласник РС 24, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14), Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору ("Службени гласник РС", број 68/15), Законом о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС 68/15, 79/15), Законом о буџету (Сл. Гласник РС 103/15), Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Службени гласник РС", број 93/12), Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (Сл. Гласник РС 68/15), Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС 113/13,21/14, 66/14, 118/14, 22/15, 22/15), Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима (Сл. Гласник РС 27/14), Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће (Сл. Гласник РС 36/16), пореским законима, као и Одлуком о снабдевању топлотном енергијом града Ужица и Тарифним системом за обрачун топлотне енергије и услуга (Службени лист града Ужица бр. 15/10), Колективним уговором JKП Градске топлане Ужице, Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама JKП Градске топлане Ужице, као и другим прописима којима је регулисано пословање јавних предузећа.

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Програм пословања JKП „Градске топлане Ужице“ за 2024. годину је припремљен у складу са :

- Дугорочним планом пословне стратегије и развоја ЈКП „Градске топлане Ужице“ за период 2017-2027 , за који имамо сагласност од оснивача I број 023-36,37/2017 од 11.05.2017. године
- Средњорочним планом пословне стратегије и развоја ЈКП „Градске топлане Ужице“ за период 2022-2026, за који имамо сагласност од оснивача I број 023-181/22 од 24.05.2023. године
- Средњорочни план пословне стратегије је у складу са планом развоја града

1.4. Организациона шема јавног предузећа

У прилогу је дата организациона шема са подацима о броју радних места предвиђених систематизацијом

ЈКП “Градска топлана Ужице” је организована кроз три сектора у оквиру којих су службе.

На челу Предузећа је:

- директор Бранко Филиповић, мастер инжењер машинства именован решењем оснивача I број 119-6/21 од 30.09.2021. год. на период од 4 године

Надзорни одбор ЈКП “Градске топлане Ужице” чине:

- председник Јовиша Старчевић, дипломирани машински инжењер именован решењем оснивача I број 023-23/21 од 04.03.2021. год. на период од 4 године као представник оснивача
- Данијел Вукајловић, дипломирани инжењер организационих наука-мастер именован решењем оснивача I број 023-23/21 од 04.03.2021. год. на период од 4 године као представник оснивача
- Милован Марић, дипломирани машински инжењер именован решењем оснивача I број 023-23/21 од 04.03.2021. год. на период од 4 године као представник предузећа

1. Производно технички сектор

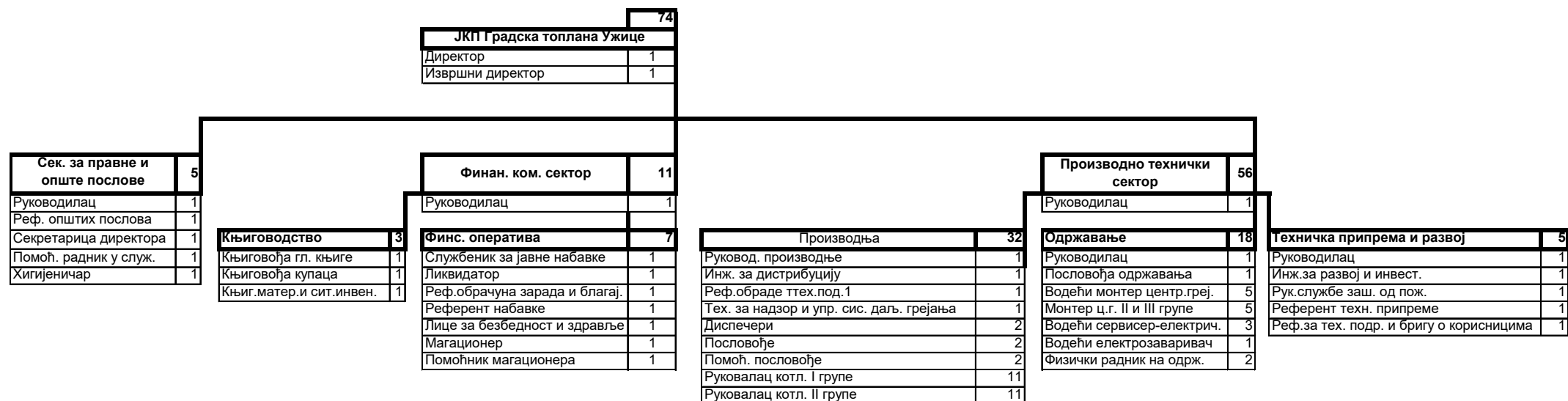
- Производња
- Одржавање
- Припрема и развој

2. Финансијско комерцијални сектор

- Финансијска служба (Књиговодство и Финансијска оператива)
- Комерцијала

3. Сектор за правне и опште послове

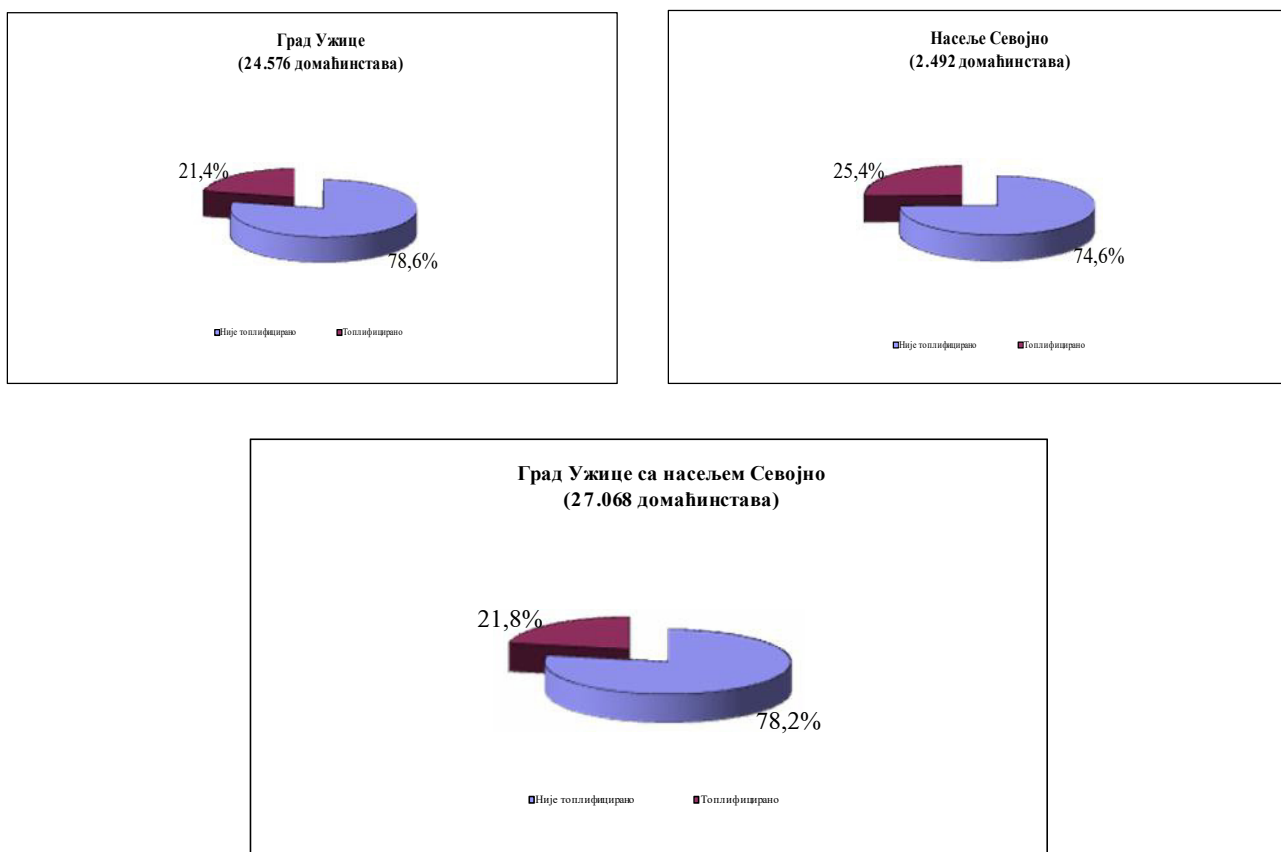
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА СА БРОЈЕМ ИЗВРШИЛАЦА



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

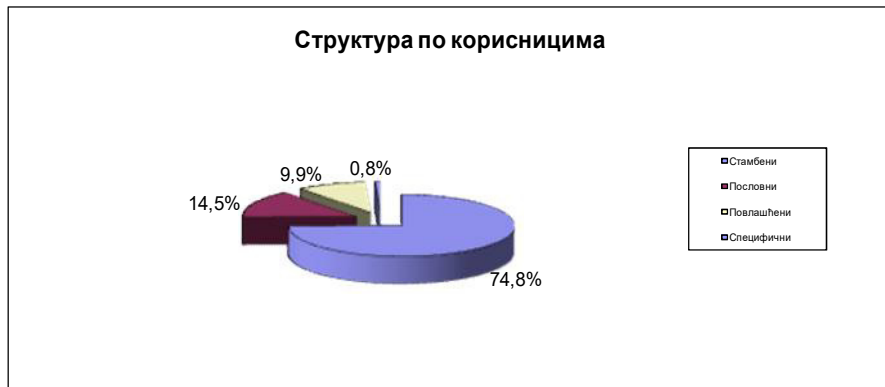
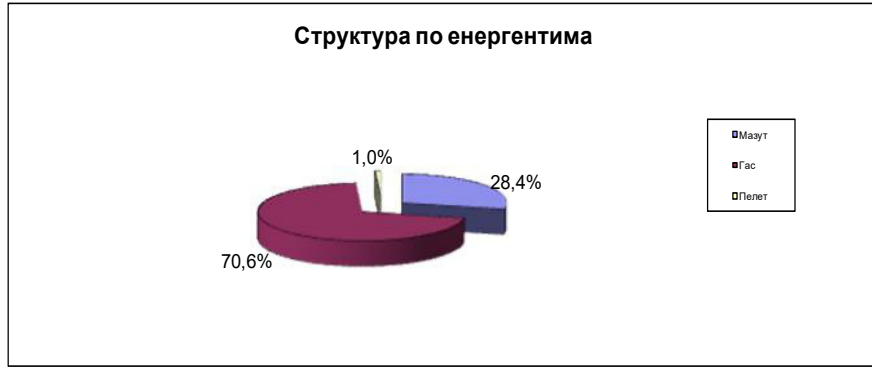
2.1. Процењени физички обим активности у 2023. години

Из система даљинског грејања JKП "Градска топлана Ужице" топлотном енергијом се снабдева 5.904 стана грејане површине 312.934 м² (где се не очекује прикључење до краја 2023. године), повлашћених категорија 29 корисника са 41.435 м² и 433 корисника пословног простора са 60.684 м² (где се не очекује прикључење до краја 2023. године), и базен као специфични корисник по економској цени са 3.458 м², тј. **греје се укупно 418.511 м² (6.373 корисника)**. Удео броја домаћинстава која су на систему даљинског грејања у односу на укупни број домаћинстава, за град Ужице и насеље Севојно, графички је приказан дијаграмима на **слици бр. 1**.



Слика бр. 1: Удео броја домаћинстава која су на систему даљинског грејања у односу на укупни број домаћинстава

Грејање се врши из 12 котларница од којих је једна на мазут, девет на гас/мазут а две на пелет/ угаљ. Од укупне површине (418.511 м²) на мазут се греје 28,4 % (118.897 м²), на природни гас 70,6 % (295.632 м²) и на пелет 1,0 % (3.982 м²). Укупни инсталисани капацитет котловских постројења у власништву JKП "Градска топлана Ужице" је 75,05 MW. Удео корисника по енергентима и по структури корисника у односу на укупно грејану површину графички је приказан дијаграмима на **слици бр.2**.



Слика бр. 2: Удео корисника по енергентима и по структури корисника у односу на укупно грејану површину

ПРОЦЕНА КОРИСНИКА У 2023. год. У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНО

(у м²)

ред. бр.	назив производа/услуге	Јед. мере	процена 2023.		планирано за 2023.		индекс	
			број корисн.	м ²	број корисн.	м ²	број корисн.	м ²
1	2	3	4	5	6	7	8=4/6	9=5/7
1.	Стамбени простор	м ²	5.904	312.934	5.892	312.644	100,2	100,1
2.	Повлашћени простор	м ²	29	41.435	29	41.435	100,0	100,0
3.	Пословни простор	м ²	433	60.684	446	61.856	97,1	98,1
4.	Специфични простор	м ³	7	3.458	7	3.458	100,0	100,0
УКУПНО:		м ²	6.373	418.511	6.374	419.393	100,0	99,8

Током 2022. и 2023. год. није било много захтева за прикључење нових корисника у 2023. години. Крајем 2023. године није реализован више ниједан прикључак (0 станова од 0 м² и пословног простора од 0м²).

2.2. Процена финансијских показатеља за 2023. годину

Прилог 1 - Биланс стања 31.12.2023. на страни 30

Прилог 1а - Биланс успеха 01.01.-31.12.2023. на страни 33

Прилог 1б - Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2023. на страни 35

2.3. Анализа остварених индикатора пословања

Анализа остварених индикатора пословања на основу података из биланса успеха и биланса стања је приказана у Прилогу 4 на страни 39 за период од 2021. до 2024. године

2.4. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У интересу унапређења процеса пословања Предузеће ради на повећању степена доступности комуналних услуга развојем дистрибутивне мреже тамо где она сада није развијена, како би се обухватио што већи број корисника на нашем систему и како би смањили загађеност ваздуха у граду за време грејне сезоне. Где год су постојали услови извршена је конверзија котларница са мазута на гас и са угља на пелет, као еколошки мање загађиваче ваздуха. Уведен је систем централног надзора и аутоматског даљинског управљања, којим се омогућава уштеда енергије. Следи преглед спроведених активности:

Топлотни извори (котларнице):

- Котларнице: „Липа“, „Севојно“, „Сењак“, „К-05“, „Ратарска“, „Царина“, „Алексића мост“, „Касарна“ и „Росуље“ користе гас као основно гориво, „Кошtica“ и „Јоакима Вујића“ су на пелет и то је прихватљиво са аспекта утицаја на животну средину;
- Котларница „Блок Златибор“ користи мазут који је еколошки неприхватљиво гориво и због свога положаја не испуњава услове за конверзију на гас;
- У току је израда пројектно-техничке и остале потребне документације за изградњу котларнице у зони обухвата Плана детаљне регулације „Котларница на Међају“. Након изградње ове котларнице, била би укинута котларница „Блок Златибор“;
- Постројења за хемијску припрему воде у котларницама: „Росуље“, „Блок Златибор“, „К-05“, „Севојно“, „Кошtica“ и „Јоакима Вујића“ су у погону;
- Потребна је комплетна реконструкција и модернизација свих осталих котларница, које нису биле обухваћене програмима финансираним од стране ЕАР, зато што су та постројења стара више од 25 година и само захваљујући правилном руковању и одржавању се одржавају у функционалном стању;

Дистрибутивна мрежа (топловоди):

- Дистрибутивна мрежа (топловоди) су дотрајали (старости преко 25 година) и оштећени су корозијом. Због недостатка финансијских средстава ремонтују се и реконструишу само деонице које су најнепоузданије. Уочено је значајно повећања броја хаварија на топловод;
- Мала заступљеност предизолованих челичних цеви;
- Неусклађеност капацитета магистралних топловода са капацитетом котларнице (за котларнице које имају вишка капацитета);

- Хидрауличка неурегулисаност система;
- Запорна арматура на огранцима топловода је дотрајала, а запорно-регулациона арматура на старим топоводима не постоји;
- Запрљаност топловода механичким нечистоћама, масноћама и наслагама каменца је присутна, али је значајно смањена на системима код којих су уграђена постројења за хемијску припрему воде;
- У погону су циркулационе пумпе са фреквентном регулацијом броја обртаја, уместо постојећих пумпи, за топоводе котларница „Блок Златибор“, „Н. Пашића“, „Липа“, „К-05“, „Сењак“ и „Севојно“ и донекле је поправљено стање у погледу хидрауличке избалансираности система.

Топлотне подстанице:

- Кроз инвестиционо одржавање продужава се радни век топлотних подстаница и врши се њихова модернизација;
- У свим топлотним подстаницама су уграђени калориметри и „комби вентили“;
- У току је уградња електромоторних погона за „комби вентиле“ и аутоматике за локалну регулацију топлотних подстаница у оним топлотним подстаницама у којима ова опрема још увек није уграђена.
- Подстанице Биоскоп, Љ. Веснића 9 и В. Бугариновића 32 се интегришу на систем централног надзора и управљања „Скада“

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. Циљеви

Циљеви предузећа приказани у Прилогу 2 углавном су оствариви:

- грејање је уредно, а број грејних дана зависи од метеоролошких услова
- број рекламација се смањује припремом грејне сезоне у летњим месецима, чиме се побољшава квалитет грејања
- повећање броја корисника не зависи само од предузећа, већ првенствено од жеље и могућности будућих корисника за прикључење на нашу мрежу, а и предузеће би могло уз одобрење оснивача (изменама у Одлуци о испоруци топлотне енергије) да понуди неке повољније услове за прикључке.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Редовно и стабилно снабдевање топлотном енергијом	грејни дан (181 дан 15 сати рада)	2023	181/15	181/15	181/15	181/15	служба производње и сајт предузећа	редовно снабдевање енергентима и одржавање система у функционалном стању
Побољшавање квалитета услуга	број жалби	2023	980	800	750	700	служба припреме и развоја	решавање рекламација у што краћем року; реинтени, реконструкција и модернизација система
Повећање броја корисника	број нових корисника	2023	0	1	20	20	служба припреме и развоја	упознавање потенцијалних корисника са предностима даљинског грејања; смањење трошкова прикључења

Да би се превазишли постојећи проблеми, поправило садашње стање у топлани потребно је у потпуности реализовати следеће пројекте:

- **пројекат бр. 01:** Реконструкција и модернизација топлотних подстанција
- **пројекат бр. 02:** Модернизација и проширење система за централни надзор и управљање
- **пројекат бр. 03:** Реконструкција топловода
- **пројекат бр. 04:** Реконструкција и модернизација котларница
- **пројекат бр. 05:** Изградња нове котларнице 36 MW, на мазут/гас, у зони обухвата ПДР „Котларница на Међају“

Реализација значајног броја подпројеката, садржаних у претходно поменутих пројектима је у току.

Циљеви наведених пројеката су:

- Повећање поузданости система јер би се дотрајала опрема заменила новом и значајно се смањила могућност настанка хаварија;
- Повећање степена корисности постројења;
- Побољшање квалитета испоруке топлотне енергије;
- Наплата услуге грејања према стварној потрошњи очитаној на калориметру, при чему би се потрошачи стимулисали да рационално троше топлотну енергију;
- Смањили би се трошкови горива, електричне енергије, воде, одржавања система и др. трошкови;
- Стални увид у стање система и правовремено доношење одлука;
- Укрупњавање система даљинског грејања града;
- Употреба гаса као еколошки оправданог горива- смањење аерозагађености.
- Крајњи циљ је задовољан купац

3.2. Планирани радови у 2024. години

Радови које треба извршити у наредном периоду:

- Комплетно реконструисати дотрајале магистралне топоводе и уместо постојећих топовода од челичних цеви изолованих минералном вуном у облози од Ал-лима, уградити топоводе од предизолованих челичних цеви са дојавом цурења;
- Ремонтовати и заменити новом, дотрајалу опрему у котларницама;
- Повећање инсталисаног капацитета постојећих и изградња нових топлотних извора и магистралних топовода, у складу са потребама града за даљом топлификацијом;
- Потребно је реконструисати и модернизовати све старе топлотне подстанице;
- Модернизовати и проширити систем за централни надзор и управљање.

У 2024. години планирано је:

- Прибављање пројектно-техничка и остала документација за реализацију инвестиције: Изградња нове котларнице у зони обухвата ПДР „Котларница на Међају“;
- Прибављање документација за уградњу гасног генератора за потребе котларнице „Хероја Јерковића“ ;

- Прибављање документација за реализацију инвестиције: Реконструкција постојеће котларнице „Севојно“;
- Прибављање документација за реализацију инвестиције: Реконструкција постојеће топлотне подстаннице „Омладинска“;
- Уградња опреме за локалну аутоматску регулацију у топлотним подстаницама у којима нема наведене опреме или у којима она није у функцији;
- Набавка рачунара, софтвера и остале ИТ опреме;

3.3. Планирани физички обим активности у 2024. години

JKP „Градска топлана Ужице“ греје 6.373 корисника укупне површине 418.511 м², а у 2024. год је планирано прикључење само 1 корисника пословног простора са 2.050 м² (ГКЦ).

ПЛАНИРАНИ ПРИКЉУЧЦИ У 2024. год.

(у м²)

ред. бр.	назив производа/услуге	Јед. мере	процена 2023.		нови прикључци		план 2024.	
			број корисн.	м ²	број корисн.	м ²	број корисн.	м ²
1	2	3	4	5	6	7	8=4+6	9=5+7
1.	Стамбени простор	м ²	5.904	312.934	0	0	5.904	312.934
2.	Повлашћени простор	м ²	29	41.435	0	0	29	41.435
3.	Пословни простор	м ²	433	60.684	1	2.050	434	62.734
4.	Специфични простор	м ³	7	3.458	0	0	7	3.458
УКУПНО:		м ²	6.373	418.511	1	2.050	6.374	420.561

ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ (НЕТО ПОВРШИНЕ)

(у м²)

ред. бр.	назив производа/услуге	Јед. мере	остварено 2022.	план 2023.	процена 2023.	план 2024.	индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Стамбени простор	м ²	311.811	312.644	312.934	312.934	100	100	100
2.	Повлашћени простор	м ²	41.435	41.435	41.435	41.435	100	100	100
3.	Пословни простор	м ²	61.568	61.856	60.684	62.734	100	99	103
4.	Специфични простор	м ²	3.458	3.458	3.458	3.458	100	100	100
УКУПНО:		м ²	418.273	419.393	418.511	420.561	100	100	100

ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ (БРУТО ПОВРШИНЕ 1:1,25:1,25)

(у м²)

ред. бр.	назив производа/услуге	Јед. мере	остварено 2022.(1-1,25-1,25)	план 2023.(1-1,25-1,25)	процена 2023.(1-1,25-1,25)	план * 2024.(1-1,25-1,25)	индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Стамбени простор	м ²	311.811	312.644	312.934	312.934	100	100	100
2.	Повлашћени простор	м ²	51.794	51.794	51.794	51.794	100	100	100
3.	Пословни простор	м ²	76.960	77.320	75.855	78.418	100	99	103
4.	Специфични простор	м ²	3.458	3.458	3.458	3.458	100	100	100
УКУПНО:		м ²	444.023	445.216	444.041	446.603	100	100	101

* план 2024. је рађен у односу стамбени : повлашћени : пословни по уредби 1 : 1,25 : 1,25

3.4. Процена ресурса ЈКП "Градска топлана Ужице"

Ресурсе ЈКП "Градска топлана Ужице" крајем 2023. године чини 12 котларница од којих је девет на гас/мазут, једна на мазут, а две на пелет.

Преглед котларница 2023.

редни број	назив котларнице	енергент	капацитет MW	грејана површина m ²	број подстанци
1	Липа	гас/мазут	24,00	147.689	93
2	Алексића мост	гас/мазут	8,00	28.179	15
3	КО - 5	гас/мазут	7,00	36.668	23
4	Сењак	гас/мазут	8,00	18.472	14
5	Севојно	гас/мазут	5,80	36.440	23
6	Царина	гас/мазут	2,00	9.021	2
7	Ратарска	гас/мазут	1,60	2.973	1
8	Касарна	гас/мазут	1,20	5.031	3
9	Блок Златибор	мазут	14,00	118.897	76
10	Росуље	гас/мазут	2,90	11.159	6
11	Јоакима Вујића	угаљ/пелет	0,30	2.216	2
12	Коштица	угаљ/пелет	0,25	1.766	1
УКУПНО:			75,05	418.511	259

У систему даљинског грејања ЈКП "Градска топлана Ужице" се налази **259** топлотних подстанци, од чега је **253** индиректних (измењивачких) и **6** директних. Дистрибуција топлоте, од топлотних извора (котларница) до топлотних подстанци (крајњих потрошача), се врши мрежом углавном зракасто изведених топловода, чија укупна дужина трасе је око **14,5 км (29 км топловодне цевне мреже)**. Тепловоди су претежно од челичних цеви (еквивалентног пречника **DN125/NP16**) изолованих минералном вуном у облози од Ал-лима (у непроходном бетонском каналу - **67 %**, а надземно вођених **2%**), док је **31 %** топловода изведено од предизолованих цеви у земљаном рову.

Преглед службених возила:

р. бр	врста возила	регист. број возила	старост возила	Задужује служба	утрошак горива у 2022.	план утрошка горива у 2023.	процена утрошка горива у 2023.	План утрошка горива у 2024.
1	КОМБИ МЕРЦЕДЕС	UE-093-FK	2008 (15 г)	одржавање	198.376	246.217	136.967	150.663
2	ФИАТ ПУНТО	UE-100-IŽ	2010 (13 г)	одржавање	180.559	226.144	183.349	201.684
3	РЕНО ЛАГУНА	UE-100-RX	2010 (13 г)	управа	151.050	135.674	278.563	306.419
4	ДАЧИА ЛОГАН	UE-104-DE	2010 (13 г)	одржавање	73.634	93.708	51.108	56.219
5	PEUGEOT ПАРТНЕР	UE-142-RT	2014 (9 г)	одржавање	105.637	132.742	144.094	158.504
6	ФИАТ 500Л	UE-072-TM	2015 (8 г)	управа	246.306	314.183	174.210	191.631
7	ВИЉУШКАР ЛИНДЕ 2,5 т	(на гас)	2001 (22 г)	производња	21.313	23.270	19.575	21.533
8	ФИАТ ПУНТО ГРАНДЕ ВАН	UE-088-GM	2017 (6 г)	производња	147.226	166.654	165.887	182.476
УКУПНО					1.124.101	1.338.592	1.153.754	1.269.129

Службена возила се користе за одржавање топлотних система, за производњу топлотне енергије и за рад код других лица. У текућој 2023. години је дошло до повећања трошкова горива за возила у односу на 2022. годину за 3%, из разлога повећања цене горива.

У 2024. години планирана потрошња горива је већа од 2023. за 10 %, јер очекујемо да ће и цена горива у наредној години бити за толико увећана.

Наставићемо контролисање потрошње и путних налога службених возила. Месечном контролом направити се додатне уштеде на гориву, што нам је досадашња пракса и показала.

3.5. Анализа тржишта

Највећи број корисника ЈКП „Градске топлане Ужице“ су грађани (75%), а најзаступљенији енергент у производњи топлотне енергије је природни гас (70%) који купујемо од локалног дистрибутера АД Ужице гас, а по ценама које су за снабдевање на слободном тржишту (у крајњу цену гаса улази трошак снабдевача Србија Гас, трошак транспорта, складишта гаса као и дистрибуције АД Ужице гас). Те цене су променљиве и знатно више од цена гаса које се фактуришу грађанима који имају уређену цену за јавно снабдевање. На овај начин су дискриминисани грађани који се греју преко градске топлане и градски базен у односу на грађане директно прикључене на Ужице гас. Ако већ постоји одлука Града Ужица да ЈКП „Градска топлана Ужице“ мора користити гас, без обзира на цену па и када је мазут јефтинији, требало би у интересу грађана преко оснивача, заједно са АД Ужице гас пронаћи решење (нпр. упутити захтев Агенцији за енергетику о промени начина обрачуна или одустати од дела трошка транспорта/дистрибуције) да се коригује цена гаса према Топлани имајући у виду да у највећем обиму топлана испоручује топлотну енергију грађанима и да је цена гаса у окружењу нижа од цене у Ужицу. Напомињемо да је цена прикључка на Ужице гас, за до сада прикључене котларнице у вредности од 1.010.600 ЕУР-а.

3.6. Управљање ризицима

Управљање ризицима подразумева:

- Ценовни ризик

Као што је раније и указивано највећи ризик Топлане је ценовни. У ситуацији кад цена грејања не прати цену енергената пословање ЈКП „Градске топлане Ужице“ је изложено ризику пословања са губитком (што се претходне године и десило). Да би тај ризик био елиминисан потребно је пратити цене енергената и благовремено кориговати цену грејања према промени цена енергената, јер они у калкулацији цене учествују око 70 %.

- Тржишни ризик

Требало би на нивоу града поштовати усвојени ГУП-а и у складу са њим врши топлификацију града, а не да се издају дозволе за прикључење на Ужице гас објеката који су већ прикључени или планирани за топлификацију преко градске топлане

- Кредитни ризик

Да би одржали ликвидност Предузећа током целе године неопходно је повлачити кредит од банака, што носи ризик на глобалном нивоу везано за раст референтне камате, или преко раста курса еура утиче на остале камате. Код избора можда повољније камате по валутној клаузули, постоји већи ризик због раста курса еура, због чега се чешће опредељујемо за избор кредита у динарима.

- Ликвидност и промена ПДВ

Сталним праћењем наплате потраживања од корисника и предузимањем одговарајућих мера (утуживање у року) овај ризик је под контролом како би се одржао и

побољшао степен наплате од корисника. Промена стопе ПДВ такође утиче на ликвидност, али на њу не можемо утицати.

- Неизвесност наплате од корисника

Имамо велика ненаплаћена потраживања која потичу још из ранијих периода, па се потписују репрограми за наплату старог дуга. И поред потписаних репрограма неизвесна је наплата како по њима тако и по текућим месечним потраживањима.

- Проблем је и смањена наплата због дугог трајања судских спорова
- Рокови измирења обавеза

До сада смо успели да испоштујемо законску обавезу измирења обавеза у року од 45 дана и даље ћемо плаћати у предвиђеном року уколико елиминишемо претходне ризике.

3.7. Анализа планираних индикатора пословања за 2024. годину

Анализа планираних индикатора пословања на основу података из биланса успеха и биланса стања је приказана у Прилогу 4 на страни 39 за 2024. годину

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Планирани финансијски показатељи за 2024. годину

Прилог 5 - Биланс стања 31.12.2024. на страни 41

Прилог 5а - Биланс успеха 01.01.-31.12.2024. на страни 44

Прилог 5б - Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2024. на страни 46

4.2. Приходи

Приходи од услуга грејања су утврђени према планираним нето површинама грејаног простора за 2024. годину (420.561 м²), чије се повећање у 2024. години очекује по основу захтева ГКЦ за ново прикључење 2.050 м² пословног простора и према цени грејања која је одобрена на основу одлуке Надзорног одбора број 634-3 од 09.09.2022. године, са почетком примене од 01.01.2023. године.

У септембру 2023. године је поднет захтев оснивачу за нову цену грејања утврђену по калкулацији на бази очекиваних расхода и према односу стамбени : повлашћени : пословни као 1 : 1,25 : 1,25 , а у складу са Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, која је донета на основу закона о енергетици, према којој је предложена цена грејања стамбеног простора по 1 м² 135,60 дин/м² или 8,38 дин/kwh (уместо садашње 128,38 дин/м² или 7,38 дин/kwh), а за привреду 169,50 дин/м² или 10,48 дин/kwh (уместо садашње 160,47 дин/м² или 9,22 дин/kwh).

План 2024. године је урађен по старој, важећој цени, јер још нисмо добили сагласност на наш захтев из септембра 2023. године за промену цене. Уколико се не буде реаговало током 2024. године може бити угрожен квалитет грејања и ликвидност Предузећа у предстојећој грејној сезони. Резултат прошлогодишњег одлагања примене нове цене грејања од 01.06.2022. године (уместо од 01.01.2022.) је ненадокнадиво велики пословни губитак Топлане у 2022. години. Следи извод из обрачуна цене грејања по методологији:

Табела 8. Регулаторни извештај

РБ	Позиција	Износ (годишње)	месечно
1	Максимална висина прихода (МВП)	684.989.619	
1.1.	Максимална висина прихода - варијабилни (МВПв)	467.916.504	
1.2.	Максимална висина прихода - фиксни (МВПф)	217.073.114	
2	Оперативни трошкови	620.001.875	
2.1.	Варијабилни трошкови (ОТв)	467.916.504	
2.2.	Фиксни трошкови (ОТф)	152.085.370	
3	Амортизација (А)	24.548.763	
4	Стопа приноса на регулисана средства (ПР)	3,64%	
5	Регулисана средства (РС)	383.101.698	
6	Остали приход (ОП)	14.988.735	
7	Корекциони елемент (КЕ)	41.482.814	
8	ОПШТИ ПОДАЦИ НЕОПХОДНИ ЗА ИЗРАЧУНАВАЊЕ ЦЕНЕ		
8.1.	СТЕПЕН КОРИСНОСТИ ТОПЛОТНОГ ИЗВОРА ПРЕМА СТВАРНОЈ СТРУКТУРИ ЕНЕРГЕНТА (%)	0,879	
8.2.	СТЕПЕН КОРИСНОСТИ ТОПЛОТНЕ МРЕЖЕ (%)	0,900	
8.3.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРИМАРНА ЕНЕРГИЈА ПРЕМА СТВАРНО КОРИШЋЕНОЈ СТРУКТУРИ ЕНЕРГЕНАТА НА УЛАЗУ У ПРОИЗВОДНО ПОСТРОЈЕЊЕ (kWh)	75.359.885	
8.4.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВОДЊА ЕНЕРГИЈЕ (kWh)	66.241.339	
8.5.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВЕДЕНА ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА ИЗМЕРЕНА НА МЕРНИМ МЕСТИМА КРАЈЊИХ КУПАЦА (KWh)	59.617.205	
8.5.1.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВЕДЕНА ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА ИЗМЕРЕНА НА МЕРНИМ МЕСТИМА КРАЈЊИХ КУПАЦА - СТАМБЕНИ ПРОСТОР (KWh)	44.453.507	
8.5.2.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВЕДЕНА ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА ИЗМЕРЕНА НА МЕРНИМ МЕСТИМА КРАЈЊИХ КУПАЦА - ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (KWh)	15.163.699	
8.6.	СПЕЦИФИЧНА ПОТРОШЊА (kWh/m ² /god)	142,60	
8.7.	УКУПНА ПОВРШИНА КОЈОЈ СЕ ИСПОРУЧУЈЕ ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА (m ²)	418.060	
8.7.1.	УКУПНА ПОВРШИНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (m ²)	311.726	
8.7.2.	УКУПНА ПОВРШИНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (m ²)	106.334	
8.8.	УКУПНА ИНСТАЛИСАНА СНАГА КОНЗУМА KW	60.000	
8.8.1.	ИНСТАЛИСАНА СНАГА КОНЗУМА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА KW	44.739	
8.8.2.	ИНСТАЛИСАНА СНАГА КОНЗУМА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА KW	15.261	
8.9.	Ктгв	1,25	
8.10.	Ктгф1	1,25	
8.11.	Ктгф2	1,25	
9	ПРОСЕЧНЕ ЦЕНЕ		
9.1.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ВАРИЈАБИЛНИ ДЕО (дин/kwh)	7,85	7,85
9.2.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ФИКСНИ ДЕО (дин/m ² /god)	519,24	43,27
9.3.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ФИКСНИ ДЕО (дин/kW/god)	3.617,89	301,49
9.4.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ПАУШАЛ (дин/m ² /god)	1.638,50	136,54
10	ЦЕНЕ ПО ГРУПАМА КУПАЦА		
10.1.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (ВАР. ДЕО) (дин/kWh)	7,38	7,38
10.2.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/m ² /god)	488,20	40,68
10.3.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/kW/god)	3.401,59	283,47
10.4.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (ВАР. ДЕО) (дин/kWh)	9,22	9,22
10.5.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/m ² /god)	610,24	50,85
10.6.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/kW/god)	4.251,98	354,33
10.7.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (НАПЛАТА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПРЕМА ЈЕДИНИЦИ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ ИЛИ ИНСТАЛИСАНЕ СНАГЕ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ) (дин/m ² /god)	1.540,54	128,38
10.8.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА И ПОВЛАШЋЕНОГ (НАПЛАТА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПРЕМА ЈЕДИНИЦИ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ ИЛИ ИНСТАЛИСАНЕ СНАГЕ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ) (дин/m ² /god)	1.925,67	160,47
11	ТАРИФА ОЧИТАВАЊЕ	6,167247387	
	трошкови читавања уређаја за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места (по једном читавању)	1.770	
11.1.	енергије са заједничког мерног места (по једном читавању)	1.770	
11.2.	укупан број мерних места који се читавају	287	
12а	МАКСИМАЛНА ВИСИНА ПРИХОДА (ПРОВЕРА)	684.989.619	
12б	МАКСИМАЛНА ВИСИНА ПРИХОДА (ПРОВЕРА)	684.989.619	
12.1.	ПРОВЕРА МВП-а(В)	467.916.504	
12.2.	ПРОВЕРА МВП-а(Ф) ако се фиксни део наплаћује по m ²	217.073.114	
12.3.	ПРОВЕРА МВП-а(Ф) ако се фиксни део наплаћује по kW	217.073.114	

Имајући у виду нестабилну ситуацију на светском тржишту неопходно је пратити даље промене цена енергената и могућност покрића трошкова овом ценом грејања током 2024. године и по потреби радити ребаланс програма пословања.

ПЛАНИРАНИ ПРИХОД ОД ГРЕЈАЊА НА БАЗИ НЕТО ПОВРШИНА

ред. бр.	грејани простор	процењене нето Р (m ²) 2023.	цена по m ² у 2023.	процењен годишњи приход 2023.	планиране нето Р (m ²) 2024.	цена по m ² од јануара 2024.	планиран годишњи приход 2024.	% повећања
1	2	3	4	5=(3*4)*12	6	7	8=(6*7)*12	9=8/5
1.	Стамбени простор	312.934	128,38	451.721.706	312.934	128,38	453.167.987	100
2.	Повлашћени простор	41.435	160,48	74.764.523	41.435	160,48	75.003.897	100
3.	Пословни простор	60.684	160,48	109.497.051	62.734	160,48	110.775.334	101
4.	Специфични простор	3.458	136,54	5.308.914	3.458	136,54	5.325.912	100
УКУПНО годишње:		418.511	-	641.292.194	420.561	-	644.273.130	100
УКУПНО месечно:				53.441.016			53.689.427	100

Приходи од грејања у плану 2024. године су као и очекивани приходи од грејања у 2023. години, јер је остала иста планирана цена грејања у 2024. години 128,38 дин/м², а и површине су незнатно више планиране само код пословног простора, што повећава планирани приход од грејања пословног простора за 1 %.

Планирани укупни приходи у 2024. години су представљени следећом табелом:

ПРИХОДИ

(у динарима)

ред. бр.	врста прихода	остварено 2022.	план 2023.	процена 2023.	план 2024.	индекс		
						5/4	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Приходи од грејања стамбеног простора	377.327.132	452.748.030	451.721.706	453.167.987	100	120	100
2	Приходи од грејања повлашћеног простора	52.988.437	80.329.809	80.073.437	80.329.809	100	151	100
3	Приходи од грејања пословног простора	88.612.980	111.969.133	109.497.051	110.775.334	98	124	101
4	Остали пословни приходи	2.474.700	7.000.000	18.193.966	17.000.000	260	735	93
5	Приход од продаје материјала	0	100.000	14.300	100.000	-	-	-
6	Приход од условљених донација	13.081.587	3.000.000	3.632.303	3.612.528	121	28	99
7	Приход од прикључака и закупа	1.773.296	438.900	451.531	1.898.745	103	25	421
8	Приход од камата и курс.разлика	4.844.740	3.567.139	3.036.394	2.710.687	85	63	89
9	Прих.од усклађ.вредн.потраживања	1.527.181	0	7.241.000	8.276.000	-	474	-
10	Остали непоменути приходи	2.033.874	2.980.000	1.335.389	2.500.000	45	66	187
УКУПНИ ПРИХОДИ:		544.663.927	662.133.011	675.197.077	680.371.090	102	124	101

У текућој години су повећани остали пословни приходи због књиговодственог исказивања повраћаја мазута из робних резерви (уз истовремено повећање осталих пословних расхода, јер је након повраћаја мазута извршена компензација). У наредној години се очекује повећање осталих пословних прихода, јер уколико се топловоди (као непокретна имовина) пренесу на оснивача, све хитне интервенције на њима ће отклонити Топлана и то фактурисати граду.

Приходи од условљених донација се односе на амортизацију опреме примљене донацијом, па како је та опрема углавном амортизована смањила се и амортизација и сразмерно приходи од условљених донација у односу на раније године.

У 2023. години је било јако мало прихода од прикључака а у плану за 2024. годину очекујемо ново прикључење ГКЦ, па по том основу и очекујемо знатно повећање прихода од прикључака.

У 2024. години се очекују приходи од камата по основу дуга грађана код СОН-а, од утужених правних лица и од депозита, као и курсне разлике по дугорочним пласманима у нешто мањем износу у односу на претходну годину, јер у 2024. години не очекујемо финансијске пласмане по основу орочавања депозита пошто нам је због ниске цене грејања ограничена ликвидност.

Претходне године смо имали расход од усклађивања исправке вредности потраживања преко 60 дана, у 2023. години се очекује приход и 2024. године се такође планира приход.

Остали приходи у 2024. години од повраћаја предујма и од наплаћених судских такси се очекују на нивоу ранијих година.

4.3. Расходи

У структури расхода најзначајније је учешће енергената (мазута, гаса и пелета и електричне енергије). Утрошак енергената осим грејане површине зависи и од спољне температуре. Следећим табелама је приказана потрошња мазута, гаса и пелета у 2022. и 2023. год. према грејаним површинама и свакодневно измереним спољним температурама, као и планирани утрошак енергената у 2024. г. према новим планираним површинама и просечним температурама за последњих 50 година по статистичким подацима за наше подручје:

Потрошња мазута

месец	реализовано у 2022.				реализовано у 2023.				план 2024.			
	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено kg	утрошак kg/m ²	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено kg	утрошак kg/m ²	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено kg	утрошак kg/m ²
јануар	129.194	1,13	436.830	3,38	129.135	3,24	375.480	2,91	118.911	-1,10	318.832	2,68
фебруар	129.194	4,44	344.780	2,67	129.135	3,50	333.640	2,58	118.911	1,60	283.304	2,38
март	129.194	5,11	359.120	2,78	129.135	8,19	283.670	2,20	118.911	4,80	240.873	2,02
април	129.125	10,10	174.590	1,35	129.135	9,63	223.580	1,73	118.911	10,60	189.849	1,59
октобар	129.135	10,78	35.700	0,28	118.897	13,69	72.880	0,61	118.911	10,40	67.213	0,56
новембар	129.135	8,18	277.650	2,15	118.911	7,59	275.840	2,32	118.911	6,10	254.363	2,14
децембар	129.135	4,50	351.810	2,72	118.911	4,50	375.000	3,15	118.911	1,20	345.803	2,90
УКУПНО	129.164	5,63	1.980.480	15,33	124.874	6,45	1.940.090	15,54	118.911	3,85	1.700.238	14,30

Потрошња гаса

месец	реализовано у 2022.				реализовано у 2023.				план 2024.			
	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено m ³	утрошак m ³ /m ²	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено m ³	утрошак m ³ /m ²	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено m ³	утрошак m ³ /m ²
јануар	283.931	1,13	999.953	3,52	285.075	3,24	870.592	3,05	297.681	-1,10	828.107	2,79
фебруар	283.931	4,44	805.750	2,84	286.216	3,50	785.249	2,74	297.681	1,60	743.952	2,50
март	284.839	5,11	789.527	2,77	285.606	8,19	633.789	2,22	297.681	4,80	601.740	2,02
април	284.838	10,10	346.726	1,22	285.595	9,63	445.734	1,56	297.681	10,60	423.210	1,42
октобар	285.075	10,78	82.172	0,29	295.631	13,69	192.523	0,65	297.681	10,40	176.589	0,59
новембар	285.075	8,18	600.946	2,11	295.631	7,59	682.403	2,31	297.681	6,10	625.925	2,11
децембар	285.075	4,50	837.372	2,94	295.631	4,50	837.372	2,83	297.681	1,20	768.068	2,58
УКУПНО	284.635	5,63	4.462.446	15,68	289.795	6,45	4.447.662	15,35	297.681	3,85	4.167.591	14,00

Потрошња пелета

месец	реализовано у 2022.				реализовано у 2023.				план 2024.			
	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено kg	утрошак kg/m ²	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено kg	утрошак kg/m ²	површина m ²	прос.темп. °C	утрошено kg	утрошак kg/m ²
јануар	3.982	1,13	37.650	9,46	3.982	3,24	30.240	7,59	3.982	-1,10	33.063	8,30
фебруар	3.982	4,44	28.600	7,18	3.982	3,50	29.190	7,33	3.982	1,60	31.915	8,01
март	3.982	5,11	29.968	7,53	3.982	8,19	21.930	5,51	3.982	4,80	23.977	6,02
април	3.982	10,10	12.495	3,14	3.982	9,63	17.480	4,39	3.982	10,60	19.112	4,80
октобар	3.982	10,78	3.000	0,75	3.982	13,69	6.675	1,68	3.982	10,40	7.298	1,83
новембар	3.982	8,18	22.800	5,73	3.982	7,59	24.405	6,13	3.982	6,10	26.683	6,70
децембар	3.982	4,50	30.330	7,62	3.982	4,50	30.330	7,62	3.982	1,20	33.161	8,33
УКУПНО	3.982	5,63	164.843	41,40	3.982	6,45	160.250	40,24	3.982	3,85	175.208	44,00

Енергенти процена 2023. и план 2024.

енергент	процена 2023			план 2024.		
	количина	просечна цена	вредност	количина	просечна цена	вредност
мазут	1.940.090	72,484	140.625.484	1.700.231	75,000	127.517.333
		1,75 (90%)				
		2,00(10%) просек				
превоз мазута	1.940.090	1,775	3.443.660	1.700.231	2,000	3.400.462
Мазут са превозом	1.940.090		144.069.143	1.700.231	77,000	130.917.795
			0			0
гас	4.447.662	51,130	227.408.958	4.167.543	57,326	238.910.431
фиксни део гаса	4.447.662	5,759	25.615.225	4.167.543	5,568	23.205.048
Гас са фиксном накнадом	4.447.662	56,889	253.024.183	4.167.543	62,894	262.115.479
			0			0
Пелет	160.250	32,299	5.175.915	175.208	28,990	5.079.280
Свега енергенти:			402.269.241			398.112.554

Планирани укупни расходи у 2024. години су представљени следећом табелом:

РАСХОДИ

(у динарима)

ред. бр.	врста трошка	остварено 2022.	план 2023.	процена 2023.	план 2024.	индекс		
						5/4	5/3	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Наб. вредност материјала за продају	163.960	80.000	13.180.000	100.000	16.475	8.039	-
2	Материјал за производњу топлоте	3.665.829	4.000.000	3.000.000	4.000.000	75	82	133
3	Адитиви	654.000	0	28.000	0	-	-	-
4	Материјал за хемијску припрему воде	0	1.000.000	890.000	1.000.000	89	-	-
5	Трошкови воде	1.020.633	800.000	1.850.000	1.200.000	231	181	65
6	Материјал за одржавање	790.834	800.000	870.000	900.000	109	110	103
7	Материјал за услуге III лицима	1.519.291	6.000.000	2.000.000	3.000.000	33	132	150
8	Канцеларијски материјал	266.002	400.000	230.000	400.000	58	86	174
9	Службени листови и публикације	262.101	500.000	430.000	500.000	86	164	116
10	Трошкови ХТЗ материјала	1.199.698	1.350.000	1.425.000	1.500.000	106	119	105
11	Трошкови електричне енергије	35.802.386	40.926.500	39.589.821	42.757.007	97	111	108
12	Трошкови мазута	183.788.209	148.420.962	144.069.143	130.917.795	97	78	91
13	Трошкови пелета	5.160.737	6.053.436	5.175.915	5.079.280	86	100	98
14	Трошкови гаса	195.537.794	223.576.547	227.408.958	238.910.431	102	116	105
15	Мес. фиксна накнада за гас	24.123.546	26.001.552	25.615.225	23.205.051	99	106	91
16	Нафта и бензин	1.124.101	1.340.000	1.160.000	1.300.000	87	103	112
17	Рез. делови, алат, сит. инвент. и ауто гуме	434.911	550.000	630.000	550.000	115	145	87
18	Бруто зараде са допринос. послодавца	85.548.275	101.215.696	100.535.028	119.422.865	99	118	119
19	Бруто зараде новозапослених	0	6.063.094	5.103.192	7.971.369	84	-	156
20	Уговори о делу	0	150.000	150.000	150.000	100	-	-
21	Угов.о привременим и поврем. пословима	161.001	0	0	0	-	0	-
22	Накнаде чл. Управног и Надзорног одб.	838.024	949.320	950.630	1.066.668	100	113	112
23	Трошкови агенције	11.156.323	11.393.353	11.618.281	14.043.963	102	104	121
24	Дневнице	278.296	450.000	479.893	500.000	107	172	104
25	Превоз на посао	1.003.421	1.300.000	1.037.130	1.200.000	80	103	116
26	Отпремнина	1.940.323	1.362.075	1.525.851	438.417	112	79	29
27	Награде	1.330.690	1.156.494	1.136.413	838.573	98	85	74
28	Спонзорство и помоћи	0	140.000	140.000	0	100	-	0
29	Помоћ запосленим радницима	3.616.080	4.072.604	4.104.432	4.258.222	101	114	104
30	Трошкови превоза и ваге	449.280	400.000	300.000	500.000	75	67	167
31	ПТТ услуге	522.044	700.000	540.000	700.000	77	103	130
32	Трошкови интернета	662.319	660.000	650.000	660.000	98	98	102
33	Текуће одржавање	3.434.213	7.600.000	3.000.000	6.700.000	39	87	223
34	Инвестиционо одржавање	5.460.091	6.500.000	10.000.000	10.400.000	154	183	104
35	Трошкови одржавања III лицима	17.506	2.000.000	20.000	2.000.000	1	-	10.000
36	Реклама, пропаганда и поклони	193.480	280.000	280.000	280.000	100	145	100
37	Комуналне услуге	209.382	250.000	275.000	280.000	110	131	102
38	Амортизација	24.661.083	22.000.000	24.297.047	23.000.000	110	99	95
39	Адвокатске услуге	0	100.000	0	100.000	0	-	-
40	Стручно усавршавање	272.465	350.000	390.000	350.000	111	143	90
41	Регистрација возила	71.783	100.000	80.000	100.000	80	111	125
42	Трошкови ревизије финансијских извешт.	150.000	177.000	177.000	200.000	100	118	113
43	Трошкови здравствених услуга	181.720	250.000	223.000	250.000	89	123	112
44	Трошкови услуга СОН-а	8.074.964	8.807.000	9.460.000	10.100.000	107	117	107
45	Одржавање програма за рачунаре	558.946	612.500	630.000	700.000	103	113	111
46	Остале непроизводне услуге	683.191	1.000.000	620.000	1.000.000	62	91	161
47	Репрезентација и угоститељске услуге	350.746	450.000	430.000	450.000	96	123	105
48	Премије осигурања	2.906.575	3.200.000	3.000.000	3.300.000	94	103	110
49	Трошкови платног промета	487.633	600.000	550.000	600.000	92	113	109
50	Чланарине	610.188	118.500	118.404	118.500	100	19	100
51	Остали порези	515.867	930.000	1.972.000	959.256	212	382	49
52	Услуге студентске задруге	50.903	100.000	20.000	100.000	20	39	500
53	Трошкови огласа и сајмова и закупа	60.625	250.000	120.000	250.000	48	198	208
54	Таксе, административне и судске	91.408	600.000	330.000	400.000	55	361	121
55	Тр. превентивног рекреативног одмора	45.000	80.000	80.000	600.000	100	178	750
56	Трошкови читавања делитеља	333.432	445.000	330.000	445.000	74	99	135
57	Остали нематеријални трошкови	3.617.934	3.500.000	3.500.000	4.000.000	100	97	114
58	Камате	1.712.295	3.850.001	3.658.118	4.724.167	95	214	129
59	Негативне курсне разлике	14.760	172.232	13.665	54.897	8	93	402
60	Отпис потраж.(576) и Обезвр. потр.(585)	6.588.061	1.802.186	34.545	20.000	2	1	58
61	Хуманитарна помоћ и донације	148.335	0	0	0	-	-	-
62	Трошкови спорова и накнада штете	1.383.704	1.800.000	3.956.600	1.460.000	220	286	37
63	Ванредни расходи	80.305	100.000	10.000	100.000	10	12	1.000
	УКУПНИ РАСХОДИ:	625.986.703	659.836.052	663.398.291	680.111.461	101	106	103

Планирано је смањење расхода за мазут (и поред тога што је тренутно изузетно висока цена мазута), јер је део корисника са котларнице Блок Златибор која користи мазут као гориво пребачен на котларницу Липа која користи гас као гориво, а и након реконструкције једине котларнице на мазут очекује се уштеда у количини потрошеног мазута.

Планирано је повећање расхода за гас јер је током 2023. године дошло до раста цене гаса као енергента два пута по 10%, а најављено је и повећање цене гаса од маја 2024. године за 10%, а очекује се смањење фиксног дела гаса због мање потрошње гаса у 2023. години. (Ужице гас примењује максималне накнаде за приступ систему за транспорт и дистрибуцију гаса). И даље је план предузећа прелазак са мазута и пелета на гас где је то могуће.

Очекује се раст цене електричне енергије са тренутних 110,81 ЕУР/Мwh на 119,67 ЕУР/Мwh на основу склопљеног уговора са Електропривредом Србије, а најављено је и повећање цене електричне енергије од маја 2024. године.

Планирана бруто зарада је утврђена почев од јануара 2024. године увећањем основне зараде из октобра 2023. године за 12% у договору са оснивачем и применом Колективног уговора потписаног са оснивачем 31.10.2023. године, додавањем топлог obroка (у бруто износу 613,40 динара – нето 430 динара по дану) и регреса за коришћење годишњег одмора (месечно у бруто износу од 14.979 динара – нето 10.500 динара). Тако формирана зарада се примењује у 2024. години, увећана за минули стаж за 1 годину, за разлику зараде за минималну цену рада по радном часу (примењена минимална цена рада од јануара 2024. године је 271,00 динара по радном сату) и увећана за разлику у промени бодова.

У 2023. години су примљена 3 радника на неодређено радно време, а према Одлуци о максималном броју запослених имамо право да примимо још 5 радника (за које до сада нисмо имали сагласност оснивача за пријем). Њихове зараде за 2023. годину су исплаћене из планираних средстава за новозапослене у 2023. години, а у плану 2024. године се смартају старозапосленим.

Укупна процењена (бруто II) зарада за 2023. у односу на планирану бруто II зараду за 2023. годину је мања за 2% јер није реализован пријем планираних новозапослених радника (планирано 68, а запослено 64 радника). Укупна планирана бруто II зарада за 2023. годину у односу на процењену за 2023. годину је већа због планираног пријема новозапослених радника који су нам неопходни на радним местима упражњеним природним одливом кадрова. Планирана бруто II зарада за 2024. годину је увећана повећањем основне зараде за 12% и применом варијабилног дела регреса у висини од 100% месечне просечне нето зараде по запосленом у Републици према Колективном уговору од 31.07.2021. године.

За уговоре о делу у 2024. години је планирано средстава у нивоу плана 2023. године јер постоји реална потреба за ангажовање по уговору о делу.

Није планирано ангажовање запослених по уговору о привременим и повременим пословима у 2024. години.

Накнада члановима Надзорног одбора се исплаћује сагласно Одлуци Скупштине града (детаљније у тачки 6.6. Накнаде Надзорном одбору).

Накнада за превоз на посао се исплаћује на основу Колективног уговора за удаљеност до посла преко 2 км (по претходном Колективном уговору је било преко 1,5 км). Трошкови превоза се документују месечним картама за превоз, рачунима за гориво и такси превоз.

У 2023. години је исплаћена отпремнина за одлазак у пензију 4 радника, као што је и планирано за 2023. годину. У 2024. години се планира исплата отпремнине за 1 радника који одлази у пензију и то у висини 3 просечне зараде.

Јубиларне награде се исплаћују за дан Предузећа у августу према Колективном уговору за запослене који су напунили 10, 20, 30, 35 или 40 година стажа. У 2024. год. 4 радника пуне потребан број година стажа за награду.

Помоћ запосленим се исплаћује сагласно Колективном уговору као помоћ за смртни случај, за лечење или за случај елементарне непогоде. У 2023. години је исплаћена солидарна помоћ за све запослене ради ублажавања неповољног материјалног положаја на основу

Анекса III посебног Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности, као и за смртне случајеве, помоћи за лечење теже оболелих радника и сл. у укупном износу од 4.104.432 динара. На исти начин је планирана исплата солидарне помоћи за 2024. годину у укупном износу од 4.258.222 динара (детаљније у тачки 6.1. трошкови запослених).

Процењени расходи за дневнице у 2023. години су нешто мањи од планираних, а за 2024. годину се планира на истом нивоу као и ранијих година.

Процењени расходи за текуће и инвестиционо одржавање у 2023. години су заједно нешто већи у односу на 2022. годину, а у складу су са планираним за 2023. годину, јер су рађене само најхитније интервенције. За 2024. годину је планирано око 30% више од оствареног у 2023. години за потребе одржавања система на задовољавајућем нивоу.

У текућој години је било незнатно мало радова за трећа лица, што је неуобичајено, па се у наредној години очекује знатно више осталих пословних расхода.

Амортизација је на нивоу претходне године, такође и приходи од условљених донација, који се односе на амортизацију опреме примљене донацијом.

Планирани су остали нематеријални трошкови на нивоу претходне године, јер се очекује израда разних пројеката и елабората везаних за инвестиције.

Расходи од камата у 2023. години су знатно већи него у 2022. години, због неповољнијих услова за одобравање кредита услед негативног финансијског резултата у 2022. години, а и уопште су много веће каматне стопе и референтна и остале каматне стопе у 2023. години. Планирани су већи расходи за камате у 2024. години, јер је неопходно планирати повлачење већег износа кредита за набавку енергената.

У 2024. години су планиране курсне разлике по основу дуга за прикључак Ужице гасу (планирано је за 2024. по курсу ЕУР-а од 117,5 динара), али због стабилности курса ЕУР-а су исказане незнатне процењене курсне разлике за 2023. годину (процењен је курс ЕУР-а на дан 31.12.2023. у износу од 117,2 динара).

У 2023. години се не очекује расход, већ приход од усклађивања исправке вредности потраживања преко 60 дана, а и за 2024. годину не планирамо расход, већ приход по основу исправке вредности потраживања преко 60 дана.

4.4. Финансијски резултат у 2024. год.

Р.бр.	Приходи, расходи и добит	
УКУПНИ ПРИХОДИ:		680.371.090
1.	Приходи од услуге грејања	644.273.130
2.	Приход од услуга трећим лицима	17.000.000
3.	Приход од продаје угља и мазута	100.000
4.	Приход од условљених донација	3.612.528
5.	Приход од прикључака	1.898.745
6.	Приход од камата	2.710.687
7.	Остали приходи	10.776.000
УКУПНИ РАСХОДИ:		680.111.461
1.	Трошкови горива за грејање	398.112.557
2.	Трошкови електричне енергије	42.757.007
3.	Трошкови воде	1.200.000
4.	Трошкови горива за возила	1.300.000
5.	Амортизација	23.000.000
6.	Трошкови текућег одржавања	6.700.000
7.	Трошкови инвестиционог одржавања	10.400.000
8.	Трошкови зарада	119.422.865
9.	Трошкови зарада новозапослених	7.971.369
10.	Остали трошкови	69.247.663
ДОБИТ:		259.629

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ И ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Претходне године је остварен губитак у износу од 83.180.153 дин, који ће бити покривен из нераспоређене добити ранијих година. За 2023. годину се процењује добит.

Следећом табелом је приказана нето добит (губитак) за последњих пет година.

Пословна година	Укупно остварен резултат	Датум уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити	Правни основ расподеле добити / покрића губитка	Напомена
1	2	3	4	5	6
2022.	-83.180.153				покриће губитка из нераспоређене добити
2021.	963.890	26.01.2023.	9.639	бр.023-169/22	1% добити у износу 9.639 уплатити оснивачу, а за 954.251 у складу са програмом инвестирања увећати основни капитал предузећа
2020.	20.086.166	17.12.2021.	200.862	бр.023-106/21	1% добити у износу 200.862 уплатити оснивачу, а за 19.885.304 у складу са програмом инвестирања увећати основни капитал предузећа
2019.	-13.315.700	-		бр.023-91/20	покриће губитка из нераспоређене добити
2018.	2.299.131	-		-	улагања за реконструкције дотрајалих топловода

Према Закону о јавним предузећима и Одлуци о буџету града Ужица за 2018. годину је донета одлука о расподели добити, којом се издваја 50 % добити у буџет града у износу од 1.149.565 динара, а преосталих 50% остаје као нераспоређена добит, али због већих хаварија на топловодима током 2018. године та средства су уложена у реконструкцију топловода према усменим договорима са оснивачем. За 2019. годину је донета одлука о покрићу губитка из нераспоређене добити ранијих година. За 2020. годину је донета одлука о расподели добити, којом се издваја 1% добити у буџет града у износу од 200.862 динара (што је и уплаћено током 2021. године), а за преосталих 19.885.304 динара у складу са програмом инвестирања увећати основни капитал предузећа. За 2021. годину је донета одлука о расподели добити којом се издваја 1% добити у буџет града у износу од 9.639 динара(што је и уплаћено у јануару 2023. године), а за преосталих 954.251 динара у складу са програмом инвестирања увећати основни капитал предузећа. За 2022. годину је донета одлука о покрићу губитка из нераспоређене добити ранијих година.

Код нас исказана добит не значи вишак средстава, јер увек недостаје ликвидних средстава којим треба обезбедити успешну грејну сезону, што подразумева набавку енергената и одржавање система у функцији кроз улагања у инвестиције и инвестиционо одржавање дотрајале опреме котларница, топловода и подстаница. Било би неопходно годишње заменити макар по 1 км топловодне мреже како би избегли пуцање топловода, али пошто никад немамо довољно ликвидних средстава завршавају се само приоритетне интервенције, па зато нисмо били у могућности да уплатимо 50% добити у буџет града.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

У Прилогу 7 на стр. 49. Трошкови запослених приказане су кроз колоне: План 2023, Процена 2023. и План 2024. по кварталима следеће позиције:

- маса нето зарада, бруто I зарада (нето зарада увећана за порез и доприносе на терет радника) и бруто II зарада (то је укупна зарада са доприносима на терет послодавца) са бројем запослених. У плану за 2024. исказан је укупан број запослених и старозапослених са пословодством и новозапослених, са припадајућом масом зараде.

- накнаде по уговорима и накнаде члановима управе, са исказаним бројем прималаца. Накнаде члановима Надзорног одбора се исплаћују сагласно Одлуци Скупштине града број I 06-85/13 од 03.10.2013. године према утврђеним процентима од нето зараде у Републици (деталније у тачки 6.6. Накнаде
- Надзорном одбору).
- накнаде запосленим за превоз на посао, дневнице, отпремнине, награде, помоћи. Накнаде за превоз су утврђене у висини цене месечне карте на одговарајућим релацијама. Дневнице су планиране до нивоа неопорезивог износа. Отпремнина је планирана за 1 радника који у 2024. стиче услов за пензију и то у висини 3 просечне зараде. Уколико неко оде у пензију из масе планираних зарада умањиће се број запослених и износ зараде који би они примили. Јубиларне награде се исплаћују за дан Предузећа у августу према колективном уговору за запослене који су напунили 10, 20, 30, 35 или 40 година стажа. У 2024. год. 4 радника пуне потребан број година стажа за награду и то 1 са 40 година, 1 са 35 година, 2 са 20 година стажа. Планирана је помоћ радницима сагласно Колективном уговору до неопорезивог износа само за смртни случај, за случај болести, или елементарне непогоде. У 2023. години је исплаћена солидарна помоћ за све запослене ради ублажавања неповољног материјалног положаја на основу Анекса III посебног Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности у износу од 4.104.432 са порезом (за 68 запослених по 41.800 динара без пореза и доприноса по запосленом на годишњем нивоу), као и за смртне случајеве, помоћи за лечење теже оболелих радника и сл. исплаћено је 946.210 динара. На исти начин је планирана исплата солидарне помоћи за 2024. годину у износу од 4.258.222 динара на основу Анекса III Посебног колективног уговора (68 запослених по 41.800 динара нето) укључујући и 10% пореза на зараде, као и за смртне случајеве, помоћи за лечење теже оболелих радника и сл. планирано 1.100.000 динара.

6.2. Структура запослених по секторима / организационим јединицама

JKП „Градска топлана Ужице“ 31.12.2023. г. има 64 запослених (62 на неодређено и 2 на одређено).

У Прилогу број 8 на стр. 51 је приказана Структура запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године и то систематизованих радних места и број запослених по кадровској евиденцији.

У следећој табели је приказана планирана структура кадрова по секторима:

Структура броја запослених по секторима

Ред. бр.	Сектор	Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023.	Процена 31.12.2023.	План 31.12.2024.
1	Директор и извршни директор	2	1	1	1
2	Сектор за правне и опште послове	4	3	3	5
3	Финансијско комерцијални сектор	10	10	10	11
4	Производња	30	31	30	31
5	Одржавање	16	19	15	15
6	Припрема и развој	4	4	5	5
	УКУПНО	66	68	64	68

6.3. Структура запослених по осталим критеријумима

У Прилогу број 9 на стр. 52. је дат преглед структуре запослених и управе у 2023. години и планираног броја запослених на дан 31.12.2024. године по квалификационој и старосној структури, по времену у радном односу и по полу.

Нереално је прецизно планирати старосну и структуру по времену у радном односу, али пошто то захтева прописана форма образаца унели смо у план пријем новозапослених са тенденцијом да то буду млађи кадрови, али поштујући и потребе упражњених радних места у складу са систематизацијом – негде је потребно и веће радно искуство (то не значи да не може бити и другачија старосна структура).

6.4. Динамика запошљавања

У Прилогу број 10 на стр. 53. је дата динамика запошљавања по кварталима, где је планирано у првом кварталу пријем 5 радника за које се чека сагласност за пријем на упражњена радна места и одлазак 1 радника у пензију.

Због природног одлива кадрова: одлазак радника у пензију претходних година (2014-2023. године), смрт радника или раскид радног односа Градској топлани је неопходно да прими нове запослене на упражњена радна места предвиђена актуелном систематизацијом радних места, која је усаглашена са тада важећом Одлуком о максималном броју запослених у јавном сектору (имамо сагласност на 74 систематизована радна места). Од 2014. до краја 2023. године (од када је ограничено запошљавање) раскинуло је радни однос 33 радника, а у истом периоду је примљено само 14 радника. Претходних година нисмо добијали сагласност за пријем нових запослених, па смо због редовног обављања делатности били принуђени ангажовати их преко агенције, стога имамо потребу пријема на слободна радна места:

- пријем 1 радника са ССС на место ликвидатора
- пријем 1 радника са ССС на место секретарице, која би радила и пријем и слање електронске поште, као и електронско архивирање документације (претходна отишла у пензију 2018.)
- пријем 1 ложача са КВ (у 2022. години је 1 ложач отишао у пензију, а у периоду 2014-2023 је 6 ложача раскинуло радни однос, а примљена су 4)
- пријем референта кадровских послова (у 2023. 1 је отишла у пензију)
- пријем 1 радника на место техничара за надзор и управљање системом даљинског грејања

У првом кварталу се планира одлазак у старосну пензију, 1 ложач централног грејања. У другом, трећем и четвртном кварталу се не планира промена броја запослених.

6.5. Планирана средства за зараде

Пројекција зарада запослених је утврђена на основу усвојене Систематизације радних места, Колективног уговора, планиране динамике запошљавања и препоруке оснивача за зараду директора и приказана је у Прилогу 11 на стр. 54.

У табелама исплаћене масе за 2023. и планиране масе зарада за 2024. годину са бројем запослених и просечном зарадом по месецима исказали смо раздвојено за старозапослене, новозапослене и пословодство: основну зараду са топлим оброком и регресом.

У првој табели Прилога 11 је исплаћена зарада у 2023. години у бруто I износу, приказано по месецима за укупно 65 запослених са топлим оброком 613,40 дин/дан у бруто I износу (430 дин/дан у нето износу) и регресом од 13.790 динара месечно у бруто I износу (варијабилни део регреса месечно по 6.917 динара нето увећан за фиксни део 2.750 динара на

основу Анекса III Посебног колективног уговора за комуналну делатност, што укупно чини регрес у нето износу 9.667 динара месечно).

У другој табели Прилога 11 је планирана маса зарада у 2024. години, са топлим оброком и регресом. Зарада за јануар 2024. године је утврђена увећањем основне зараде из октобра 2023. године за 12% у договору са оснивачем. Примењен је чл. 58 нашег Колективног уговора потписаног са оснивачем 31.10.2023. године за исплату ТОПЛОГ ОБРОКА дневно по 613,40 дин. у бруто износу (нето 430,00) и члан 59 за исплату варијабилног дела РЕГРЕСА у висини од 100% месечне просечне нето зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике (процењена је нето зарада у Републици за 2024. годину у износу од 93.000 динара, па је 100% за регрес годишње 93.000, односно месечно по 7.750 динара) и на основу АНЕКСА III ПКУ за јавна предузећа у комуналној делатности на територији републике Србије у фиксном износу на годишњем нивоу од 33.000 динара без пореза и доприноса, односно месечно по 2.750 динара. Тако да је укупан регрес 14.979 динара месечно у бруто I износу (нето 10.500 динара).

Тако формирана зарада се примењује у 2024. години, увећана за минули стаж за 1 годину, за разлику зарада за минималну цену рада (примењена минимална цена рада од јануара 2024. године је 271,00 динара по сату), корекцију бодова и корекцију регреса која је претходно описана.

У 2024. години се планира од јануара пријем 5 запослених радника на неодређено време на упражњена радна места као замена радника који су отишли у пензију у периоду 2014-2023. године за које немамо адекватну замену међу већ запосленим. Реализацијом запошљавања ових 5 радника и даље не би испоштовали услов да имамо укупно максимално 74 запослених на неодређено сагласно Одлуци о максималном броју запослених.

У првом кварталу се планира одлазак у старосну пензију 1 ложача централног грејања док се у другом, трећем и четвртном кварталу не планира промена броја запослених, тако да се не мења ни износ средстава за зараду у маси старозапослених.

У трећој табели Прилога 11 је планирана исплаћена маса зарада у 2024. години у бруто II износу.

6.6. Накнаде Надзорном одбору

У Прилогу 12 на стр. 58. су Накнаде члановима Надзорног одбора у нето и бруто износу, које се исплаћују сагласно Одлуци Скупштине града број I 06-85/13 од 03.10.2013. године према утврђеним процентима од нето зараде у Републици: за председника 23%, а за чланове по 19% од просечне зараде без пореза и доприноса по запосленом у Републици исплаћене у месецу који претходи месецу исплате. У плану је узето месечно за председника 21.850 динара, а за чланове по 18.050 динара.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

7.1. Кредитна задуженост

JKП "Градска топлана Ужице" је у 2023. години користила кредит за измирење обавеза за набавку енергената, који је отплаћен пре почетка нове грејне сезоне. У 2023. години планирамо да код пословне банке која нам да најповољнију камату и накнаду повучемо оквирни кредит до 200.000.000 динара за набавку енергената, који би отплаћивали

сукцесивно према стању ликвидности предузећа. Преглед кредитне задужености је дат у Прилогу 14 на страни 60.

7.2. Остале обавезе

ЈКП "Градска топлана Ужице" има дугорочне обавезе код Ужице гаса за отплату накнаде за прикључак на гас тренутно у износу 36.264.523 динара (309.101 ЕУР), коју је раније измиривала у вредности 50 % разлике у цени мазута и гаса. Али 2022. године због значајног раста цене мазута Топлана није могла одједном отплатити тај дуг по ранијем уговору поред редовне набавке скупих енергената, па је са Ужице гасом склопљен анекс уговора о отплати остатка дуга за прикључак на гасну мрежу у 4 једнаке годишње рате (у периоду 2023. до 2026. године), па је нова годишња рата 103.034 ЕУР, односно око 12 милиона динара.

Обавезе према добављачима измирујемо у складу са Законом о роковима измирења обавеза у року од 45 дана, осим добављача за набавку енергената. За набавку мазута од ЕУРО МОТУС-а у сезони 2023/2024 валута би била 45 дана, али за авансно плаћање имамо рабат који је значајан на велике количине и њим покривамо камату на кредит и уједно обезбеђујемо уредно снабдевање енергентима. За Ужице гас нам је валута 15 дана и плаћамо у валутном року да би избегли плаћање затезне камате.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Неопходна средства за набавку добара, услуга, радова за обављање делатности као и средства за текуће и инвестиционо одржавање ЈКП "Градска топлана Ужице", обезбеђује из сопствених средстава - прихода из основне делатности.

8.1. План набавки добара, услуга и радова

План набавки је дат по кварталима у Прилогу 15 на страни 61. - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга.

У 2024. години није планирана набавка возила.

8.2. План текућег и инвестиционог одржавања

Планиране трошкове за текуће и инвестиционо одржавање постројења (топлотних извора, топловода и топлотних подстаница), у укупном износу од око 17.100.000 динара ЈКП „Градска топлана Ужице“ ће финансирати из сопствених средстава.

Планирали смо посебно:

• текуће одржавање	6.700.000
• инвестиционо одржавање	10.400.000
• укупно текуће и инвестиционо одржавање	17.100.000

I. План редовног (текућег) одржавања за 2024. годину

Поз	ОПИС	УКУПН О	ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА		
			Сопств. средства	Буџет	Остали
1	Алати и потрошни материјал за Службу одржавања	500.000	500.000		
2	Преглед и испитивање инсталације ЗОП-а	300.000	300.000		
3	Хемикалије и остали елементи система ХПВ	1.000.000	1.000.000		
4	Сервисирање и одржавање рачунара и ИТ опреме	100.000	100.000		
5	Калориметри- сервисирање и баждарење	1.500.000	1.500.000		
6	Сигурносна опрема - преглед и провера вентила сигурности	500.000	500.000		
7	Измењивачи топлоте - ремонт	1.500.000	1.500.000		
8	Хемијско прање котлова и измењивача топлоте	500.000	500.000		
9	Гасови за заваривање: кисеоник, ацетилен...	400.000	400.000		
10	Димњаци – редован преглед	200.000	200.000		
11	Возила – редовни сервис и одржавање	200.000	200.000		
I.	УКУПНО ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ	6.700.000	6.700.000		

II. План инвестиционог одржавања за 2024. годину

Поз	ОПИС	УКУПНО	ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА		
			Сопств. средства	Буџет	Остали
1	Ремонт постојећих циркулационих пумпи	500.000	500.000		
2	Системи за одржавање притиска - набавка експ. судова и диктир система	300.000	300.000		
3	Вентили, хватачи нечистоће и остала арматура - репарација постојећих	400.000	400.000		
4	Горионици и опрема за аутоматску регулацију горионика - преглед и подешавање	1.500.000	1.500.000		
5	Сервис елемената система (електро опрема, мазутна инсталација, парни и кондензни водови и сл.)	300.000	300.000		
6	Нови регулатори протока (комби-вентили) са актуаторима	500.000	500.000		
7	Нове циркулационе пумпе	1.000.000	1.000.000		
8	Нови запорни вентили и остала арматура	400.000	400.000		
9	Црне и предизоловане топловодне цеви и фитинг	4.000.000	4.000.000		
10	Термичка изолација топलोвода – материјал и рад	1.500.000	1.500.000		
II.	УКУПНО ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ	10.400.000	10.400.000		

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Средства планирана по позицијама из Плана инвестиција су исказана у Прилогу 16. кроз табелу, која приказује процену 2023. и план 2024. године по кварталима, и наредне 2 год

9.1. План инвестиционих улагања

У Плану инвестиционих улагања (Прилог 16. на страни 64.) средства су разврстана по начину финансирања и по кварталима у 2024. години са приказом реализације у претходној години. Од укупно планираних средстава за инвестиције (37.505.000) финансирани би из текуће ликвидности и по потреби из домаћих кредита.

III. План инвестиција за 2024. годину

Поз.	ОПИС	УКУПНО	ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА		
			Сопств. средства	Буџет	Остали
1	Нови рачунари, софтвери, детектори и остала ИТ опрема	500.000	500.000		
2	Потребна пројектно- техничка и остала документација за реализацију инвестиције: Изградња нове котларнице у зони обухвата ПДР „Котларница на Међају“	6.000.000	6.000.000		
3	Потребна пројектно-техничка и остала документација за реализацију инвестиције: Реконструкција котларнице „Севојно“	500.000	500.000		
4	Реализација реконструкције котларнице „Севојно“ у складу са пројектном документацијом описаном у тачки 3	15.000.000	15.000.000		
5	Потребна пројектно-техничка и остала документација за постављање гасног генератора за потребе котларнице „Хероја Јерковића“	500.000	500.000		
6	Радови на постављању и повезивању гасног генератора у складу са пројектном документацијом из тачке 5 за кот. „Хероја Јерковића“	10.000.000	10.000.000		
7	Опрема за локалну аутоматску регулацију топлотних подстаница	2.000.000	2.000.000		
8	Ремонт котлова (планирани и хаваријски)	2.500.000	2.500.000		
9	Потребна пројектно-техничка документација за реконструкцију топлотне подстанице „Омладинска“	100.000	100.000		
10	Потребна пројектно-техничка документација за реконструкцију директних прикључака за објекте у ул. Росуље и њихово прикључење преко измењивачких подстаница	225.000	225.000		
11	Израда плана оператера за смањење емисије штетних гасова за кот. „Блок Златибор“	180.000	180.000		
III.	УКУПНО ИНВЕСТИЦИЈЕ	37.505.000	37.505.000		

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У Прилогу број 17 на стр. 65. је дат преглед Средства за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остала средства) које смо планирали до нивоа планираних средстава за претходну годину, изузев што нисмо планирали средства за спонзорства и донације на основу смерница за израду програма пословања јер смо претходне године пословали са губитком. За спортске активности је планирано нешто више средстава на основу договора оснивача и јавних комуналних предузећа јер се у 2024. години планира одржавање радничко спортских игара за комуналну делатност.

Критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду утврђује директор предузећа и о том извештава Надзорни одбор, а износе преко 10.000 динара одобрава Надзорни одбор на основу захтева.

Критеријум за одређивање накнаде за председника и чланове Надзорног одбора утврђује Скупштина града.

JKП „ГРАДСКА ТОПЛАНА УЖИЦЕ“

директор

Бранко Филиповић, маг.инж.маш.



Бранко Филиповић

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	360.615	342.050
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	122.947	115.260
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	122.947	115.260
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	233.873	223.023
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	103.362	104.633
023	2. Постројења и опрема	0011	129.963	117.844
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	548	546
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	3.795	3.767
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	3.795	3.767
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	156.086	165.135
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	56.301	47.400
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	56.051	43.812
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	250	3.588
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	76.968	85.740
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	76.968	85.740
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	11.352	13.297
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.705	11.650
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.647	1.647
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.216	17.415
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.249	1.283
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	516.701	507.185
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	96.140	96.140
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	358.289	350.617
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	89.972	89.972
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		4.139
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	268.317	256.506
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	266.020	244.707
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.297	11.799
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	24.649	24.708
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
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	24.649	24.708
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	24.649	24.708
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	133.763	131.860
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	27.447	12.242
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	12.447	12.242
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	15.000	
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		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	34.563	47.947
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	34.563	47.947
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0
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		
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	71.753	71.671
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0410	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	516.701	507.185
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	96.140	96.140

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	655.586	663.584
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	100	14
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	100	14
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	652.047	659.486
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	652.047	659.486
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	3.439	4.084
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	652.112	655.725
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	80	13.180
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	461.719	454.372
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	128.253	126.781
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	93.654	91.740
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13.625	13.898
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	20.974	21.143
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	22.000	24.297
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	18.390	15.065
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21.670	22.030
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.474	7.859
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3.567	3.037
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.547	2.913
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	20	124
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.022	3.672
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.850	3.658
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	172	14
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	455	635

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		7.241
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.802	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.980	1.335
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.900	4.001
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	662.133	675.197
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	659.836	663.398
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.297	11.799
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.297	11.799
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. 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	2.297	11.799
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	714.178	737.189
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	683.624	733.824
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.500	2.823
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	28.054	542
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	707.291	760.363
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	578.960	611.511
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	124.481	126.781
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.850	3.658
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		18.413
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	6.887	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		23.174
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	31.612	47.798
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	30.565	47.708
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	1.047	90
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	23.600	7.694
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	23.600	7.694
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	8.012	40.104
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
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	13.992	12.519

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
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	1.511	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	12.481	12.519
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	13.992	12.519
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	745.790	784.987
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	744.883	780.576
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	907	4.411
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	9.461	12.894
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	20	124
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	172	14
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.216	17.415

- 1 Ниска вероватноћа
2 Умерена вероватноћа
3 Висока вероватноћа

- 1 Низак утицај
2 Умерен утицај
3 Висок утицај

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Повећање цене енергената	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Немогуће је прецизно проценити финансијски ефекат	Благовремено кориговати цену грејања према промени цена енергената. У уговорима који се склапају у поступцима ЈН и набавки на које се закон о ЈН не примењује дефинисати да до повећања уговорених цена може доћи само уз претходну писмену сагласност наручиоца.
Ризик новчаног тока	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	Немогуће је прецизно проценити финансијски ефекат	Краткорочни кредит за ликвидност
Ризик ликвидности (смањена наплата потраживања)	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	Немогуће је прецизно проценити финансијски ефекат	Активирање свих расположивих законских механизма (слање опомена, искључења са мреже, угужења)
Хаварије на топловодима и постројењима	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	Немогуће је прецизно проценити финансијски ефекат	Генерални ремонт завршити пре почетка сезоне. Редовне контроле и текуће одржавање топловода, постројења и опреме
Тржишни ризик	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	3	Умерен ризик	Немогуће је прецизно проценити финансијски ефекат	На нивоу града поштовати усвојени ГУП топлификације и гасификације

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избора из падајућег менија:

- Број 1 - Ниска вероватноћа
Број 2 - Умерена вероватноћа
Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избора из падајућег менија:

- Број 1 - Низак утицај
Број 2 - Умерен утицај
Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	299.487	459.439	358.289	350.877
	Реализација	413.936	355.992	350.617	-
	% одступања реализације од плана	+38%	-23%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-14%	-2%	+0%
Укупна имовина	План	499.015	631.783	516.701	527.193
	Реализација	614.875	521.554	507.185	-
	% одступања реализације од плана	+23%	-17%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-15%	-3%	+4%
Пословни приходи	План	489.469	537.276	655.586	666.884
	Реализација	507.769	532.362	663.584	-
	% одступања реализације од плана	+4%	-1%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+25%	+0%
Пословни расходи	План	497.834	538.911	652.112	673.752
	Реализација	510.499	590.886	655.725	-
	% одступања реализације од плана	+3%	+10%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+16%	+11%	+3%
Пословни резултат	План	-8.365	-1.635	3.474	-6.868
	Реализација	-2.730	-58.524	7.859	-
	% одступања реализације од плана	-67%	+3479%	+126%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2044%	-113%	-187%
Нето резултат	План	2.336	230	2.297	260
	Реализација	743	-63.076	11.799	-
	% одступања реализације од плана	-68%	-27524%	+414%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8589%	-119%	-98%
Број запослених на дан 31.12.	План	71	68	68	68
	Реализација	64	64	64	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-6%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	+6%
Просечна нето зарада	План	58.206	66.625	80.035	95.041
	Реализација	60.089	67.141	83.736	-
	% одступања реализације од плана	+3%	+1%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+25%	+14%
Инвестиције	План	25.150	43.730	23.600	37.505
	Реализација	4.450	4.787	7.694	-
	% одступања реализације од плана	-82%	-89%	-67%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+61%	+387%

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
ЕБИТДА	23.798	-36.828	39.754	27.984
ROA		-12,000	2,326	0,049
ROE	1,000	-18,000	3,365	0,074
Оперативни новчани ток	-6.046	-33.557	-23.174	11.895
Дуг / капитал	66,500	46,507	44,655	50,250
Ликвидност	161,620	127,640	125,235	104,491
% зарада у пословним приходима	18,910	19,639	19,105	22,476

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	20.000	16.571	0	35.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	20.000	16.571	0	35.000

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План		10.000		
	Пренето		10.000		-
	Реализовано		10.000		-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	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	346.240	349.469	358.309	355.984
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	118.905	122.130	122.630	122.730
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	118.905	122.130	122.630	122.730
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	223.713	223.859	232.338	230.058
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	104.069	103.505	102.940	102.375
023	2. Постројења и опрема	0011	119.103	119.818	128.867	127.157
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	541	536	531	526
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	3.622	3.480	3.341	3.196
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	3.622	3.480	3.341	3.196
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	201.046	187.078	145.065	171.209
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	45.952	47.906	49.888	53.450
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	45.197	47.732	49.477	49.883
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	755	174	411	3.587
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	101.733	111.514	80.745	98.884
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	101.733	111.514	80.745	98.884
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	24.381	2.982	6.293	13.033
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	22.734	1.335	4.646	11.386
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.647	1.647	1.647	1.647
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	27.790	23.473	6.916	4.591
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.190	1.203	1.223	1.251
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	547.286	536.547	503.374	527.193
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	96.140	96.140	96.140	96.140
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	265.148	309.849	384.280	350.877
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	89.972	89.972	89.972	89.972
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	4.139	4.139	4.139	4.139
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	256.506	256.506	290.169	256.766
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	256.506	256.506	256.506	256.506
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			33.663	260
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	85.469	40.768	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	85.469	40.768		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	24.708	24.708	12.466	12.466
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				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	24.708	24.708	12.466	12.466
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	24.708	24.708	12.466	12.466
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	257.430	201.990	106.628	163.850
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	132.242	127.242	25.000	47.242
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	12.242	12.242	0	12.242
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	120.000	115.000	25.000	35.000
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	54.267	2.557	547	47.937
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	54.267	2.557	547	47.937
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	2.020	11.660	0
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		2.020	11.660	
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	70.921	70.171	69.421	68.671
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	547.286	536.547	503.374	527.193
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	96.140	96.140	96.140	96.140

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

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	192.517	346.328	487.252	666.884
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	50	50	50	100
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	50	50	50	100
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	191.089	343.522	483.069	661.273
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	191.089	343.522	483.069	661.273
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	1.378	2.756	4.133	5.511
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	277.727	384.705	451.512	673.752
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	30	50	70	100
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	220.146	274.240	284.744	455.219
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	40.419	76.680	113.704	149.890
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	27.752	55.379	83.006	110.633
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.204	8.390	12.575	16.761
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.463	12.911	18.123	22.496
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.750	11.500	17.250	23.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.410	9.360	17.910	21.520
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.972	12.875	17.834	24.023
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			35.740	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	85.210	38.377		6.868
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	601	1.355	2.111	2.711
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	600	1.350	2.100	2.700
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	1	5	11	11
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.411	3.635	4.559	4.779
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.411	3.635	4.559	4.724
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				55
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	810	2.280	2.448	2.068
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				8.276
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	625	1.250	1.875	2.500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	75	1.360	1.505	1.580
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	193.743	348.933	491.238	680.371
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	279.213	389.700	457.576	680.111
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			33.662	260
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	85.470	40.767		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	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
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			33.662	260
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	85.470	40.767		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ 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			33.662	260
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	85.470	40.767		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. 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.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	196.886	382.096	568.681	758.132
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002				
3. Примљене камате из пословних активности	3003				
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	600	1.350	2.100	2.700
5. Остали приливи из редовног пословања	3005	570	24.878	35.087	28.757
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	296.437	482.550	552.286	746.237
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008				
4. Плаћене камате у земљи	3009	40.419	76.680	113.704	149.890
5. Плаћене камате у иностранству	3010	1.411	3.635	4.559	4.724
6. Порез на добитак	3011				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3012				
8. Остали одливи из пословних активности	3013	28.611			
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)					
	3015			16.395	11.895
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)					
	3016	99.551	100.454		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)					
1. Продаја акција и удела	3017	105	287	426	571
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3018				
3. Остали финансијски пласмани	3019				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020	105	287	426	571
5. Примљене дивиденде	3021				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)					
1. Куповина акција и удела	3022				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3023	10.180	19.155	33.905	37.505
3. Остали финансијски пласмани	3024				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)					
	3025				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)					
	3026	10.075	18.868	33.479	36.934
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Увећање основног капитала	3027				
2. Дугорочни кредити у земљи	3028				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3029				
4. Краткорочни кредити у земљи	3030	120.000	115.000	25.000	35.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3031				
6. Остале дугорочне обавезе	3032				
7. Остале краткорочне обавезе	3033				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Откуп сопствених акција и удела	3034	0	0	24.484	12.242
2. Дугорочни кредити у земљи	3035				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3036				
4. Откуп сопствених акција и удела	3037				
5. Дугорочни кредити у иностранству	3038				
6. Откуп сопствених акција и удела	3039				

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
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043			24.484	12.242
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	120.000	115.000	516	22.758
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	316.991	497.383	594.107	793.703
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	306.617	501.705	610.675	795.984
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	10.374			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		4.322	16.568	2.281
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	17.415	27.790	23.473	6.916
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	1	5	11	11
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				55
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	27.790	23.473	6.916	4.591

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

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				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	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.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	65.308.234	64.309.502	19.453.883	38.820.568	58.187.252	77.553.937
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	93.164.385	91.739.661	27.751.616	55.378.841	83.006.066	110.633.291
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	107.278.789	105.638.220	31.955.986	63.768.735	95.581.485	127.394.235
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	68	64	68	68	68	68
4.1.	- на неодређено време	66	62	66	66	66	66
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	150.000	150.000	75.000	150.000	150.000	150.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	200.000	200.000	0	100.000	200.000	200.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	2	2	0	1	2	2
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	949.320	950.630	266.667	533.334	800.001	1.066.668
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3

17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.300.000	1.037.130	300.000	600.000	900.000	1.200.000
20	Дневнице на службеном путу	500.000	479.893	125.000	250.000	375.000	500.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.512.075	1.525.851	438.417	438.417	438.417	438.417
23	Број прималаца отпремнине	4	4	1	1	1	1
24	Јубиларне награде	1.156.494	1.136.413	0	0	838.573	838.573
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7	0	0	4	4
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	4.072.604	4.104.432	3.433.222	3.708.222	3.983.222	4.258.222
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавшавања запослених	350.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор и извршни директор	2	1	1	1	
2	Сектор за правне и опште пос.	5	3	3	3	
3	Финансијско-комерцијални сек.	11	10	10	9	1
4	Одржавање	51	45	45	44	1
5	Припрема и развој	5	5	5	5	
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		74	64	64	62	2

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	9	9	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ	3	3		
4	ССС	15	18		
5	КВ	35	36		
6	ПК	0	0		
7	НК	1	1		
УКУПНО		64	68	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	7	11
3	40 до 50	13	12
4	50 до 60	32	26
5	Преко 60	12	19
УКУПНО		64	68
Просечна старост		53,12	53,08

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	50	51	3	3
2	Женски	14	17	0	0
УКУПНО		64	68	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	0	
2	5 до 10	4	6
3	10 до 15	3	4
4	15 до 20	6	5
5	20 до 25	9	12
6	25 до 30	14	14
7	30 до 35	2	1
8	Преко 35	26	26
УКУПНО		64	68

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	64		Стање на дан 30.06.2024. године	68
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2	Пензија	1	2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2	Пријем радника	5	2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	68		Стање на дан 30.09.2024. године	68
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	68		Стање на дан 30.09.2024. године	68
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	68		Стање на дан 31.12.2024. године	68

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	65	7.336.344	112.867	63	7.022.464	111.468				2	313.880	156.940
II	63	7.315.788	116.124	61	7.042.175	115.445				2	273.613	136.807
III	68	7.625.866	112.145	61	7.009.972	114.918	5	342.078	68.416	2	273.816	136.908
IV	66	7.926.382	120.097	59	7.161.470	121.381	5	504.429	100.886	2	260.483	130.242
V	67	7.619.665	113.726	60	6.957.377	115.956	5	425.716	85.143	2	236.572	118.286
VI	66	7.671.679	116.238	61	7.117.560	116.681	4	386.164	96.541	1	167.955	167.955
VII	66	7.624.218	115.518	61	7.069.392	115.892	4	386.548	96.637	1	168.278	168.278
VIII	65	7.561.551	116.332	61	6.969.478	114.254	4	420.383	105.096	1	171.690	171.690
IX	65	7.576.783	116.566	60	7.010.217	116.837	4	396.667	99.167	1	169.899	169.899
X	65	7.815.249	120.235	59	7.127.111	120.798	5	514.123	102.825	1	174.015	174.015
XI	65	7.826.490	120.408	59	7.124.640	120.757	5	527.835	105.567	1	174.015	174.015
XII	64	7.839.646	122.494	58	7.137.796	123.065	5	527.835	105.567	1	174.015	174.015
УКУПНО	785	91.739.661	1.402.749	723	84.749.652	1.407.452	46	4.431.778	965.844	17	2.558.231	1.879.049
ПРОСЕК	65	7.644.972	116.896	60	7.062.471	117.288	5	443.178	96.584	1	213.186	156.587

* исплата са проценем до краја године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. 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	69	9.333.466	135.268	63	8.573.501	136.087	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
II	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
III	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
IV	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
V	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
VI	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
VII	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
VIII	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
IX	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
X	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
XI	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
XII	68	9.209.075	135.428	62	8.449.110	136.276	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082
УКУПНО	817	110.633.291	1.624.971	745	101.513.711	1.635.123	60	6.922.596	1.384.519	12	2.196.984	2.196.984
ПРОСЕК	68	9.219.441	135.414	62	8.459.476	136.260	5	576.883	115.377	1	183.082	183.082

* старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на 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	69	10.747.486	155.761	63	9.872.386	156.705	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
II	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
III	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
IV	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
V	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
VI	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
VII	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
VIII	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
IX	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
X	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
XI	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
XII	68	10.604.250	155.945	62	9.729.150	156.922	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819
УКУПНО	817	127.394.235	1.871.154	745	116.893.038	1.882.844	60	7.971.369	1.594.274	12	2.529.827	2.529.827
ПРОСЕК	68	10.616.186	155.930	62	9.741.087	156.904	5	664.281	132.856	1	210.819	210.819

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

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	73.560	53.737	80.301	58.791
	Највиша зарада	188.077	134.013	208.561	148.701
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	165.414	118.127	183.081	130.840

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

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	47.779	18.015	14.882	2	57.950	21.850	18.050	2
II	51.378	19.372	16.003	2	57.950	21.850	18.050	2
III	50.489	19.037	15.726	2	57.950	21.850	18.050	2
IV	49.629	18.713	15.458	2	57.950	21.850	18.050	2
V	52.146	19.662	16.242	2	57.950	21.850	18.050	2
VI	51.125	19.277	15.924	2	57.950	21.850	18.050	2
VII	52.595	19.831	16.382	2	57.950	21.850	18.050	2
VIII	52.178	19.674	16.252	2	57.950	21.850	18.050	2
IX	51.106	19.270	15.918	2	57.950	21.850	18.050	2
X	52.528	19.806	16.361	2	57.950	21.850	18.050	2
XI	52.528	19.806	16.361	2	57.950	21.850	18.050	2
XII	52.528	19.806	16.361	2	57.950	21.850	18.050	2
УКУПНО	616.009	232.269	191.870	24	695.400	262.200	216.600	24
ПРОСЕК	51.334	19.356	15.989	2	57.950	21.850	18.050	2

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	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	73.733	27.801	22.966	2	88.889	33.179	27.855	2
II	79.287	29.895	24.696	2	88.889	33.179	27.855	2
III	77.916	29.378	24.269	2	88.889	33.179	27.855	2
IV	76.588	28.878	23.855	2	88.889	33.179	27.855	2
V	80.473	30.343	25.065	2	88.889	33.179	27.855	2
VI	78.896	29.748	24.574	2	88.889	33.179	27.855	2
VII	81.165	30.603	25.281	2	88.889	33.179	27.855	2
VIII	80.521	30.361	25.080	2	88.889	33.179	27.855	2
IX	78.868	29.738	24.565	2	88.889	33.179	27.855	2
X	81.061	30.565	25.248	2	88.889	33.179	27.855	2
XI	81.061	30.565	25.248	2	88.889	33.179	27.855	2
XII	81.061	30.565	25.248	2	88.889	33.179	27.855	2
УКУПНО	950.630	358.440	296.095	24	1.066.668	398.148	334.260	24
ПРОСЕК	79.219	29.870	24.675	2	88.889	33.179	27.855	2

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			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

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	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

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	Опрема за локалну регулацију топлотних подстанца	0	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
2	трошкови електричне енергије	39.589.821	18.019.523	23.669.246	25.361.767	42.757.007
3	Трошкови мазута	140.625.484	64.911.481	79.529.788	79.529.788	130.917.795
4	Трошкови пелета	5.175.915	2.578.784	3.132.830	3.132.830	5.079.280
5	Трошкови гаса	253.024.183	130.415.982	160.478.115	166.279.377	262.115.479
6	Гасови за заваривање	160.000	100.000	200.000	300.000	400.000
7	Црне и предизоловане цеви и фитинг	0	1.500.000	3.000.000	4.000.000	4.000.000
8	хемикалије за ХПВ	0	250.000	500.000	750.000	1.000.000
9	Алат и потрошни материјал	0	125.000	250.000	375.000	500.000
10	вентили, хватачи нечистоће и арматуре	0	0	400.000	400.000	400.000
11	системи одржавања притиска	0	0	300.000	300.000	300.000
12	Рачунари, софтвери и ИТ опрема	0	0	250.000	500.000	500.000
13	канцеларијски материјал	230.000	100.000	200.000	300.000	400.000
14	заштитна опрема ХТЗ-лична заштитна средства	1.425.000	250.000	750.000	1.050.000	1.500.000
15	гориво за возила	1.160.000	280.000	530.000	760.000	1.300.000
16	Материјал за производњу топлоте	3.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
17	трошкови воде	1.850.000	350.000	600.000	800.000	1.200.000
18	Материјал за инвестиционо одржавање	870.000	250.000	450.000	650.000	900.000
19	Службени листови и публикације	430.000	100.000	120.000	220.000	500.000
20	Набавка нових регулатора протока са актуаторима	0	500.000	500.000	500.000	500.000
21	Нове циркулационе пумпе	0	300.000	300.000	700.000	1.000.000
Укупно добра:		447.540.403	221.530.770	278.159.979	290.408.762	461.269.561

Услуге						
1	Преглед и испитивање инсталација ЗОП-а	240.400	0	150.000	150.000	300.000
2	Превоз мазута	3.443.660	1.686.013	2.065.709	2.065.709	3.400.462
3	Услуге ремонта пумпи	0	0	0	500.000	500.000
4	Ремонт котлова (планирани и хаваријски)	3.884.160	1.000.000	1.000.000	2.000.000	2.500.000
5	Калориметри- сервисирање и баждарење	1.228.700	0	0	1.500.000	1.500.000
6	Редован преглед горионика	833.824	0	0	1.000.000	1.500.000
7	Премија осигурања	3.000.000	370.000	910.000	1.580.000	3.300.000
8	Израда пројектно-техничке и остале документације	60.000	3.500.000	6.725.000	7.225.000	7.325.000
9	Сервисирање и одржавање рачунара	81.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10	Преглед и испитивање вентила сигурности	0	0	0	500.000	500.000
11	Услуге интернет провајдера	650.000	165.000	330.000	495.000	660.000
12	Ремонт измењивача топлоте	2.494.848	500.000	1.100.000	1.100.000	1.500.000
13	Преглед димњака	0	0	0	200.000	200.000
14	Услуге фиксне и мобилне телефоније	292.000	112.500	225.000	337.500	450.000
15	ПТТ услуге	239.000	62.500	125.000	187.500	250.000
16	Редовно одржавање и сервисирање возила	305.000	0	100.000	100.000	200.000
17	Трошкови огласа , сајмова и закупа	120.000	65.000	110.000	150.000	250.000
18	Комуналне услуге	275.000	70.000	140.000	210.000	280.000
19	Адвокатске услуге	0	25.000	50.000	75.000	100.000
20	Стручно усавршавање	390.000	50.000	150.000	200.000	350.000
21	Регистрација возила	80.000	0	30.000	65.000	100.000
22	Трошкови ревизије финансијског извештаја	177.000	0	200.000	200.000	200.000
23	Трошкови здравствених услуга	223.000	50.000	70.000	90.000	250.000
24	Ремонт елемената система	0	0	300.000	300.000	300.000
25	Остале непроизводне услуге	620.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
26	Угоститељске услуге	430.000	90.000	170.000	370.000	450.000
27	Реклама, пропаганда и поклони	280.000	20.000	40.000	60.000	280.000
28	Чланарине	118.404	29.625	59.250	88.875	118.500
29	Услуге студентске задруге	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
30	Трошкови превентивног рекреативног одмора	80.000	25.000	550.000	575.000	600.000
31	Трошкови читавања делитеља	330.000	0	445.000	445.000	445.000
32	Трошкови платног промета	550.000	150.000	300.000	450.000	600.000
33	Услуге агенције	11.618.281	3.780.418	7.142.837	10.505.256	13.867.675
34	Трошкови превоза и ваге	300.000	200.000	400.000	450.000	500.000
35	Хемијско прање котлова са водене стране	0	0	0	500.000	500.000
36	Вентили, хватачи нечистоће и арматуре репарација	0	0	0	400.000	400.000
37	Кредит	3.658.118	1.381.250	3.575.000	4.468.750	4.604.167
38	Термичка изолација топловода - материјал и услуга	0	0	500.000	1.000.000	1.500.000
39	Израда Плана оператера за смањење емисије штетних гасова за котларницу "Блок Златибор"	0	180.000	180.000	180.000	180.000
40	Услуге лица за заштиту на раду	0	62.500	125.000	187.500	250.000
Укупно услуге:		36.022.395	13.949.806	27.917.796	40.836.090	51.410.804

Радови						
1	Грађевински радови за топлотде	1.386.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
2	Извођење радова по техничкој документацији у котларницама "Севојно"	0	0	5.000.000	15.000.000	15.000.000
3	Реализација инвестиције: Постављање гасног генератора за потребе котларнице "Хероја Јерковића"	0	5.000.000	5.000.000	7.500.000	10.000.000
	Укупно радови:	1.386.000	5.500.000	11.000.000	24.000.000	27.000.000
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ	484.948.798	240.980.576	317.077.775	355.244.852	539.680.365

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								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	Набавка нових рачунара, софтвера, детектора и остале ИТ опреме	2024	2024	500		Сопствена средства	500	0	250	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	250	500	500		
2	Потребна пројектно-техничка документација за инвестицију: Изградња нове котларнице у зони обухвата ПДР "Међај"	2024	2024	6.000		Сопствена средства	6.000	3.000	6.000	6.000	6.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	6.000	3.000	6.000	6.000	6.000		
3	Потребна пројектно-техничка документација за инвестицију: Реконструкција котларнице "Севојно"	2024	2024	500		Сопствена средства	500	500	500	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	500	500	500	500		
4	Реализација инвестиције: Реконструкција котларнице "Севојно"	2024	2024	15.000		Сопствена средства	15.000	0	5.000	15.000	15.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	15.000	0	5.000	15.000	15.000		
5	Потребна пројектно-техничка документација за инвестицију: Гасни генератор у котларници "Хероја Јерковића"	2024	2024	500		Сопствена средства	500	0	0	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	500	0	0	500	500		
6	Реализација инвестиције: Гасни генератор у котларници "Хероја Јерковића"	2024	2024	10.000		Сопствена средства	10.000	5.000	5.000	7.500	10.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	10.000	5.000	5.000	7.500	10.000		
7	Потребна пројектно-техничка документација за инвестицију: Реконструкција топлотне подстаннице "Омладинска"	2024	2024	100		Сопствена средства	100	0	0	0	100		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	0	0	0	100		
8	Опрема за локалну аутоматску регулацију и управљање подстанцима	2024	2024	2.000		Сопствена средства	2.000	500	1.000	1.500	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	500	1.000	1.500	2.000		
9	Ремонт котлова - планирани и хаваријски	2024	2024	2.500		Сопствена средства	2.500	1.000	1.000	2.000	2.500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.500	1.000	1.000	2.000	2.500		
10	Потребна пројектно-техничка документација за реконструкцију директних прикључака за објекте у ул. Росуље и њихово прикључење преко измењивачких постанци	2024	2024	225		Сопствена средства	225	0	225	225	225		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	225	0	225	225	225		
11	Израда Плана оператера за смањење емисије штетних гасова за котларницу "Блок Златибор"	2024	2024	180		Сопствена средства	180	180	180	180	180		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	180	180	180	180	180		
Укупно инвестиције				37.505			37.505	10.180	19.155	33.905	37.505		

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	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.	Спонзорство	140.000	140.000	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	80.000	80.000	25.000	550.000	575.000	600.000
5.	Репрезентација	450.000	430.000	90.000	170.000	370.000	450.000
6.	Реклама и пропаганда	280.000	280.000	20.000	40.000	60.000	280.000
7.	Остало						



УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа

Датум

Крајња оцена

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поенер), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари
		15%		Напомена: Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

<p>А.1. Оквир корпоративног управљања:</p> <p>1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;</p> <p>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;</p> <p>1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);</p>	Најбоља пракса		25	88%	Коментари: Статутом предузећа успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања и усвојен је етички кодекс. Он је усвојен од стране НО и примењују га сви запослени. Предузеће нема усвојен кодекс корпоративног управљања.		
<p>А.2. Функције корпоративног управљања:</p> <p>2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу sukobe интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;</p> <p>2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.</p>	Најбоља пракса		35	100%	Коментари: У предузећу постоји лице које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора.		
<p>А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:</p> <p>3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.</p> <p>3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.</p>	Развијена пракса		20	63%	Коментари:		
<p>А.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:</p> <p>4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.</p> <p>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.</p>	Развијена пракса		20	69%	Коментари: Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.		
<table border="1"> <tr> <td>100</td> <td>80%</td> </tr> </table>					100	80%	
100	80%						

*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.

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*

20%

<p>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.</p>	<p>Најбоља пракса</p>	<p>●</p>	<p>20</p>	<p>100%</p>	<p>Коментари: НО надзире рад директора. НО након ступања на функцију познаје стратешке акте, структуру организације, одговорности и обавезе предузећа. Председник и чланови НО имају формално знање и искуство у области корпоративног управљања и имају континуирану додатну едукацију.</p>
<p>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;</p>	<p>Најбоља пракса</p>	<p>●</p>	<p>20</p>	<p>100%</p>	<p>Коментари: У предузећу не постоји годишњи дефинисани календар одржавања седница НО. Пратећи материјал се доставља председнику и члановима НО довољно унапред како би могли да донесу одлуке.</p>
<p>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 утичка; 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.</p>	<p>Најбоља пракса</p>	<p>●</p>	<p>20</p>	<p>100%</p>	<p>Коментари: Сви чланови НО су укључени у сва важна питања, редовно су информисани о променама у пословању предузећа.</p>
<p>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.</p>	<p>Развијена пракса</p>	<p>●</p>	<p>20</p>	<p>69%</p>	<p>Коментари: При Граду постоји посебно одељење Интерне ревизије са којим је потписан споразум о обављању послова интерне ревизије у ЈКП "Градска топлана</p>
<p>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.</p>	<p>Најбоља пракса</p>	<p>●</p>	<p>10</p>	<p>100%</p>	<p>Коментари: НО не управља процесом утврђивања висине накнаде, али активно надгледа концепт и делотворност система зарада.</p>
<p>Б.6. Оцена рада и обука: 6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног утичка. 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.</p>	<p>Не постоји пракса</p>	<p>○</p>	<p>10</p>	<p>0%</p>	<p>Коментари:</p>

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

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

100

78%

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер), %	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	94%	Коментари: Структура и рад пословодства предузећа је у складу са пословном стратегијом
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	94%	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	94%	Коментари:
			100	94%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

15%

<p>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.</p>	Најбоља пракса		35	94%	Коментари: Циљеви ЈКП "Градска топлана Ужице" су мешовити и јавно су доступни у Дугорочном плану пословне стратегије и развоја као и у Програму пословања на сајту ЈКП "Градска топлана Ужице"
<p>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.</p>	Најбоља пракса		30	94%	Коментари: Циљеви се финансирају из сопствених средстава.
<p>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 никакову 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.</p>	Најбоља пракса		20	100%	Коментари:
<p>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.</p>	Развијена пракса		15	63%	Коментари: Оснивач поставља и бира директора предузећа који је одговоран за унутрашње кадровско уређење.
100				88%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поенер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Д. ТРАСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА		10%			
<p>Д.1. Јавност у раду:</p> <p>1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом:</p> <p>1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора;</p> <p>2) организациону структуру;</p> <p>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;</p> <p>4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања;</p> <p>5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора;</p> <p>6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).</p>	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари: Сви извештаји и информације су доступне на сајту ЈКПГТ градска топлана Ужиче"
<p>Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране:</p> <p>2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити;</p> <p>2.2) Предузеће објављује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.</p>	Најбоља пракса	●	35	94%	Коментари: Сви извештаји и информације су доступне на сајту ЈКПГТ градска топлана Ужиче"
<p>Д.3. Информатор о раду:</p> <p>3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).</p>	Најбоља пракса	●	30	94%	Коментари: Објављује се на сајту www.poverenik.rs
			100	96%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	------------------------------	-------------------------	-----------

Б. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ



15%

<p>Б.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.</p>	Развијена пракса	●	20	63%	Коментари: Са Оснивачем је потписан споразум о обављању послова интерне ревизије у ЈКП "Традска топлана Ужице".	
<p>Б.2. Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целиовит 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 са интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.</p>	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари: Системом "Фук" су дефинисани ризици и Мапе пословних процеса као и процедуре за рад у предузећу.	
<p>Б.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.</p>	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари: Системом "Фук" су дефинисани ризици и Мапе пословних процеса као и процедуре за рад у предузећу.	
<p>Б.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.</p>	Развијена пракса	●	20	75%	Коментари:	
<p>Б.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.</p>	Развијена пракса	●	15	75%	Коментари:	
<p>Б.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.</p>	Најбоља пракса	●	15	100%	Коментари: Надзорни одбор ЈКП "Традска топлана Ужице" на годишњем нивоу врши избор независног екстерног ревизора.	
				100	77%	

Главна оцена	Међу-оцена	Технички фактор (поинтер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	---------------------------------	----------------------------	-----------

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

10%

<p>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.</p>	<p>Најбоља пракса</p>		<p>50</p>	<p>94%</p>	<p>Коментари: Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања.</p>	
<p>Е.2. Обавештавање заинтересованих страна: 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице; 2.2) Постоји интензиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.</p>	<p>Најбоља пракса</p>		<p>50</p>	<p>100%</p>	<p>Коментари: Call centar ЈКП "Градска топлана Ужице" 0800 031038 за све притужбе и сугестије корисника услуга, писане рекламације у папирном и електронском облику као и "Систем 48" који је доступан свим корисницима са територије града..</p>	
				<p>100</p>	<p>97%</p>	

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

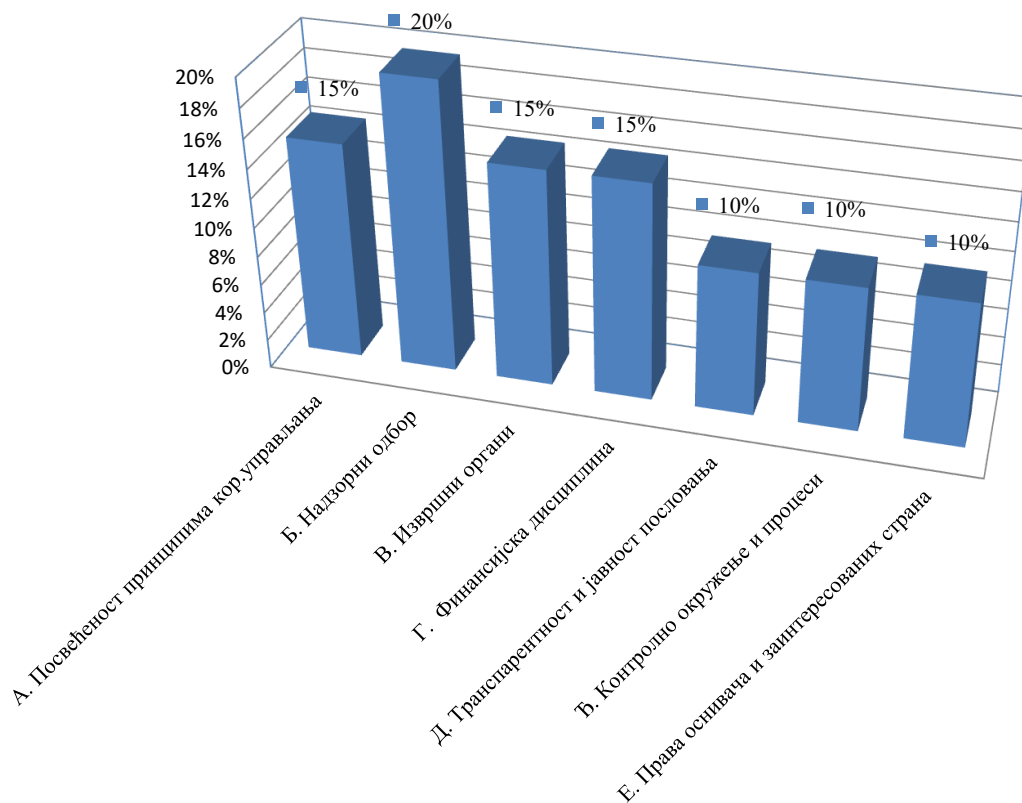
Назив јавног предузећа: ЈКП "Градска топлана Ужице"

Датум: 30.11.2023.

Преглед резултата и коначна оцена

86%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

