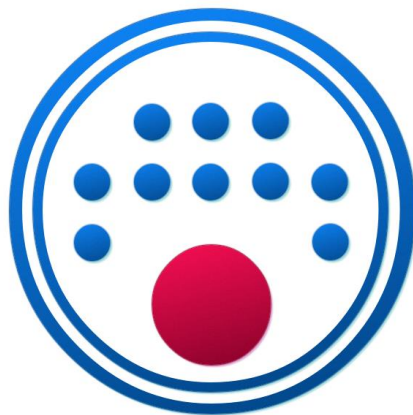




**ЈАВНО ЕНЕРГЕТСКО ПРЕДУЗЕЋЕ „ТОПЛАНА“
КРАЉЕВО**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ
ЈЕП „ТОПЛАНА“ КРАЉЕВО
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Оснивач:	ГРАД КРАЉЕВО
Надлежна филијала управе за трезор:	050 КРАЉЕВО
Делатност:	3530
Матични број:	07190859
ЈБКЈС:	81126
Седиште:	КРАЉЕВО, Цара Лазара 52/А

Краљево, децембар 2022. год.

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа.....	3
1.2. Визија и мисија јавног предузећа.....	4
1.3. Стратешка документа.....	5
1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије.....	5
1.5. Организациона шема предузећа.....	6
1.6. Имена директора и чланова Надзорног одбора.....	6
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	7
Остварени приходи у 2022. години – Процена.....	8
Остварени расходи у 2022. години – Процена.....	8
2.1. Процењени физички обим активности.....	12
2.2. Прилози.....	13
2.3. Анализа процењених индикатора пословања.....	20
за 2022.годину.....	20
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	21
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања.....	21
2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања.....	21
2.7. Извори финансирања пословања.....	21
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	22
3.1. Кључни циљеви предузећа.....	22
3.2. Кључне активности предузећа.....	24
3.3. Анализа тржишта.....	24
3.4. Ризици у пословању.....	24
3.5. Мапа ризика.....	27
3.6. Табела индикатора.....	28
3.7. Активности за унапређење корпоративног управљања.....	30
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	31
4.1. Финансијски план за 2023. годину.....	31
4.2. Прилози.....	39
4.3. Структура планираних прихода и расхода.....	45
4.4. Цене.....	46
4.5. Субвенције и приходи из буџета.....	47
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	49
5.3. Начин утрошене добити за 2019. 2020. 2021 годину.....	49
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	50
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	58
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	59
9. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	69

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Пун назив предузећа:	Јавно енергетско предузеће „Топлана“ Краљево, скраћено ЈЕП "Топлана" Краљево
Адреса предузећа:	Цара Лазара 52/А
Град:	Краљево
Округ:	Рашки
Надлежно Министарство:	Министарство рударства и енергетике
Власничка структура:	Град Краљево
Делатност:	3530
Матични број:	07190859
ПИБ:	101260675
Директор:	Александар Несторовић, дипл.инг.арх.
Телефон:	036/314-888
Факс:	036/314-895
e-mail:	office@toplanakv.rs
Званични сајт предузећа:	www.toplanakv.rs

Историјат предузећа

Јавно енергетско предузеће „Топлана“ настало је 1966. године у оквиру тадашњег Стамбеног предузећа. Спајањем више предузећа из области комуналне делатности, почетком 1973. године, формирана је јединствена комунална ОУР-а „Комуна“. У оквиру ове организације било је осам ООУР-а и Радна заједница.

Убрзо, због гломазности и неефикасности, почињу да излазе поједине ООУР-а и формирају самостална предузећа. Тако, већ 1975. године, издваја се Стамбено предузеће, нешто касније Урбанизам, План и Пијаца. Од 1988. године, разилазе се и преостале четири организације и почињу самостално да послују. Од 1990. године ово предузеће постаје ЈКП "Топлана" Краљево, а од 2007. године, доношењем Закона о енергетици, Топлана је сврстана у енергетску делатност, у групу производње топлотне енергије, дистрибуције, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију и снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца. Коначни (садашњи назив) ЈЕП "Топлана" Краљево добија 02.08.2013. године.

Делатност јавног предузећа

Предузеће је регистровано за обављање:

а) Основне делатности

Производња топлотне енергије, дистрибуцију топлотне енергије, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију, снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца и одржавање топловодне мреже.

Предузеће је у 2020. години проширило своју основну делатност на област производње електричне енергије.

б) Допунске делатности:

- постављање цевних инсталација, извођење машинских радова,
- пројектантске услуге,
- остале послове из области грејања, климатизације и производње електричне енергије.

Ради обављања послова из делатности предузећа, врсте послова и обима, урађена је и унутрашња организација предузећа која је дата у Правилнику о организацији и систематизацији радних места.

На бази тога формиране су 4 (четири) организационе јединице и то:

- дирекција
- технички сектор
- финансијско-комерцијални сектор,
- сектор за правне, кадровске и опште послове.

У оквиру радних јединица постоје службе, реферати и сл., зависно од потребе послова.

1.2. Визија и мисија јавног предузећа

Мисија

- Поуздано снабдевање топлотном енергијом наших корисника, по тржишно најповољнијим условима.
- Производња електричне енергије из обновљивих извора енергије (ОИЕ) и когенерацијских система (истовремена производња електричне и топлотне енергије).
- Унапређење производног процеса и дистрибутивног система на задовољство купаца, запослених, оснивача и пословних партнера.
- Допринос очувању и унапређењу животне средине кроз унапређење процеса производње и дистрибуције топлотне енергије, добијања електричне енергије из ОИЕ уз одржавање отвореног, партнерског односа са заинтересованим странама, едукација запослених и повећање сигурности пословања.

Визија

Визија ЈЕП „Топлана“ Краљево је да буде друштвено одговорна, тржишно оријентисана компанија која омогућује сигурно снабдевање својих корисника топлотном енергијом са проширењем делатности на производњу електричне енергије на бази ОИЕ (зелена енергија).

1.3. Стратешка документа

Јавно енергетско предузеће „Топлана“ Краљево у оквиру свог пословања користи следећа стратешка документа:

- Стратегију развоја Града Краљева – Сл. лист Града Краљева бр. 3 од 29.01.2015. године,
- Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈЕП „Топлана“ Краљево усвојени су на седници Надзорног одбора – Одлука бр 379 од 27.02.2017. године,

Сем ових стратешких докумената, предузеће послује у складу са следећим Законским прописима и Одлукама:

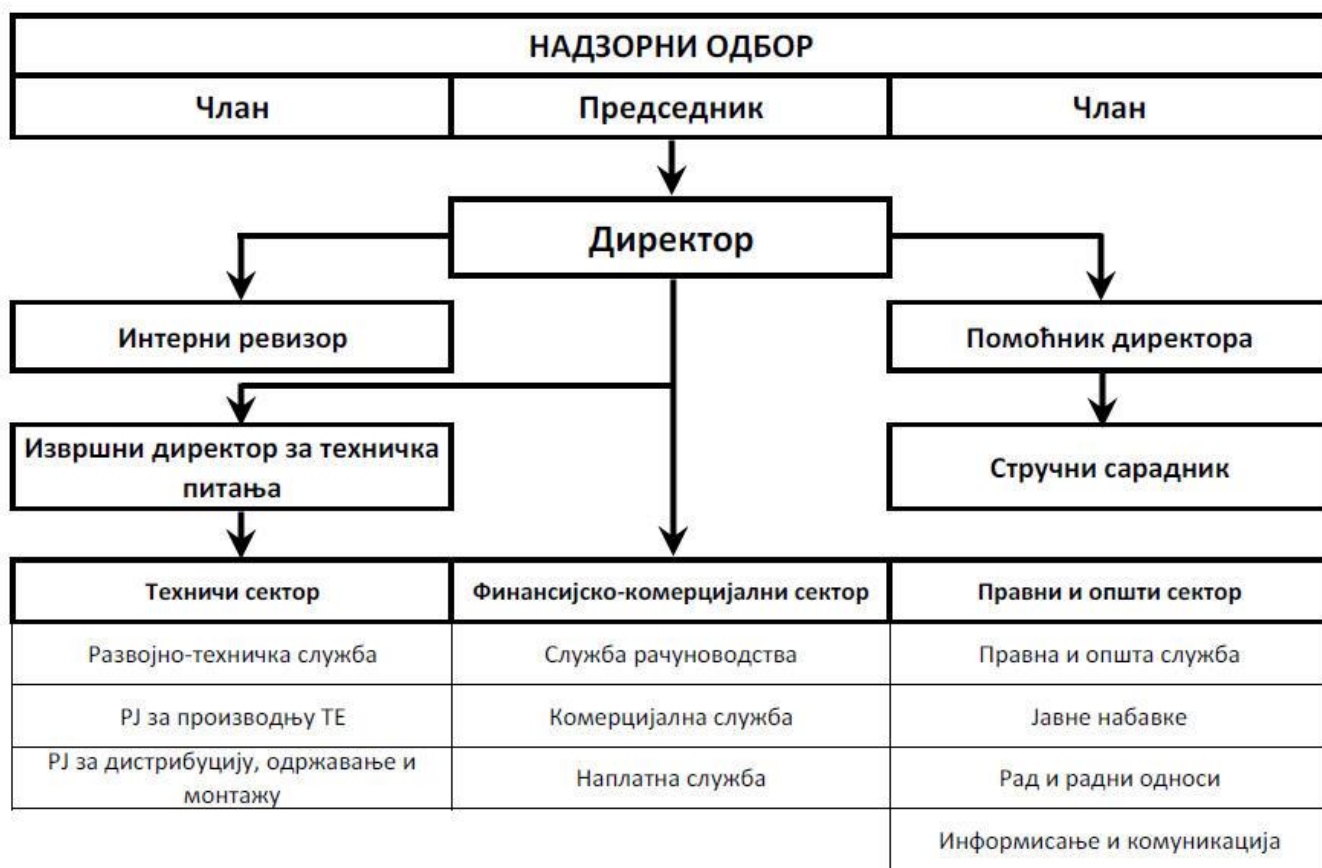
- Закон о јавним предузећима (Сл. гласник Републике Србије бр. 15/2016),
- Закон о јавним набавкама (Сл. гласник Републике Србије бр. 91/2019),
- Закон о енергетици (Сл. гласник Републике Србије бр. 145/2016),
- Закон о комуналним делатностима (Сл. гласник Републике Србије бр. 88/2011, 104/2016),
- Закон о буџетском систему (Сл. гласник Републике Србије бр. 54/2009, 73/2010, 101/2011, 93/2012, 103/2015 и 99/2016),
- Закон о раду (Сл. гласник Републике Србије 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017),
- Закон о утврђивању максималног број запослених у јавном сектору (Сл. гласник Републике Србије 93/2012) и Одлуке Скупштине Града Краљева бр. 011-311/2017-I од 05. октобра 2017. године,
- Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева (Сл. лист Града Краљева бр. 20/2010),
- Важећим актима предузећа (статут, колективни уговор, правилници и процедуре),
- Свим другим законима, правилницима и уредбама у вези пословања јавних предузећа чији је оснивач јединица локалне самоуправе;

1.4. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије

Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈЕП „Топлана“ Краљево усвојени су на седници Надзорног одбора – Одлука бр 379 од 27.02.2017. године и предати су оснивачу.

1.5. Организациона шема предузећа

Организациона шема предузећа



1.6. Имена директора и чланова Надзорног одбора

Директор – Александар Несторовић, дипл.инг.арх. – именован решењем број 02-36/2021-I од 03.10.2022. године;

Председник Надзорног одбора – Драган Вукобрат, дипл. маш. инг. – именован решењем број 02-60/2021-I од 29.11.2021. године;

Члан Надзорног одбора – Слађана Јовановић, дипл. менаџер у индустрији - именована решењем број 02-37/2022-I од 03.10.2022. године;

Члан Надзорног одбора – Милош Ракић, дипл. правник - именован решењем број 02-60/2021-I од 29.11.2021. године;

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

У 2022. години остварена је основна делатност предузећа, производња и дистрибуција топлотне енергије. Додатни послови везани су за изградњу и одржавање сопствених производних постројења, топловода, подстанца и унутрашњих грејних инсталација, пројектантске услуге, услуге надзора и извођење радова за трећа лица.

Инсталирани производни капацитети котлова износе око 86 MW садржаних у 13 котловских јединица распоређених у пет реонске котларнице (Централна топлана, Нова колонија, Зелена гора, Хигијенски завод и Воћареве ливаде). Инсталирани конзум је око 90 MW. Производни капацитети и корисници топлотне енергије повезани су са око 26 километарском мрежом топловода и са око 500 топлотних подстанца.

ЈЕП „Топлана“ Краљево бави се производњом, дистрибуцијом и снабдевањем ТЕ (топлотном енергијом) за загревање објеката стамбеног и пословног простора на територији града Краљева.

Остварена структура грејне површине и броја корисника у 2022. години приказана је у табели 1.

Табела 1. Укупна грејна површина

Назив	Број корисника	Грејна површина (м2)
Пословни простор	341	91.144
Стамбени простор	6.977	369.448
УКУПНО:		460.592

На ужем градском подручју, на топловодни систем прикључено је близу 50% домаћинстава и добар део пословног простора.

Основни енергент за производњу топлотне енергије је природни гас који чини 90% капацитета. Котларнице Централна топлана, Нова Колонија, Хигијенски завод поред гаса као основног енергента, могу алтернативно да користе и мазут као резервно гориво. Котларница Зелена Гора користи само мазут као енергент, а котнтејнерске котларнице Воћареве ливаде као једини енергент користе природни гас.

Коришћење мазута као енергетског горива захтева одређене минималне резервоарске просторе. У овом тренутку ЈЕП „Топлана“ Краљево поседује резервоарски простор за ускладиштење мазута за око 1.000 тона.

Складишни простор за неопходне резервне делове, опрему, сировине и материјал није у потпуности задовољавајући, чак је и смањен због реконструкције новог димњака. Зато се и приступило изградњи новог магацинског простора у Доситејевој улици.

Остварени приходи у 2022. години – Процена

Табела 2. Остварени приход у 2022. години

(у 000 дин.)

Опис	Износ
Приход од грејања пословног простора	136.690
Приход од грејања стамбеног простора	408.246
Приход од монтаже и одржавања	1.200
Прикључци	2.500
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	548.636
Приходи од донације за текуће пословање	15.000
Приход од донације из ранијих година	4.000
Други пословни приходи	2.000
Приход од камата	6.000
Остали приходи	1.500
УКУПНО:	577.136

Остварени расходи у 2022. години – Процена

А) Трошкови материјала и енергије (500 – 519)

Табела 3. Трошкови материјала и енергије

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Сировине и материјал	9,000
Алат, инвентар и ауто гуме	1,300
Канцеларијски материјал	400
Електроенергија	19,705
Гориво и мазиво	1,200
Енергенти: мазут	74,407
гас	330,000
УКУПНО:	436,012

Б) Трошкови зарада и накнада (520)

Табела 4. Трошкови зарада и накнада

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Нето зараде запослених	70,272
Порез на бруто зараде	7,027
Доприноси на терет радника	22,946
УКУПНО:	100,245

Процена остварења масе зарада за 2022. годину је 100,2 милиона динара. То је маса зарада која се исплаћује у складу са Законским и подзаконским актима, колективним уговором који уређују ову област и постојећим бројем запослених.

В) Остале накнаде и лични расходи (521 - 529)**Табела 5. Остале накнаде и лични расходи**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Доприноси на терет послодавца	16.190
Бруто накнаде члан. Надзорног одб.	2.140
Отпремнина	1.215
Јубиларне награде	2.060
Помоћ запосленима	3.700
Стипендије	1.077
Превоз радника на посао и са посла	2.000
Дневнице у земљи	230
Дневнице у иностранству	
Превоз на службеном путу	60
Остали расходи	250
Уговор о делу и уговор о привременим и повременим посл.	1.573
Трошкови задруга	4.250
УКУПНО:	34.745

Г) Трошкови производних и осталих услуга (530 - 539)**Табела 6. Трошкови производних и осталих услуга**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Трошкови превоза мазута	1.900
Трошкови фиксних телефона	295
Трошкови мобилних телефона	650
Текуће и инвестиционо одржавање	15.000
Трошкови огласа	800
Реклама и пропаганда	400
Трошкови спонзорства и донације	
Трошкови регистрације возила	50
Трошкови воде	1.400
Путарина и паркинг	170
Одржавање прогр. и рачунара и интернет	1.000
Комуналне и остале услуге	120
Закуп	250
Остале производне услуге	1.200
Заштита на раду	250
УКУПНО:	23.485

Д) Трошкови амортизације (540 - 549)**Табела 7. Трошкови амортизације**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Амортизација	35,000
Трошкови резервисања	
УКУПНО:	35,000

Б) Нематеријални трошкови (550 - 559)**Табела 8. Нематеријални трошкови**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Трошкови саветовања	500
Стручна литература	500
Здравствене услуге	180
Трошкови ревизије и процене	145
Остале непроизводне услуге	700
Трошкови репрезентације	700
Премија осигурања	1.500
Трошкови платног промета	1.200
Порез на имовину	880
Чланарине коморама и удружењима	650
Заштита животне средине	220
Таксе	1.700
Остали нематер. трошкови	2.000
УКУПНО:	10.875

Е) Финансијски расходи (560 – 563)**Табела 9. Финансијски расходи**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Расходи камата	8.000
Негативне курсне разлике	
УКУПНО:	8.000

Ж) Остали расходи (570 – 579)**Табела 10. Остали расходи**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Остали расходи	100
УКУПНО:	100

З) Исправка потраживања (585)**Табела 11. Исправка потраживања**

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Исправка потраживања	
УКУПНО:	0

И) Укупно процењени трошкови**Табела 12.** Укупно процењени трошкови у 2022. години
дин.)

(у 000

УКУПНО ПРОЦЕЊЕНИ ТРОШКОВИ У 2021	Износ
Таб.3 – А) Трошкови материјала и енергије (500 – 519)	436,012
Таб.4 – Б) Трошкови зарада и накнада (520)	100,245
Таб.5 – В) Остале накнаде и лични расходи (521 - 529)	34,745
Таб.6 – Г) Трошкови. произ.и осталих усл. (530 - 539)	23,485
Таб.7 – Д) Трошкови амортизације (540 - 549)	35,000
Таб.8 – Ђ) Нематеријални трошкови (550 - 559)	10,875
Таб.9– Е) Финансијски расходи (560 – 563)	8,000
Таб.10– Ж) Остали расходи (570 – 579)	100
Таб.11– З) Исправка потраживања (585)	
УКУПНО	648,462

Ј) Пословни резултат у 2022. години**Табела 13.** Процењени пословни резултат у 2022. години

(у 000 дин.)

I. СВЕГА ПРИХОДИ	577.136
II. СВЕГА РАСХОДИ	648.462
III. ОСТВАРЕН ГУБИТАК I - II	-71.326

2.1. Процењени физички обим активности

За обављање делатности, предузеће је релативно добро опремљено, па се може рећи да:

- Структура запослених обезбеђује несметано функционисање предузећа и планирани развој, као и одговарајући квалитет услуге.
- Топловодна мрежа је добрим делом обновљена заменом застарелих и дотрајалих челичних топловода предизолованим цевима и знатно су смањени губитци и повећана енергетска ефикасност дистрибутивног система,
- Све више се уводе информационе технологије у производњу и дистрибуцију топлотне енергије и аутоматско управљање опремом, као и у све службе предузећа (књиговодство, наплату и сл).
- Котларнице су у релативно добром стању, врши се реконструкција и прелазак са мазута на гас.

Предузеће располаже са значајном покретном и непокретном имовином која се састоји од:

- 5 котларница са 13 котлова и инсталираним капацитетом од 87 MW и припадајућим резервоарским простором за мазут од 1.000 t,
- 26 км топоводне мреже,
- Управне зграде у ул. Цара Лазара 52/А,
- Топлотне подстанице (~~око~~ 493 у употреби и 17 у магацину),

Поред непокретне, предузеће располаже и следећом опремом:

- котлови за производњу топлотне енергије,
- подстанице, пумпе, калориметри,
- 1 камион за превоз мањих терета,
- 5 Теретна ПИК-ап возила за сервисне услуге,
- 3 путничка возила као и
- остала опрема и алат за обављање делатности.

Све су то предуслови који су омогућили да предузеће оствари процењени физички обим активности.

Топлана послује у специфичним околностима:

1. Цена услуге грејања се утврђују у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Сл. Гласник број 63/2015) који је прописала Влада РС.

2. Цене услуга грејања су уско везане за цене енергената и исти имају учешће у структури цене око 70%.

У процесу производње топлотне енергије, највећи добављачи су уједно и испоручиоци енергената и то:

ЈП Србијагас – Нови Сад,
НИС Југопетрол – Београд.
Еуро Мотус ДОО-Београд

2.2. Прилози

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	346.987	412.133
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.755	1.881
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.755	1.881
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	345.000	410.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	200.000	230.000
023	2. Постројења и опрема	0011	140.000	130.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5.000	50.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
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	232	252
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	32	32
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 (хартije 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	200	220
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9.046	8.203
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	200.000	227.339
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	100.000	120.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40.000	50.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	60.000	70.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	60.000	65.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	60.000	65.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.000	3.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	6.000	7.500
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	6.000	7.500
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	31.000	31.839
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	556.033	647.675
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		44.539
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	230.036	165.102
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	251.027	251.026
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	2.485	2.485
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		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	818	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	24.294	88.409
350	1. Губитак ранијих година	0413	24.294	17.083
351	2. Губитак текуће године	0414		71.326
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.037	8.013
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	6.666	8.013
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6.666	8.013
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	1.371	
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
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	1.371	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	70.000	100.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	247.960	374.560
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	226.960	351.360
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	226.960	350.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		1.360
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	5.000	5.000
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	5.000	5.000
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	6.000	6.200
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.000	6.200
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	10.000	12.000
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	556.033	647.675
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		44.539

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	7	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	663.966	569.636
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	641.966	548.636
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	641.966	548.636
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	22.000	21.000
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	655.148	640.362
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	437.373	436.012
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	132.850	134.990
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	102.100	100.245
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	17.000	16.190
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.750	18.555
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	40.000	35.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	28.500	23.485
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16.425	10.875
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	8.818	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7.000	6.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7.000	6.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	15.500	8.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	15.500	8.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	8.500	2.000

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	7	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
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	1.000	1.500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	100
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	671.966	577.136
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	671.148	648.462
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	818	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		71.326
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	818	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		71.326
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	818	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		71.326
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	6	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	672.270	609.645
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	665.270	581.645
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	7.000	8.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		20.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	565.100	520.575
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	410.000	400.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	134.600	112.575
4. Плаћене камате у земљи	3010	15.500	8.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	5.000	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	107.170	89.070
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	35.000	57.229
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	35.000	57.229
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	35.000	57.229
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	65.000	180.000
1. Увећање основног капитала	3030		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	6	4
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	65.000	180.000
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	152.000	220.000
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	152.000	220.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	87.000	40.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	737.270	789.645
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	752.100	797.804
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	14.830	8.159
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	42.670	28.653
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	27.840	20.494

2.3. Анализа процењених индикатора пословања за 2022.годину

А) Пословни приходи

Пословни приходи у 2022. години остварени су 570 милиона динара или 85% од планираних. Пратећи стање грејних површина из године у годину дошли смо до закључка да се тренд искључења пословног простора из ранијих година зауставио, и дошло је до мањег повећања грејних површина. Што се тиче стамбеног простора такође је дошло до заустављања тренда искључења. Све су ово разлози да смо за 2022. годину планирали повећање грејних површине за објекте чија је изградња у току и код којих се очекује прикључење на систем даљинског грејања.

У структури пословних прихода највеће учешће (99%) имају приходи од грејања стамбеног и пословног простора. Услуге грејања се фактуришу у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева и тарифног система за обрачун испоручене топлотне енергије.

У примени су нове цене топлотне енергије на основу Одлуке Надзорног одбора бр.1311 од 15.09.2022.године.

Сагласност на Одлуку о ценама топлотне енергије Скупштина града Краљева је доставила решењем број 011-290/2022-I. од 03.10.2022.године.

Нове цене топлотне енергије су у примени од 01.11.2022.године.

Б) Пословни расходи

Пословни расходи у 2022.години су остварени 640 милиона динара или 97% од планираних. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови енергената са 63% и они су остварени 404 милиона динара. Трошкови енергената су већи од планираних за 434 хиљаде динара а на веће остварење од плана утицао је раст цена мазута и већа цена гаса.

В) Укупни приходи

Укупни приходи су остварени 577 милиона динара или у односу на план са 85%. Они су мањи за око 95 милиона динара у односу на планиране. На мање остварење од планираних највише је утицало мање остварење пословних прихода (прихода од грејања) јер није извршено планирано прикључење нових објеката.

Г) Укупни расходи

Укупни расходи су остварени 648 милиона динара или 96% у односу на план. На мање остварење укупних расхода од планираних највише је утицало мање остварење свих осталих трошкова у структури расхода од планираних. Трошкови енергената су остварени већи од планираних због знатног раста цена енергената, а они у структури расхода учествују са 63%.

Д) Пословни резултат и нето резултат

Предузеће у 2022. години остварило је негативан пословни резултат у износу од око 71,3 милиона динара. Процењени губитак је последица неостварених планираних прихода (прикључено мање м² од планираних) и већих трошкова енергената што је последица раста цена и поремећаја на светском тржишту енергената, изазваних ратом у Украјини.

Ђ) Број запослених

У 2022. години планирано је 76 запослених радника, а остварено 75.

Е) Просечна нето зарада

Просечна нето зарада је остварена у износу 78.880 динара и на нивоу је планиране нето зараде.

Анализа остварених индикатора пословања приказана је у Прилогу 4.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

На страни прихода највећа одступања од плана су везана за смањење прихода од грејања због неприкључења планираних објеката због застоја у изградњи нових објеката.

На страни расхода највеће одступање је на трошковима енергената које је последица раста цене енергената због поремећаја на светском тржишту енергената, изазваних ратом у Украјини.

2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У овом периоду радило се на смањењу губитака на дистрибутивној мрежи кроз квалитетно одржавање и замену старих топловода. Такође, завршила се реконструкција једног топлотног извора што ће повећати степен корисности, побољшати сигурност система и смањити емисију штетних гасова (заштита животне средине).

2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања.

Добро корпоративно управљање заснива се на транспарентности, доступности, ефикасности, благовремености, потпуности и тачности информација на свим нивоима у оквиру предузећа. Сарадња са оснивачем представља основ за добро корпоративно управљање и она је била стална активност директора и Надзорног одбора.

Добра сарадња пословодства са Надзорним одбором благовременост и тачност података и донесених одлука су све активности доброг корпоративног управљања.

2.7. Извори финансирања пословања

Извори финансирања Предузећа су:

- Из основне делатности Предузећа (приход од производње и испоруке топлотне енергије купцима),
- Донација оснивача, министарства.
- Кредитног задужења

Предузеће углавном послује сопственим средствима оствареним производњом и дистрибуцијом топлотне енергије а од 2008. године улази у дугорочно кредитно задужење код КФВ банке ради улагања у реконструкцију и набавку постојеће застареле опреме и увођење савремене технологије високе ефикасности, што је завршено, и текућим задужењем код пословних банака за набавке енергената.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1. Кључни циљеви предузећа

Ради остваривања пословне стратегије и мисије предузећа дефинисани су следећи циљеви:

- производња довољне количине топлотне енергије за потребе грејања корисника поштујући стандарде;
- дистрибуција топлотне енергије корисницима са минималним енергетским губицима грејног флуида;
- пружање квалитетне услуге грејања, без непотребног расипања топлотне енергије;
- модернизација топлотних извора и реконструкција одређених топловода све у циљу повећања сигурности система, смањења енергетских губитака и губитака грејног флуида у мрежи;
- модернизација топлотних подстаница и обезбеђење мерења утрошка топлотне енергије која се предаје објектима;
- увођење индивидуалног мерења утрошка топлотне енергије код корисника и плаћања по стварном утрошку;
- увођење тарифног система у потпуности;
- почетак производње електричне енергије у инсталираној фотонапонској електрани.
- висока одговорност у поштовању права и обавеза радника;
- едукација запослених и минимизирање пословног ризика;

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

[illegible]

3.2. Кључне активности предузећа

- обезбеђивање довољне количине енергената за грејну сезону;
- сталан рад на сигурности производних капацитета;
- реконструкција и санација старих топлотних водова и уградња савремене опреме;
- стална контрола губитка грејног флуида;
- набавка и уградња савремених топлотних подстаница са опремом за мерење утрошка топлотне енергије;
- постављање неопходне комуникационе опреме и успостављање система даљинског надзора производње и дистрибуције т.е.;
- заједнички рад са оснивачем (град Краљево) око увођења тарифног система (за физичка лица);
- Проширење капацитета (снаге фотонапонске електране) за производњу електричне енергије;
- Инсталација когенерацијског система (истовремена производња топлотне и електричне енергије);
- стална активност на поштовању права радника, безбедност на раду и поштовању процедура за безбедан рад и побољшање материјалног положаја запослених;
- праћење и примена нових законских обавеза, технолошких решења, савремено управљање кроз перманентно усавршавање и едукацију запослених.

3.3. Анализа тржишта

У пословној 2023. години ЈЕП „Топлана“ ће се бавити првенствено производњом и дистрибуцијом довољне количине топлотне енергије својим корисницима, као и производњом електричне енергије.

Наша очекивања су да ће у 2023. години доћи до повећања грејне површине како пословног тако и стамбеног простора. То ће омогућити боље искоришћење производних капацитета предузећа. Планиране грејне површине су приказане у табели 14.

3.4. Ризици у пословању

У пословању ЈЕП "Топлана" Краљево изражени су:

1. Тржишни ризици,
2. Ризици ликвидности,
3. Пословни ризици,
4. Оперативни ризици.

1. Тржишни ризици припадају групи ризика који се односе највише на цену енергената (гаса и мазута) у наредном периоду се очекују промене тих цена, услед промене цена на светском тржишту и енергетске кризе.

Наша очекивања су да ће се наставити раст цена енергената у 2023. години и наше цене се морају кориговати јер ће ризик цена бити високо изражен.

2. Ризик ликвидности постоји због немогућности дела наших корисника да плаћају испоручену топлотну енергију. ЈЕП "Топлана" перманентно ради на обавештавању корисника о дугу, пружање могућности измирења дуга на рате, као и најнепопуларнију меру утужење дужника и ангажовање извршитеља, а све у циљу управљања овим ризиком, бољом наплатом потраживања и одржавањем ликвидности.

3. Пословни ризик је високо изражен обзиром на тенденцију раста цена енергената, скока банкарских камата на повучена средства и повећања разлике између економски оправдане и стварне цене наших услуга.

4. Оперативни ризик постоји и везан је за недостатак енергената и отказивање техничког система. Управљање ризиком недостатка енергената се постиже могућношћу коришћења и мазута и гаса у нашим котларницама (топлотним изворима), као и сталном резервом енергената у цистернама за најмање 15 грејних дана. Технички системи (топлотни извори и топоводи) су прилично модернизовани и не очекују се већи застоји у току грејне сезоне. У случају прекида испоруке ТЕ, ЈЕП "Топлана" има своје техничке екипе које релативно брзо отклањају кварове.

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Тржишни ризик	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	50.000	У првој половини године се не очекују промене цена енергената. Ако скоче цене енергената у другој половини године због повећања трошкова урадићемо прераспделу у оквиру предузећа и смањити овај ризик.
Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Стална активност стручних служби у повећању стопе наплате потрживања утиче на смањење овог ризика
Пословни ризик	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	30.000	На пословни ризик великим делом утиче политика цена на коју сагласност даје оснивач. Сарадња са оснивачем умањује овај ризик.
Оперативни ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Оперативни ризик се може смањити могућношћу котларница да користе и гас и мазут као енергетско гориво, у случају поремећаја у снабдевању.

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

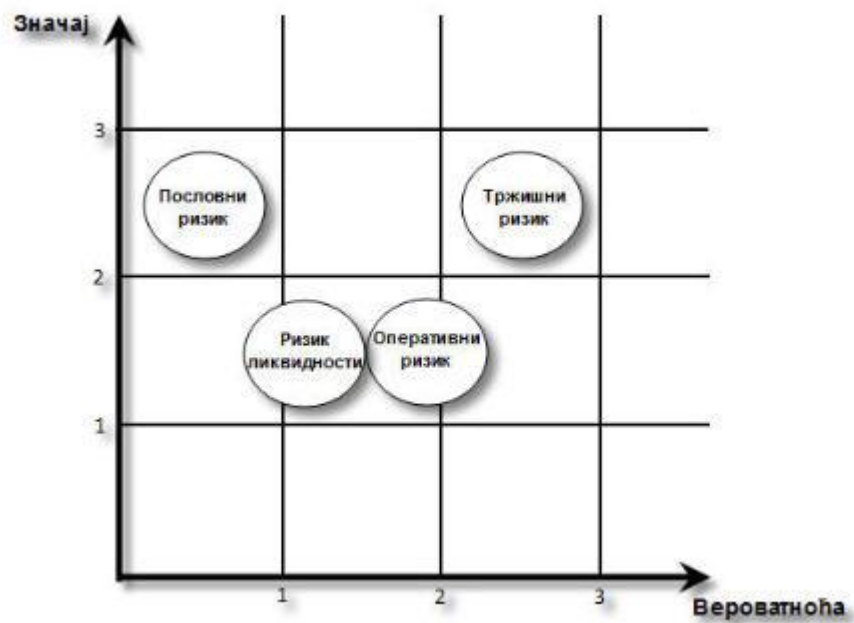
Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

3.5. Мапа ризика



3.6. Табела индикатора

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	218.311	232.813	230.036	165.562
	Реализација	246.853	236.429	165.102	-
	% одступања реализације од плана	+13%	+2%	-28%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-4%	-30%	+0%
Укупна имовина	План	565.140	553.964	556.033	643.281
	Реализација	656.678	638.995	647.675	-
	% одступања реализације од плана	+16%	+15%	+16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-3%	+1%	-1%
Пословни приходи	План	583.732	587.894	663.966	787.650
	Реализација	552.082	555.435	569.636	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-6%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+1%	+3%	+38%
Пословни расходи	План	582.143	581.880	655.148	783.690
	Реализација	520.495	541.804	640.362	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-7%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+4%	+18%	+22%
Пословни резултат	План	1.589	6.014	8.818	3.960
	Реализација	31.587	13.631	-70.726	-
	% одступања реализације од плана				-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године				
Нето резултат	План	1.389	5.314	818	460
	Реализација	23.028	19.959	-71.326	-
	% одступања реализације од плана				-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године				
Број запослених на дан 31.12.	План	74	74	76	79
	Реализација	71	73	75	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-1%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+3%	+3%	+5%
Просечна нето зарада	План	63.753	69.666	78.740	85.953
	Реализација	64.697	69.104	78.880	-
	% одступања реализације од плана	+1%	-1%	+0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+7%	+14%	+9%
Инвестиције	План	96.895	105.543	212.992	179.700
	Реализација	42.373	23.990	52.455	-
	% одступања реализације од плана	-56%	-77%	-75%	
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године				

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

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	0,15	0,13		0,06
ROA	3,51	3,12		0,07
ROE	9,33	8,44		0,3
Оперативни новчани ток	631.219	634.987	609.645	797.650
Дуг / капитал	166	142	231	198
Ликвидност	58	81	65	82
% зарада у пословним приходима	18,5	21,3	23,7	19,24

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	288.469	290.173	349.994	270.706
Кредитно задужење са гаранцијом државе	77.060	18.032	1.370	
Укупно кредитно задужење	365.529	308.205	351.364	270.706

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције за текуће пословање	План			15.000	55.500
	Пренето			15.000	-
	Реализовано			15.000	-
Субвенције за капиталне пројекте	План	17.000	18.000	40.000	26.000
	Пренето	17.000	18.000	40.000	
	Реализовано	17.000	18.000	40.000	
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	17.000	18.000	55.000	81.500
	Пренето	17.000	18.000	55.000	-
	Реализовано	17.000	18.000	55.000	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

3.7. Активности за унапређење корпоративног управљања

У наредном периоду предузеће у циљу унапређења корпоративног управљања радиће на:

- ефикасној примени свих правних норми везаних за пословање,
- боља сарадња са корисницима наших услуга;
- јачање сарадње са оснивачем и другим државним институцијама,
- унапређење унутрашње комуникације између сектора унутар предузећа и управљачких структура.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Планирани финансијски показатељи за 2023. годину су приказани у следећим табелама са текстуалним образложењем

ЈЕП „Топлана“ преко 90% прихода остварује фактурисањем за извршене услуге грејања како стамбеног тако и пословног простора. У табели 14 је дата очекивана грејна површина у 2023. години.

Планирана грејна површина у 2023.години је већа од остварене у 2022.години, како за пословни тако и за стамбени простор. У 2023. години очекује се прикључење на систем даљинског грејања више објеката који су тренутно у изградњи (45.636 м²)као и станови у Воћаревим ливадама II фаза (30.000 м²).

Табела 14. Физички обим производње - грејне површине
јед.мере)

(у

Назив грејне површине	Јед. мере	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Стамбени простор	м2	412,674	369,448	430,084
Пословни простор	м2	92,685	91,144	92,024
УКУПНО:		505,359	460,592	522,108

4.1. Финансијски план за 2023. годину

4.1.1. Приход по основу грејања прикључених грејних површина

Приход од грејања пословног и стамбеног простора чини 90% укупног прихода. При планирању прихода од грејања пошло се од повећања грејне површине за новоприкључене објекте и бажеће цене грејања.

Табела 15. Укупно планирани приход по основу грејања у 2023. год.
дин.)

(у 000

<i>I. СТАМБЕНИ ПРОСТОР</i>	<i>560.279</i>
<i>II. ПОСЛОВНИ ПРОСТОР</i>	<i>156.871</i>
<i>УКУПНО:</i>	<i>717.150</i>

Планирани приходи од грејања су већи од плана из претходне године за 13% .

4.1.2. План осталих прихода – допунска делатност у (000) дин.

1. Остали приходи су приходи од услуга на одржавању и извођењу радова у сопственој режији услуга за трећа лица, услуга пројектовања, издавања техничких услова и сл.. Планирани приходи по том основу су:

- радови на замени подстаница,
- санација - реконструкција топловода и подстаница,
 - радови на уградњи калориметара,
- радови на текућем и инвестиционом одржавању,
- издавање сагласности, стручни надзор и пројектовање,
- радови за трећа лица и сл.

укупно: 3.000

2. Приход по основу камата

укупно: 8.000

3. Остали приходи – продаја отпадних материјала и друго

укупно: 2.000

4. Приход од прикључака

укупно: 5.000

5. Донације за текуће пословање

укупно: 55.500

6. Приход од донација из ранијих година

укупно: 5.000

7. Други пословни приходи

укупно: 2.000

Укупан приход

Табела 16. Укупан приход

(у 000 дин.)

Врста прихода	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Пословни простор	152.250	136.690	156.871
Стамбени простор	481.995	408.246	560.279
Одрж, монт у сопс. Ре.	3.000	1.200	3.000
Камате	7.000	6.000	8.000
Други пословни приходи	2.000	2.000	2.000
Остали приходи	1.000	1.500	2.000
Прикључци	4.721	2.500	5.000
Донације за текуће пословање	15.000	15.000	55.500
Донације из ранијих год.	5.000	4.000	5.000
Наплаћена потраживања			
УКУПНО:	671.966	577.136	797.650

4.1.3. План расхода

План расхода дат је на бази остварења и процене до краја 2022. год. и планираних трошкова материјала, сировина и услуга у 2023. години. Пошто се ради о великом броју елемената и веома великим разликама у износима то ћемо у најкраћим цртама дати осврт за најкарактеристичније врсте кроз табеларне приказе аналитички груписане у оквиру контног плана:

- Трошкови мазута и гаса дати су на бази просечне потрошње ових енергената у последњих неколико година, грејних површина, тренутно важећих цена, и учешћа појединих енергената у укупним трошковима енергената.
- Трошкове сировина и материјала чине трошкови који настају у производњи и дистрибуцији топлотне енергије као и утрошци при извођењу радова у оквиру и ван предузећа.
- Трошкови алата, ситног материјала и ХТЗ - опреме настају при издавању из магацина и отписују се у износу од 100%.

- У трошкове канцеларијског материјала спадају папир за штампаче, за копирање, траке и рибони, коверате, обрасци и сл.
- Трошкови електро-енергије дати су на бази потрошње из текуће године и нових цена струје.
- Трошкови горива и мазива за возила дати су на основу потрошње и цена горива а највећим делом зависе од обима коришћења возила, радова и сл.

Уредба Владе РС (Сл.гласник РС бр.: 101/2012, бр. 37/2013, бр. 96/2013 бр. 125/14 и бр. 63/5) прописује следеће:

- да је просечна предата количина топлотне енергије за загревање објеката 140 kWh/m²,
- да је степен корисности производног система када се корист гас $\eta=0,85$ а када се користи мазут $\eta=0,82$
- да је степен корисности дистрибутивног система $\eta m=0,88$

Како ЈЕП „ТОПЛАНА“ Краљево планира да у 2023. год. греје 522.108 м² (430.084 м² стамбеног простора и 92.024 м² пословног простора) потребно је планирати следећа финансијска средства за набавку енергената (гаса и мазута).

- Трошкови гаса

Од укупне грејне површине на гас ће се грејати око 90% односно око 469.897 м². Планирана потрошња добијене енергије гаса у 2023. год. износи 82.740 mWh.

- Трошкови мазута

Од укупне грејне површине на мазут ће се грејати око 10% односно око 52.210 м². Планирана потрошња мазута у 2023. години је 800 тона односно у енергији око 9 mWh.

За набавку планиране количине енергената предвиђен је трошак у износу 515 милиона динара. Од тога за набавку гаса 440 милиона динара, а за набавку мазута 75 милиона динара.

А) Трошкови материјала и енергије (500-519)

Табела 17. Трошкови материјала и енергије (у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)		ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Сировине и материјал		12,000	9,000	13,000
Алат, инв. и ауто гуме		1,500	1,300	1,500
Канцелар. материјал		500	400	600
Електроенергија		18,000	19,705	24,000
Гориво и мазиво		1,400	1,200	1,400
Енергенти	мазут	73,973	74,407	75,000
	гас	330,000	330,000	440,000
УКУПНО:		437,373	436,012	555,500

Б) Трошкови бруто зарада и накнада (520)

Табела 18. Трошкови бруто зарада и накнада (у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Нето зарада	71,572	70,272	80,519
Порез	7,157	7,027	8,052
Доприноси на терет радника	23,371	22,946	26,292
Бруто - укупно	102,100	100,245	114,863

Зараде за 2023.годину планиране су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Закон о раду и Колективни уговор ЈЕП „Топлане“ Краљево). Планирана маса зарада је повећана према смерницама. Просечна маса зарада по категоријама је повећана за 12,5%.

В) Остале накнаде и лични расходи (521-529)

Табела 19. Остале накнаде и лични расходи

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Доприноси на терет послодавца	17.000	16.190	17.402
Накнаде члановима Надзорног одбора	2.200	2.140	2.480
Отпремнина	700	1.215	700
Јубиларне награде	2.000	2.060	500
Помоћ запосленима	3.800	3.700	3.800
Стипендије	1.000	1.077	1.800
Превоз радника	1.800	2.000	2.100
Дневнице у земљи	450	230	450
Дневнице у иностранству	100	0	50
Трошкови превоза на службеном путу	100	60	100
Остали лични расходи	400	250	400
Уговор о делу и уговор о прив. и пов. пос.	1.200	1.573	1.920
Трошкови задруге		4.250	5.000
УКУПНО:	30.750	34.745	36.702

- **Доприноси на терет послодавца** директно су везани за планиране зараде и прописан је проценат за ове намене (15,15% -нове стопе доприноса ПИО на терет послодавца)
- **Накнада члановима Надзорног одбора** утврђују се на основу предлога Градоначелника о висини надокнада за рад у надзорним одборима – допис број 1195/18 од 20.04.2018. године и планирана је на основу просечне зараде за септембар 2022.године.
- **Отпремнина за одлазак у пензију** се исплаћује у складу са Законом о раду и колективним уговором ЈЕП „Топлана“ Краљево. У 2023. години је планиран одлазак у пензију једног радника.
- **Јубиларне награде** исплаћују се по чл. 74. поменутог Колективног уговора за укупан стаж у предузећу. У 2023.години 2 радника стичу право на јубиларну награду.
- **Помоћ запосленима** је планирана у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, а који се примењује од 01.01.2018. године (Сл. Гласник РС бр. 12/17, 5/18).
- **Трошкови задруга везани** су за број запослених преко студентске задруге. Њихов број, као и број запослених на одређено време је планиран у складу са Законом о начину одређивања максималног број запослених у јавном сектору (члан 10. Сл. Гласник РС, бр. 68/15 од 04.08.2015. године и Сл. Гласник РС, бр. 81/16 и 95/18) и изменама Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Краљева за 2019.годину Број 011-210/2019-I од 23. Јула 2019.године.

С обзиром да је ЈЕП „Топлана“ у последних 10 година имала одлив радника производног занимања и да се тај тренд и даље наставља, неопходно је било ангажовати раднике таквих профила, ради упознавања посла, упознавања својих радних задатака, да би несметано и са стеченим радним искуством могли да замене раднике који су отишли у пензију, као и оне који ће отићи у пензију, те самим тим сачувати несметан процес рада и производње

Због промене контног оквира трошкови задруга су у плану за 2023 годину, планирани у групи остале накнаде и лични расходи, док су у 2022. планирани у групи нематеријални трошкови.

Г) Трошкови производних и осталих услуга (530-539)

Трошкови **телефонских услуга** планирани на нивоу плана 2022. године.

Трошкови **огласа, рекламе и пропаганде** углавном се односе на давање разних обавештења у медијима, позива и информација везаних за услугу грејања, наплату потраживања и осталих информација битних за бољу комуникацију са корисницима наших услуга, као и поделу рекламног материјала у циљу промовисања и унапређења пословања предузећа и планирани су на нивоу плана за 2022. годину, како је дефинисано смерницама за израду плана и програма пословања.

Планирани трошкови за **текуће и инвестиционо одржавање** обухватају радове на поправци топловода, подстаница, машинске опреме и инсталација, возног парка и рачунарске опреме, поправку и ремонт пумпи и мотора, мерних уређаја и инструмената, чишћење котлова, измењивача, инсталација и сл. Највећи део радова из ове групе обавиће Топлана у сопственој режији, а мањи део специфичних послова обавиће трећа лица на основу прикупљених понуда.

Табела 20. Трошкови производних и осталих услуга

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	План 2022	Процена остварења 2022	План 2023
Трошкови превоза мазута	1.900	1.900	2.000
Тр фискних телефона	300	295	300
Тр. мобилних телефона	750	650	750
Текуће и инв. Одржавање	18.000	15.000	19.000
Трошкови огласа	1.000	800	1.000
Реклама и пропаганда	600	400	600
Трошкови донација	-	-	-
Регистрација возила	150	50	150
Трошкови воде	1.500	1.400	1.500
Путарина и паркинг	200	170	200
Одрж. прогр. и рачун. и интернет	1.500	1.000	1.500
Комуналне и остале услуге	150	120	150
Закуп	500	250	500
Остале производне услуге	1.700	1.200	1.500
Заштита на раду	250	250	250
УКУПНО:	28.500	23.485	29.400

Д) Трошкови амортизације (540-549)

Табела 21. Трошкови амортизације
(дин.)

(у 000

Врста трошка (услуге)	План 2022	Процена остварења 2022	План 2023
Амортизација	45.000	35.000	35.000
УКУПНО:	45.000	35.000	35.000

Планирана **амортизација је** дата на бази остварења у претходној години, ново укњижене набављене опреме према плану набавки за следећу годину и отписа постојеће опреме.

Обрачун амортизације врши се применом пропорционалне методе, по стопама дефинисаним Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈЕП „Топлана“ Краљево.

Планирана амортизација за 2023.годину је мања у односу на план претходне године због искњижавања грађевинских објеката из имовине предузећа и преноса на Оснивача. Искњижена имовина ће се водити ванбилансно.

Ђ) Нематеријални трошкови (550-559)

Табела 22. Нематеријални трошкови

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Трошкови саветовања и стручног образовања	500	500	500
Стручна литература, новине и часописи	500	500	500
Здравствене услуге	350	180	350
Трошкови ревизије и процене	145	145	145
Остале непроизводне услуге	700	700	700
Трошкови репрезентације	700	700	700
Трошкови задруга	4,200		
Премија осигурања	2,000	1,500	2,000
Тр. платног промета	1,400	1,200	1,400
Порез на имовину	1,000	880	1,000
Чланарине коморама и удружењима	700	650	700
Заштита животне сред	230	220	230
Остали нематеријални трошкови	2,000	2,000	2,000
Таксе	2,000	1,700	2,000
УКУПНО:	16,425	10,875	12,225

Трошкови **саветовања и стручног образовања** везани су за разне семинаре, промоције и конгресе из области грејања и климатизације, обуку и курсеве и планирани су на нивоу плана за 2022. годину.

Стручна литература се односи на стручне часописе, службене листове и сл. и планирана је на нивоу плана за 2022. годину.

Трошкови **премија осигурања** односе се на осигурања имовине и запослених радника. Они су већи у односу на план 2022 због планираног запошљавања нових радника и раста цена полиса.

Остале непроизводне услуге највећим делом су услуге везане за увођење ИСО стандарда квалитета као и услуге копирања, умножавања материјала, корицења, сечења обрачуна и сл.

Трошкови такси се највећим делом односе на таксе плаћене јавним извршитељима и судовима за утужене кориснике пословног и стамбеног простора уз примену Законске регулативе.

Остали **нематеријални трошкови** су:

- Трошкови израде нормативних аката везаних за примену законских прописа,
- Трошкови запослених у складу са појединачним колективним уговором.

Трошкови **репрезентације** за 2023. годину планирани су на нивоу плана за 2022.годину. Критеријуми за трошење репрезентације регулисани су Правилником о трошковима репрезентације ЈЕП „Топлана“ Краљево (Одлука Н.О. бр. 490 од 26.02.2015. године)

Е) Финансијски расходи (560-563)

Табела 23. Финансијски расходи
дин.)

(у 000

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Негативне курсне разлике			
Расходи камата	15,500	8,000	13,000
УКУПНО:	15,500	8,000	13,000

Расходи камата везани су за плаћање камата највећим делом банкама за подигнуте краткорочне кредите намењене за авансно плаћање енергената (гаса и мазута).

Ж) Остали расходи (570-579)

Табела 24. Остали расходи
дин.)

(у 000

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Остали расходи	500	100	500
УКУПНО:	500	100	500

Остали расходи су остали непоменути расходи за које није прописан посебан аналитички рачун и они се спорадично јављају.

Укупни расходи

На основу изнетих табела дајемо синтетички табеларни приказ расхода ради лакшег сагледавања елемената који утичу на крајњи резултат пословања:

Табела 25. Укупни расходи

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
Мат. и енергија	437,373	436,012	555,500
Бруто зараде	102,100	100,245	114,863
Остале накнаде	30,750	34,745	36,702
Произ.и ост. услуге	28,500	23,485	29,400
Амортизација	40,000	35,000	35,000
Немат.трошкови	16,425	10,875	12,225
Финансијски расходи	15,500	8,000	13,000
Остали расходи	500	100	500
УКУПНО:	671,148	648,462	797,190

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Табела 26. Рекапитулација

(у 000 дин.)

Врста	ПЛАН 2022	Процена остварења 2022	ПЛАН 2023
I Укупни приходи	671.966	577.136	797.650
II Укупни расходи	671.148	648.462	797.190
Добит (I-II)	818		460
Губитак (II-I)		71.326	

Планирани приходи у 2023.години су већи од плана за претходну годину за 18% .

Планирани расходи у 2023.години су већи од плана за претходну годину за 18% .

Планирана добит 2023. године је мања у односу на план претходне године а процењено је остварење губитка, што неминовно води повећању цена грејања.

4.2. Прилози

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	446.613	429.078	444.078	414.078
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.881	1.881	1.881	1.881
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.881	1.881	1.881	1.881
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	444.500	427.000	442.000	412.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	232.500	230.000	230.000	210.000
023	2. Постројења и опрема	0011	120.000	117.000	192.000	192.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	82.000	70.000	10.000	10.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	10.000	10.000	10.000	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	232	197	197	197
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	32	32	32	32
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	200	165	165	165
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	8.203	8.203	8.203	8.203
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	210.500	148.000	141.000	221.000
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	90.000	40.000	40.000	110.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40.000	35.000	35.000	40.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	50.000	5.000	5.000	70.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	80.000	70.000	65.000	70.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	80.000	70.000	65.000	70.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.000			3.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000			3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	5.500	6.000	4.000	6.000
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	5.500	6.000	4.000	6.000
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	32.000	32.000	32.000	32.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	665.316	585.281	593.281	643.281
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	44.539	44.539	44.539	44.539
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	127.911	178.684	239.260	165.562
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	251.026	251.026	251.026	251.026
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	2.485	2.485	2.485	2.485
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		13.582	74.158	460
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		13.582	74.158	460
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	125.600	88.409	88.409	88.409
350	1. Губитак ранијих година	0413	88.409	88.409	88.409	88.409
351	2. Губитак текуће године	0414	37.191			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.013	8.013	8.013	8.013
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8.013	8.013	8.013	8.013
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	8.013	8.013	8.013	8.013
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				
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	150.000	150.000	150.000	150.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	379.392	248.584	196.008	319.706
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	320.392	223.584	173.008	270.706
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	319.021	223.284	172.708	270.706
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	1.371	300	300	
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 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	40.000	18.000	16.000	30.000
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	40.000	18.000	16.000	30.000
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	7.000	7.000	7.000	7.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.000	7.000	7.000	7.000
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	12.000			12.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	665.316	585.281	593.281	643.281
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	44.539	44.539	44.539	44.539

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	298.884	457.032	578.182	787.650
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	242.884	400.032	520.682	725.150
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	242.884	400.032	520.682	725.150
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	56.000	57.000	57.500	62.500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	335.325	441.950	501.275	783.690
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	280.000	330.000	335.000	555.500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	35.575	76.450	112.025	151.565
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	28.900	57.800	86.700	114.863
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.400	8.800	13.200	17.402
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.275	9.850	12.125	19.300
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8.750	17.500	26.250	35.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8.000	12.000	19.000	29.400
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.000	6.000	9.000	12.225
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		15.082	76.907	3.960
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	36.441			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.000	4.000	6.000	8.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.000	4.000	6.000	8.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3.250	6.500	9.750	13.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.250	6.500	9.750	13.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.250	2.500	3.750	5.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	1.000	1.500	2.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042			500	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	301.384	462.032	585.682	797.650
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	338.575	448.450	511.525	797.190
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		13.582	74.157	460
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	37.191			
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				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
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		13.582	74.157	460
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	37.191			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		13.582	74.157	460
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	37.191			
	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	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	287.000	449.000	571.000	797.650
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	230.000	390.000	510.000	734.650
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.000	4.000	6.000	8.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	55.000	55.000	55.000	55.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	312.000	412.282	473.473	644.565
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	270.000	330.000	350.000	480.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	38.700	75.782	113.673	151.565
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.300	6.500	9.800	13.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		36.718	97.527	153.085
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	25.000			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		35.000	45.000	55.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		35.000	45.000	55.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		35.000	45.000	55.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	85.000	85.000	85.000	85.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	85.000	85.000	85.000	85.000
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	35.000	43.405	93.405	152.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	60.000	90.000	150.000	180.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	25.000	5.000		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047			65.000	95.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	372.000	534.000	656.000	882.650
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	372.000	537.282	668.473	879.565
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		3.282	12.473	3.085
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20.494	20.494	17.212	4.739
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	20.494	17.212	4.739	7.824

4.3. Структура планираних прихода и расхода

За 2023. годину планирано је остварење прихода у укупном износу од 797.650.000 динара. Највећи део прихода се односи на приходе од грејања:

у 000 динара

- Стамбени простор 560.279 динара,
- Пословни простор 156,871 динара,
- Приход од услуга одржавања и монтаже и рад у сопственој режији 3.000 динара,
- Приход од камата 8.000 динара,
- Остали приходи 2.000 динара,
- Приход од прикључења 5.000 динара,
- Донације из ранијих година 5.000 динара,
- Други пословни приходи 2.000 динара.
- Донације за текуће пословање 55.500 динара.

У структури планираног прихода 90% укупног прихода је приход од услуга грејања стамбеног и пословног простора.

Планира се повећање грејне површине за 46.316 м² и то код стамбеног простора 45.636 м² и код пословног простора 680 м²

Приход на позицији одржавање, монтажа и рад у сопственој режији чине:

- Радови на замени подстанице,
- Радови – реконструкција топловода и подстанца
- Уградња калориметара
- Радови на текућем и инвестиционом одржавању
- Стручни надзор и пројектовање
- Издавање сагласности
- Радови за трећа лица и слично,

4.4. Цене

Цене услуга грејања утврђују се у складу са уредбом Владе РС (Сл. гласник број 101/12, Сл. гласник број 37/13, Сл. гласник 96/13, Сл. гласник бр. 125/14 и Сл. гласник бр. 63/15) као и у складу са Одлуком о тарифном систему по ком се цене варијабилног и фиксног дела утврђују по методологији наведене одлуке.

Важеће цене грејања од новембра 2022. године биле су основ за израду програма пословања за 2023. Те цене износе:

Стамбени простор: 108,56 дин/м² - 12 месеци

Пословни простор: – фиксни део 100,00 дин/м² - 6 месеци
– варијабилни део 7,53 дин/ kWh

Сагласност на ове цене грејања дао је оснивач – Скупштина града Краљева решењем број 011-290/2022-I од 03.10.2022.године.

Цене услуга грејања су уско везане за цене енергената и исте имају учешће у структури цене грејања око 70%.

У 2022. години дошло је до знатног раста цена енергената, гаса и мазута у односу на цене претходне године.

То је главни узрок што процењени приходи са важећим ценама у односу на знатно веће трошкове енергената резултирају процењени губитак за крај године.

По уредби о утврђивању методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Сл.гласник 63/15) у делу XI услови правила за промену цена топлотне енергије стоји: „У току грејне сезоне енергетски субјект има право да предложи надлежном органу промену цена топлотне енергије за крајњег купца и то због пораста варијабилног дела цена у случају када се укупна цена енергената повећа за више од 3%“.

У 2023.најављено је повећање цена енергената, гаса и електричне енергије. Како би предупредили тешкоће у пословању ЈЕП „Топлана“ и омогућили нормално снабдевање 7.300 корисника са тенденцијом повећања, потребно планирати и повећање цена наших услуга у 2023.години. за 20%. Стварне повећане цене биће у складу са методологијом за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

4.5. Субвенције и приходи из буџета

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције за текуће пословање	15.000.000	15.000.000	15.000.000		
Субвенције за капиталне пројекте	40.000.000	40.000.000	40.000.000		
Остали приходи	84.500.000				
УКУПНО	139.500.000	55.000.000	55.000.000		

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције за текуће пословање	55.500.000	55.500.000	55.500.000	55.500.000
Субвенције за капиталне пројекте	26.000.000	26.000.000	26.000.000	26.000.000
Остали приходи				
УКУПНО	81.500.000	81.500.000	81.500.000	81.500.000

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

Основ за коришћење субвенција садржан је у Члану 61. Закона о јавним предузећима, (Службени гласник РС бр 15/16).

ЈЕП „Топлана“ Краљево у програму пословања за 2023. годину је планирала субвенције и приходи из буџета за текуће пословање у износу од 55.500.000 динара.

Програмом пословања предвиђене су субвенције из буџета града Краљева у износу од 26 милиона динара за капиталне пројекте (Воћареве ливаде II фаза).

Програм коришћења субвенција приказан је у прилогу број 6. Програм коришћења субвенција детаљно образлаже намену и динамику коришћења субвенција и приказан је кроз посебан програм коришћења субвенција и саставни је део плана и програм пословања.

4.6. Средства за остале накнаде запослених

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	71.572	70.272	20.470	40.940	61.410	80.619
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	102.100	100.245	29.200	58.400	87.600	114.863
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	119.100	116.435	33.550	67.100	100.650	132.265
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	76	75	77	79	79	79
4.1.	- на неодређено време	68	70	71	72	72	72
4.2.	- на одређено време	8	5	6	7	7	7
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.200	1.573	500	1.000	1.500	2.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	1	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	4.200	4.250	1.250	2.500	3.750	5.000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	5	4	5	5	5	5
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.200	2.140	575	1.150	1.725	2.300
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	1.800	2.000	525	1.050	1.575	2.100
20	Дневнице на службеном путу	550	230	125	300	450	500
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100	60	25	50	75	100
22	Отпремнина за одлазак у пензију	700	1.215			800	800
23	Број прималаца отпремнине	1	2		1	1	1
24	Јубиларне награде	2.000	2.060				500
25	Број прималаца јубиларних награда	10	9				2
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	3.800	3.700	100	3.800	3.800	3.800
28	Стипендије	1.000	1.077	500	1.000	1.100	1.800
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	500	500	130	250	380	500

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Средства планирана на позицијама: службена путовања, уговор о привременим и повременим пословима, превоз запослених и остале накнаде физичким лицима планирана су до нивоа планираних средстава за 2022.годину и приказана у прилогу 7.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

5.1. Планирана добит ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2023. годину ће се користити за покриће губитка из ранијих година у складу са важећим законима и нормативним актима, а на основу Одлуке Надзорног одбора предузећа, на коју даје сагласност Скупштина града Краљева као оснивач.

5.2. Начин утрошене добити за 2022. годину

За 2022.годину је процењен губитак у пословању.

5.3. Начин утрошене добити за 2019. 2020. 2021 годину

5.3.1. Остварена добит за 2019.годину расподељена је за покриће губитка из ранијих година на основу Одлуке Надзорног одбора ЈЕП „Топлана“ Краљево бр. 841/1 од 19.06.2020. године на коју је дата сагласност Скупштине града Краљева Решењем број 02-47/2020-I од 05.10.2020.године.

5.3.2. Остварена добит за 2020.годину расподељена је за покриће губитка из ранијих година на основу одлуке Надзорног одбора ЈЕП „Топлана“ Краљево бр. 881 од 14.06.2021. године на коју је дата сагласност Скупштине града Краљева Решењем број 011-274/2021-I од 17.09.2021.године.

5.3.3. Остварена добит за 2021.годину расподељена је за покриће губитка из ранијих година на основу одлуке Надзорног одбора ЈЕП „Топлана“ Краљево бр. 850 од 13.06.2022. године на коју је дата сагласност Скупштине града Краљева Решењем број 011-230/2022-I од 08.07.2022.године.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	ДИРЕКЦИЈА	5	5	5	4	1
2	ТЕХНИЧКИ СЕКТОР	33	39	39	37	2
3	ПРАВНИ И ОПШТИ СЕКТОР	11	9	9	7	2
4	ФИН.-КОМЕРЦИЈАЛНИ СЕКТОР	15	22	22	20	2
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		64	75	75	68	7

6.2. Структура запослених

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	18	19	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	27	30		
5	КВ	26	26		
6	ПК	0	0		
7	НК	1	1		
УКУПНО		75	79	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	3	3
2	30 до 40	14	16
3	40 до 50	21	24
4	50 до 60	24	24
5	Преко 60	13	12
УКУПНО		75	79
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	49	50	2	2
2	Женски	26	29	1	1
УКУПНО		75	79	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	5	3
2	5 до 10	8	9
3	10 до 15	9	10
4	15 до 20	10	10
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	13	13
7	30 до 35	2	3
8	Преко 35	20	23
УКУПНО		75	79

6.3. Динамика запошљавања

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	75		Стање на дан 30.06.2023. године	79
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	77		Стање на дан 30.09.2023. године	79
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	77		Стање на дан 30.09.2023. године	79
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	Одлазак у пензију		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	79		Стање на дан 31.12.2023. године	79

6.4. Зараде и план исплате зарада

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	73	8.330.012	114.110	72	8.132.534	112.952	0	0	0	1	197.478	197.478
II	73	8.092.073	110.850	72	7.900.641	109.731	0	0	0	1	191.432	191.432
III	73	8.355.172	114.454	72	8.150.423	113.200	0	0	0	1	204.749	204.749
IV	73	8.225.733	112.681	72	8.020.948	111.402	0	0	0	1	204.786	204.786
V	74	8.291.160	112.043	72	7.978.219	110.809	1	104.911	104.911	1	208.030	208.030
VI	73	8.294.108	113.618	71	7.968.178	112.228	1	122.973	122.973	1	202.957	202.957
VII	72	8.215.641	114.106	70	7.890.601	112.723	1	123.888	123.888	1	201.151	201.151
VIII	76	8.483.172	111.621	70	7.783.428	111.192	5	500.000	100.000	1	199.744	199.744
IX	76	8.397.941	110.499	70	7.666.750	109.525	5	531.239	106.248	1	199.952	199.952
X	76	8.381.276	110.280	70	7.595.967	108.514	5	579.333	115.867	1	205.976	205.976
XI	76	8.534.650	112.298	69	7.831.947	113.506	5	500.000	100.000	1	202.703	202.703
XII	76	8.644.300	113.741	69	7.941.597	115.096	5	500.000	100.000	1	202.703	202.703
УКУПНО		100.245.238			94.861.233			2.962.344			2.421.661	
ПРОСЕК	74	8.353.770	112.525	71	7.938.867	111.815	4	370.293	92.573	1	201.805	201.805

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	76	9.531.452	125.414	74	9.143.412	123.560	1	160.000	160.000	1	228.040	228.041
II	77	9.423.681	122.385	74	8.875.628	119.941	2	320.012	160.005	1	228.041	228.041
III	77	9.660.885	125.466	74	9.112.834	123.146	2	320.010	160.005	1	228.041	228.041
IV	77	9.387.623	121.917	74	8.839.572	119.454	2	320.010	160.005	1	228.041	228.041
V	77	9.440.610	122.605	74	8.892.559	120.170	2	320.010	160.005	1	228.041	228.041
VI	79	9.643.513	122.070	74	8.777.472	118.614	4	638.000	159.500	1	228.041	228.041
VII	79	9.543.783	120.807	74	8.677.707	117.266	4	638.035	159.509	1	228.041	228.041
VIII	79	9.653.841	122.201	74	8.787.765	118.754	4	638.035	159.509	1	228.041	228.041
IX	79	9.529.923	120.632	74	8.663.847	117.079	4	638.035	159.509	1	228.041	228.041
X	79	9.590.356	121.397	74	8.724.280	117.896	4	638.035	159.509	1	228.041	228.041
XI	79	9.677.015	122.494	74	8.810.940	119.067	4	638.034	159.509	1	228.041	228.041
XII	79	9.780.336	123.802	74	8.914.261	120.463	4	638.034	159.509	1	228.041	228.041
УКУПНО		114.863.018			106.220.277			5.906.250			2.736.491	
ПРОСЕК	78	9.571.918	122.615	74	8.851.690	118.023	3	492.188		1	228.041	228.041

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

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	76	10.975.470	144.414	74	10.528.639	142.279	1	184.242	184.240	1	262.589	262.589
II	77	10.851.366	140.927	74	10.220.286	138.112	2	368.491	184.246	1	262.589	262.589
III	77	11.124.508	144.474	74	10.493.428	141.803	2	368.491	184.246	1	262.589	262.589
IV	77	10.809.847	140.388	74	10.178.767	137.551	2	368.491	184.246	1	262.589	262.589
V	77	10.870.862	141.180	74	10.239.782	138.375	2	368.491	184.246	1	262.589	262.589
VI	79	11.104.505	140.563	74	10.107.259	136.585	4	734.657	183.674	1	262.589	262.589
VII	79	10.989.666	139.110	74	9.992.380	135.032	4	734.697	183.674	1	262.589	262.589
VIII	79	11.116.397	140.714	74	10.119.111	136.745	4	734.697	183.674	1	262.589	262.589
IX	79	10.973.706	138.908	74	9.976.420	134.816	4	734.697	183.674	1	262.589	262.589
X	79	11.043.294	139.789	74	10.046.008	135.757	4	734.697	183.674	1	262.589	262.589
XI	79	11.143.083	141.052	74	10.145.797	137.105	4	734.697	183.674	1	262.589	262.589
XII	79	11.262.059	142.558	74	10.264.771	138.713	4	734.698	183.674	1	262.590	262.589
УКУПНО		132.264.763			122.312.648			6.801.046			3.151.069	
ПРОСЕК	78	11.022.064	141.309	74	10.192.721		3	566.754		1	262.589	262.589

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	61708,74	45187,83	69422,33	48802,86
	Највиша зарада	187563,89	133412,29	211009,38	144085,27
Пословодство	Најнижа зарада	191432,1	136123,91	215361,11	147013,8
	Највиша зарада	208030,41	147759,31	234034,21	158024,43

Прилог 11б није попуњен, обзиром да се не доноси измена програма пословања.

Прилог 11б

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

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

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

у динарима

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

6.5. Накнаде Надзорног одбора

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
II	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
III	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
IV	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
V	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
VI	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
VII	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
VIII	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
IX	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
X	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
XI	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
XII	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2
УКУПНО	1.369.584	508.704	430.440	2	1.574.616	584.852	494.875	2
ПРОСЕК	114.132	42.392	35.870	2	131.218	48.738	41.240	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
II	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
III	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
IV	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
V	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
VI	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
VII	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
VIII	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
IX	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
X	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
XI	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
XII	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2
УКУПНО	2.153.436	799.860	676.788	2	2.460.348	913.836	773.256	2
ПРОСЕК	179.453	66.655	56.399	2	205.029	76.153	64.438	2

6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију

ЈЕП „Топлана“ Краљево није планирала накнаду за рад Комисије за ревизију те с тога табела 13. није попуњена.

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
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 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
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								#NAME?

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Халк банка	за обртна средства	РСД	НЕ		250.000.000	2022	12М	7	ЈУН /23	8	12	145.833.333	17.814.815		104.166.667
Банка Интеза	за обртна средства	РСД	НЕ		95.833.333	2021	12М	7	ЈУН /22	2,4	12	95.833.333	733.444		
Страни кредитор															
KFW	за капиталне инвестиције	€	Да	6.410	756.380	2008	10Г	2Г	ДЕЦ/10	2	2	756.380	7.564	0	0
KFW	за капиталне инвестиције	€	Да	5.206	614.308	2015	10Г	2Г	ДЕЦ/15	2,5	2	614.308	11.518	0	0
Укупно кредитно задужење					347.204.021							243.037.354	18.567.341		104.166.667
од чега за ликвидност					345.833.333										104.166.667
од чега за капиталне пројекте					1.370.688										

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. Планиране набавке су приказане у прилогу:

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1	Енергенти: Мазут и гас	404.407	212.000	240.000	260.000	515.000
2	Електроенергија	19.705	8.000	13.500	16.000	24.000
3	Гориво и мазиво	1.200	350	700	1.100	1.400
4	Канцеларијски материјал	400	150	300	450	600
5	Алат, инвентар и ауто гуме	1.300	380	750	1.150	1.500
6	Стручна литература	500	125	250	375	500
7	Хемијска средства за прање и чишћење котларница	200	50	150	200	250
8	Набавка резервне пумпе за топловод Доситејева				1.500	1.500
9	Набавка резервног фреквентног регулатора	540			550	550
10	Набавка алата и опреме за потребе одржавања котларница	150		250	250	350
11	Набавка течности за ХПВ за котларнице	1.286	300	600	800	950
12	Набавка вентила у котларницама	330	300	550	750	950
13	Набавка таблетиране и расуте соли	428	450	450	450	450
14	Електроматеријал за котларнице	270	150	300	480	480
15	Клингерит и заптивачи разних димензија	250		100	200	250
16	Набавка резервних компензатора		350	350	500	500
17	Набавка опреме и средстава за прање квалитета воде у котларницама		450	650	650	650
18	Цеви и остала пратећа опрема	923	250	450	740	990
19	Термо и хидроизолација у топловодима и шахтама		100	200	300	400
20	Вентили пречника од DN 100	778	200	650	850	950
21	Вентили пречника од DN 80, компензатори и прирубнице		100	200	400	500
22	Набавка циркулационих пумпи	127	150	300	450	600
23	Набавка опреме за подстанице	435	200	450	650	900
24	Поправке и одржавање подстаница	470	200	400	600	800
25	Алат и прибор за рад	400	100	250	400	500
26	Остали материјал за санације	236	125	250	375	500
27	Уређивање простора за рад	100	50	200	350	400
28	Изградња контејнерске котларнице "Зелена Гора" и превезивање на подручје котларнице "Централна Топлана" и формирање допунског топлотног извора за то подручје			30.000	54.000	54.000
29	Топловод за повезивање контејнерске котларнице "Зелена Гора" на постојећу котларницу			9.000	16.000	16.000
30	Изградња путног прилаза магацинског простора магистралном путу у Доситејевој улици				4.000	8.000
31	Изградња фотонапонског система за производњу електричне енергије на објекту "Магацин Доситејева"				4.000	6.000
32	Главни пословни програм			980	980	980

33	Набавка уређаја за паковање рачуна		970	970	970	970
34	Набавка нових рачунара		200	400	400	900
35	Рачунарска и електронска опрема и уређаји		200	400	400	700
36	Софтверски програми, лиценце и пакети		100	200	200	350
37	Штампачи и копијер апарати		100	100	200	300
38	Надоградња и лиценцирање видео надзора и опреме за заштиту и безбедност лица и објеката		600	600	600	600
Укупно добра:		434.435	226.700	304.900	372.270	645.220
Услуге						
1	Превоз мазута	1.900	720	950	1.250	2.000
2	Услуге фиксне телефоније	295	75	150	220	300
3	Услуге мобилне телефоније	650	160	330	550	750
4	Услуге оглашавања	800	250	500	750	1.000
5	Услуге рекламе и пропаганде	400	150	300	450	600
6	Услуге регистрације возила	50	50	80	120	150
7	Одржавање програма и рачунара	1.000	375	750	1.150	1.500
8	Услуге закупа	250	125	250	375	500
9	Остале производне услуге	1.200	450	700	950	1.500
10	Услуге саветовања и стручног образовања	500	170	300	400	500
11	Услуге заштите на раду	250	60	150	210	250
12	Здравствене услуге	180	100	200	300	350
13	Услуге ревизије и процене	145			145	145
14	Остале непроизводне услуге	700	175	350	480	700
15	Услуге репрезентације	700	120	390	520	700
16	Услуге осигурања	1.500	50	100	1.500	2.000
17	Финансијске услуге	8.000	3.250	6.500	9.750	13.000
18	Остале нематеријалне услуге	2.000	500	1.000	1.500	2.000
19	Услуге заштите животне средине	220	230			230
20	Прање и конзервација котлова	582		700	700	700
21	Периодични прегледи ПП апарата и хидрантске мреже	209		110	220	220
22	Сервис и баждање вентила сигурности на котловима и гасним рампама	228		180	200	200
23	Контрола и преглед УГИ са изразом елабората за котларнице	210			220	220
24	Мерење емисионих параметара продуката сагоревања	260	140	140	140	280
25	Преглед, сервис и баждање уређаја за детекцију гаса у котларницама	250		125	250	250
26	Услуге одржавања котлова	540		750	750	750
27	Сервисирање и одржавање САУ у котларницама	383		250	300	400
28	Услуга мерења саосности и вибрација на ЕМ у котларницама	220		150	150	190
29	Периодични преглед електро и громобранске инсталације	280	280	280	280	280
30	Периодична контрола система за дојаву пожара	120		120	120	120
31	Сервисирање горионика са уградњом делова	1.884		500	1.300	1.950
32	Сервисирање и винкловање електро мотора у котларницама	550	150	250	450	650
33	Сервисирање вентилатора и пумпи са уградњом делова у котларницама	700	250	450	650	850
34	Одржавање опреме за ХПВ са набавком резервних делова		250	500	750	950
35	Машинска обрада делова (услуга трећих лица)	340	150	300	350	350

36	Редовна контрола димњака и димних канала	89		100	100	100
37	Услуга сервисирања компресора у котларницама	90	120	120	120	120
38	Редовно вршење инспекцијских надзора и испитивања у котларницама	366		300	450	550
39	Услуге одржавања опреме у контејнерским котларницама		250	350	500	650
40	Ремонт циркулационих пумпи	200	100	200	400	500
41	Сервисирање, одржавање и баждање калориметара	277			1.800	1.800
42	Сервисирање опреме у подстаницама	295	100	200	300	400
43	Металостругарске и заваривачке услуге	81	25	45	125	150
44	Одржавање алата и прибора за рад	60	50	75	100	150
45	Одржавање возног парка	920	250	500	700	950
46	Израда инвестиционо техничке документације, технички надзор, контроле пројеката, вештачење и геомтарске услуге		1.500	3.000	4.000	5.000
47	Услуге екстерних тестирања и антивирусни програми за безбедност ИКТ система		150	150	150	400
Укупно услуге:		29.874	10.775	22.845	36.195	47.305
1	Радови					
2	Шамотирање и поправка озида у котларницама	340		450	450	450
3	Санација димњака на солитеру котларнице Зелена Гора	450		450	450	450
4	Поправка изолације цевовода у котларницама	340			350	350
5	Радови на уређењу простора унутар котларница	220	300	500	700	700
6	Остали непредвиђени радови	450		450		450
7	Грађевински радови на хитним санацијама топловода	590	350	450	550	900
8	Непредвиђени радови на санацијама		125	250	375	500
9	Изградња гасног генератора топлоте "Воћарева Ливаде" за 2. фазу	48.955	26.000	26.000	26.000	26.000
10	Реконструкција пумпне станице у Зеленој Гори ради превезивања контејнерске котларнице			7.500	10.500	10.500
11	Топловод "Ибарска улица", деоница2			1.200	3.600	3.600
12	Изградња новог магацинског простора у Доситејевој улици	3.500		10.000	20.000	27.500
13	Занатско грађевински радови за доградњу и адаптацију грађевинских објеката		4.000	8.200	10.200	11.200
14	Реконструкција паркинг простора и истакачког места у Централној Топлани					2.000
ДОБРА + Укупно радови:		54.845	30.775	55.450	73.175	84.600
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		519.154	268.250	383.195	481.640	777.125

8.2. Образложење

Планиране набавке добара, радова и услуга за 2023. годину спроводе се у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. гласник РС” бр. 91/2019) и обухватају набавке енергената (гас и мазут, електроенергија, гориво и мазиво), сировина и материјала као и услуга које су неопходне за несметано функционисање система даљинског грејања (услуге превоза мазута). Остала добра и услуге спроводе се на годишњем нивоу и део су редовних активности предузећа.

Набавке за текуће и инвестиционо одржавање обухватају радове на поправкама котларница, подстаница, машинске опреме и инсталација, возног парка, поправку и ремонт пумпи и мотора, мерних уређаја и инструмената, чишћење котлова и сл. Набавке се врше за уградњу резервних делова за несметано функционисања система и спроводе се ради редовног одржавања као и у случају потребе, односно отказа дела система. Један део ових набавки чине периодични прегледи и испитивања који се спроводе у складу са законским обавезама и регулативама.

Набавке везане за инвестиције односе се на набавку опреме неопходне за реализацију започетих и нових инвестиција, пројеката израде инвестиционо техничке документације, техничког надзора, контроле пројеката, вештачења и геометарских услуга, као и грађевинске радове при изradi нових прикључних топловода и реконструкције постојећих.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ

9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2023. години приказана су у прилогу

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.		
1	ИЗГРАДЊА ГАСНОГ ГЕНЕРАТОРА ТОПЛОТЕ "ВОЂАРЕВЕ ЛИВАДЕ" ЗА 2 ФАЗУ	2021	2023	74.955	48.955	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
						Остало							
						Укупно	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
2	ИЗГРАДЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА И ПРЕВЕЗИВАЊЕ НА ПОДРУЧЈЕ КОТЛАРНИЦЕ ЦЕНТРАЛНА ТОПЛАНА И ФОРМИРАЊЕ ДОПУНСКОГ ТОПЛОТНОГ ИЗВОРА ЗА ТО ПОДРУЧЈЕ	2022	2023	54.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	54.000	0	30.000	54.000	54.000		
						Укупно	54.000	0	30.000	54.000	54.000		
3	ТОПЛОВОД ЗА ПОВЕЗИВАЊЕ КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА НА ПОСТОЈЕЋУ КОТЛАРНИЦУ	2022	2023	16.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	16.000	0	9.000	16.000	16.000		
						Укупно	16.000	0	9.000	16.000	16.000		
4	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПУМПНЕ СТАНИЦЕ У ЗЕЛЕНОЈ ГОРИ РАДИ ПРЕВЕЗИВАЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ	2022	2023	10.500		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	10.500	0	7.500	10.500	10.500		
						Укупно	10.500	0	7.500	10.500	10.500		
5	ТОПЛОВОД „ИБАРСКА УЛИЦА“ – деоница 2	2021	2023	3.600		Сопствена средства	3.600	0	1.200	3.600	3.600		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	3.600	0	1.200	3.600	3.600		
6	ИЗГРАДЊА НОВОГ МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2022	2023	31.000	3.500	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	27.500	0	10.000	20.000	27.500		
						Укупно	27.500	0	10.000	20.000	27.500		
7	ИЗГРАДЊА ПУТНОГ ПРИЛАЗА МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА МАГИСТРАЛНОМ ПУТУ У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2022	2023	8.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	8.000	0	0	4.000	8.000		
						Укупно	8.000	0	0	4.000	8.000		

8	ИЗГРАДЊА ФОТОНАПОНСКОГ СИСТЕМА ЗА ПРОЗВОДЊУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ НА ОБЈЕКТУ "МАГАЗИН ДОСИТЕЈЕВА"	2022	2023	6.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	6.000	0	0	4.000	6.000		
						Укупно	6.000	0	0	4.000	6.000		
9	ЗАНАТСКО ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ ЗА ДОГРАДЊУ И АДАПТАЦИЈУ ГРАЂЕВИНСКИХ ОБЈЕКТА	2022	2023	11.200		Сопствена средства	11.200	4.000	8.200	10.200	11.200		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	11.200	4.000	8.200	10.200	11.200		
10	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПАРКИНГ ПРОСТОРА И ИСТАКАЧКОГ МЕСТА У ЦЕНТРАЛНОЈ ТОПЛАНИ	2022	2023	2.000		Сопствена средства	2.000	0	0	0	2.000		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	2.000	0	0	0	2.000		
11	ИЗРАДА ИНВЕСТИЦИОНО ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ, ТЕХНИЧКИ НАДЗОР, КОНТРОЛЕ ПРОЈЕКТА, ВЕШТАЧЕЊА И ГЕОМЕТАРСКЕ УСЛУГЕ	2022	2023	5.000		Сопствена средства	5.000	1.500	3.000	4.000	5.000		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	5.000	1.500	3.000	4.000	5.000		
12	НАБАВКА РЕЗЕРВНЕ ПУМПЕ ЗА ТОПЛОВОД ДОСИТЕЈЕВА У КОТЛАРНИЦИ "НОВА КОЛОНИЈА"	2022	2023	1.500		Сопствена средства	1.500	0	0	0	1.500		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	1.500	0	0	0	1.500		
13	НАБАВКА РЕЗЕРВНОГ ФРЕКВЕНТНОГ РЕГУЛАТОРА ЗА КО У КОТЛАРНИЦИ	2022	2023	550		Сопствена средства	550	0	0	0	550		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	550	0	0	0	550		
14	НАБАВКА РЕЗЕРВНИХ КОМПЕНЗАТОРА ЗА КОТЛАРНИЦУ ЦЕНТРАЛНА ТОПЛАНА	2023	2023	500		Сопствена средства	500	350	350	500	500		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	500	350	350	500	500		
15	НАБАВКА ОПРЕМЕ И СРЕДСТАВА ЗА ПРАЋЕЊЕ КВАЛИТЕТА ВОДЕ У КОТЛАРНИЦАМА	2023	2023	650		Сопствена средства	650	450	650	650	650		
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	650	450	650	650	650		

16	НАБАВКА ЦИРКУЛАЦИОНИХ ПУМПИ	2023	2023	600		Сопствена средства	600	150	300	450	600		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	600	150	300	450	600		
17	НАБАВКА ОПРЕМЕ ЗА ПОДСТАНИЦЕ	2023	2023	900		Сопствена средства	900	200	450	650	900		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	900	200	450	650	900		
18	ГЛАВНИ ПОСЛОВНИ ПРОГРАМ	2023	2023	980		Сопствена средства	980	0	980	980	980		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	980	0	980	980	980		
19	НАБАВКА УРЕЂАЈА ЗА ПАКОВАЊЕ РАЧУНА	2023	2023	970		Сопствена средства	970	970	970	970	970		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	970	970	970	970	970		
20	КУПОВИНА НОВИХ РАЧУНАРА	2023	2023	900		Сопствена средства	900	200	400	400	900		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	900	200	400	400	900		
21	РАЧУНАРСКА И ЕЛЕКТРОНСКА ОПРЕМА У УРЕЂАЈИ	2023	2023	700		Сопствена средства	700	200	400	400	700		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	700	200	400	400	700		
22	СОФТВЕРСКИ ПРОГРАМИ, ЛИЦЕНЦЕ И ПАКЕТИ	2023	2023	350		Сопствена средства	350	100	200	200	350		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	350	100	200	200	350		
23	ШТАМПАЧИ И КОПИР АПАРАТИ	2023	2023	300		Сопствена средства	300	100	100	200	300		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	300	100	100	200	300		
24	УСЛУГЕ ЕКСТЕРНИХ ТЕСТИРАЊА И АНТИВИРУСНИ ПРОГРАМИ ЗА БЕЗБЕДНОСТ ИКТ СИСТЕМА	2023	2023	400		Сопствена средства	400	150	150	150	400		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	400	150	150	150	400		

25	НАДОГРАДЊА И ЛИЦЕНЦИРАЊЕ ВИДЕО НАДЗОРА И ОПРЕМЕ ЗА ЗАШТИТУ И БЕЗБЕДНОСТ ЛИЦА И ОБЈЕКТА	2023	2023	600		Сопствена средства	600	600	600	600	600		
						Позajмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	600	600	600	600	600		
Укупно инвестиције				232.155	52.455		179.700	34.970	100.450	158.450	179.700		

9.2. Образложење инвестиционих улагања у 2022. години

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТАТУСА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2022

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	ОБРАЗЛОЖЕЊА НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ИНВЕСТИЦИЈА ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА
1	ИЗГРАДЊА ДИМБАКА ЗА КОТЛАРНИЦУ ЦЕНТРАЛНА ТОПЛАНА	2021	2022	31.453	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА У ТОКУ ЈЕ ПОСТУПАК ДОБИЈАЊА УПОТРЕБНЕ ДОЗВОЛЕ
2	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПУМПНЕ СТАНИЦЕ У ЦЕНТРАЛНОЈ ТОПЛАНИ	2021	2022	12.729	РЕАЛИЗУЈЕ СЕ ПО ПЛАНИРАНИМ ФАЗАМА, I ФАЗА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА У ТОКУ ЈЕ ПОСТУПАК ДОБИЈАЊА УПОТРЕБНЕ ДОЗВОЛЕ. ОДУСТАЈЕ СЕ ОД II ФАЗЕ
3	НАСТАВАК ИЗГРАЊЕ ГАСНОГ ГЕНЕРАТОРА ТОПЛОТЕ "ВОЂАРЕВЕ ЛИВАДЕ" ЗА II А ФАЗУ	2021	2022	74.955	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА У ИЗНОСУ ОД 48.955
4	ИЗГРАДЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА И ПРЕВЕЗИВАЊЕ НА ПОДРУЧЈЕ КОТЛАРНИЦЕ ЦЕНТРАЛНА ТОПЛАНА И ФОРМИРАЊЕ ДОПУНСКОГ ТОПЛОТНОГ ИЗВОРА ЗА ТО ПОДРУЧЈЕ	2021	2023	54.000	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ У ТОКУ РЕАЛИЗУЈЕ СЕ ПРИПРЕМНА ДОКУМЕНТАЦИЈА И УРБАНИСТИЧКИ ПРОЈЕКТИ ЗА ЛОКАЦИЈУ
5	ТОПЛОВОД ЗА ПОВЕЗИВАЊЕ КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА НА ПОСТОЈЕЋУ КОТЛАРНИЦУ	2021	2023	16.000	НИСУ ДОБИЈЕНА СРЕДСТВА И ДОНАЦИЈЕ ПА СЕ ПРЕНОСИ У 2023. ГОДИНУ
6	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПУМПНЕ СТАНИЦЕ У ЗЕЛЕНОЈ ГОРИ РАДИ ПРЕВЕЗИВАЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ	2021	2023	10.500	НИСУ ДОБИЈЕНА СРЕДСТВА И ДОНАЦИЈЕ ПА СЕ ПРЕНОСИ У 2023. ГОДИНУ
7	ТОПЛОВОД „ИБАРСКА УЛИЦА“ – ДЕОНИЦА I	2021	2021	1.500	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА
8	ИЗГРАДЊА ШХТА НА ТОПЛОВДУ "ВОЈВОДЕ ПУТНИКА" ДЕОНИЦА ИЗ ТРЖНОГ ЦЕНТРА "ДАНИЦА"	2021	2022	2.800	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА

9	ИЗГРАЊА НОВОГ МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2021	2021	31.000	ДОБИЈЕНЕ СУ ДОЗВОЛЕ ЗА ГРАДЊУ, ДО КРАЈА 2023 ОЧЕКУЈУ СЕ СРЕДСТВА ИЗ ДОНАЦИЈА
10	ИЗГРАДЊА ПУТНОГ ПРИЛАЗА МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА МАГИСТРАЛНОМ ПУТУ У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2022	2022	8.000	NISU DOBIJENA SREDSTVA I DONACIJE PA SE PRENOSI U 2023 GODINU
11	ИЗГРАДЊА ФОТОНАПОНСКОГ СИСТЕМА ЗА ПРОЗВОДЉУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ НА ОБЈЕКТУ "МАГАЦИН ДОСИТЕЈЕВА"	2022	2022	6.000	NISU DOBIJENA SREDSTVA I DONACIJE PA SE PRENOSI U 2023 GODINU
12	ЗАНАТСКО ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ ЗА ДОГРАДЊУ И АДАПТАЦИЈУ ГРАЂЕВИНСКИХ ОБЈЕКТА	2022	2022	2.900	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА
13	НАДОГРАДЊА СИСТЕМА ЗА УШТЕДУ ПОТРОШЊЕ ПРИМАРНОГ ЕНЕРГЕНТА (ГОРИВА) И ПОДИЗАЊЕ ЕНЕРГЕТСКЕ ЕФИКАСНОСТИ НА ТОПЛОТНОМ ИЗВОРУ НОВА КОЛОНИЈА	2022	2022	15.000	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА
14	ИНТЕГРАЦИЈА СИСТЕМА ТОПЛОТНЕ ПУМPE НА СИСТЕМ ДАЉИНСКОГ ГРЕЈАЊА ЈЕП ТОПЛАНЕ, ИЗГРАДЊА СНР ПОСТРОЈЕЊА И ЕНЕРГЕТСКА САНАЦИЈА ЗГРАДА	2022	2023	1.000	ИЗВРШЕНА ЈЕ ИЗРАДА ПРЕТХОДНЕ СТУДИЈЕ ИЗВОДЉИВОСТИ, АЛИ НАКОН УКИДАЊА УРЕДБЕ О ПОДСТИЦАЈНИМ МЕРАМА ЗА ПРОИЗВОДЉУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ИЗ ВИСОКОЕФИКАСНЕ КОМБИНОВАНЕ ПРИЗВОДЊЕ ЕЛЕКТРИЧНЕ И ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ СТАЛО СЕ СА ИНВЕСТИЦИЈОМ
15	НАДГРАДЊА СОФТВЕРА	2022	2023	4.500	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА
16	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПАРКИНГ ПРОСТОРА И ИСТАКАЧКОГ МЕСТА У ЦЕНТРАЛНОЈ ТОПЛАНИ	2022	2022	2.000	ПРЕНОСИ СЕ У 2023. ГОДИНУ
17	ИЗРАДА ИНВЕСТИЦИОНО ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ, ТЕХНИЧКИ НАДЗОР, КОНТРОЛЕ ПРОЈЕКТА, ВЕШТАЧЕЊА И ГЕОМЕТАРСКЕ УСЛУГЕ	2022	2022	5.000	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА

9. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Средства за посебне намене (репрезентација, реклама и пропаганда) планирана су на нивоу плана за 2022. годину.

Средства за посебне намене (спортске активности) планирани су незнатно више од плана, због веће реализације у 2022 години.

Предузеће је планирало да користи средства из буџета за текуће пословање и нема право на планирање средстава за спонзорство и донације у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину.

10.2. Средства за посебне намене приказана су у Прилогу 17.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	400.000	608.472		550.000	550.000	550.000
5.	Репрезентација	700.000	700.000	250.000	300.000	550.000	700.000
6.	Реклама и пропаганда	600.000	400.000	300.000	400.000	500.000	600.000
7.	Остало						