



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА – ПРЕЧИШЋЕН
ТЕКСТ ЗА 2019. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Топлана – Лозница”- Лозница

СЕДИШТЕ: ЛОЗНИЦА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ПРОИЗВОДЊА ТОПЛЕ ВОДЕ ИЗ ЈАВНИХ ТОПЛАНА

МАТИЧНИ БРОЈ: 17119290

ПИБ : 101188657

ЈББК : 81369

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ГРАДА
ЛОЗНИЦА

ЛОЗНИЦА, новембар 2019.

САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	5
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ	10
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ	24
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ	26
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	60
8. ЗАДУЖЕНОСТ	67
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	74
10. ЦЕНЕ	78
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	83

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

Стратегија пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” у 2019. и наредним годинама биће усмерена на топлификацију свих објеката обухваћеним у границама зоне топлификације, као и мерења утрошка топлотне енергије како по објектима тако и по појединачним купцима топлотне енергије, односно корисницима наших услуга.

За остварење планираних стратешких циљева потребно је проширити постојеће капацитете, као и изградити нове капацитете за производњу топлотне енергије. На постојећој новој градској топлани уградити трећи котлао са когенерацијом уз обезбеђење потребног конзума за коришћење топле воде у летњем периоду. У насељу Лагатор изградити топлану снаге 2 x 10 MW за планирано насеље и јавне и привредне субјекте који гравитирају том простору. Заједно са оснивачем Градом Лозница, размотрити заједничке пројекте са страним инвеститором за изградњу производних капацитета на био – масу.

За горе наведене циљеве који изискују улагање значајних материјалних средстава Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ” (у даљем тексту ЈКП „ Топлана – Лозница ”) потребна је подршка шире друштвене заједнице (локалне самоуправе и надлежних министарстава) кроз субвенције за капитална улагања као и помоћ у обезбеђивању кредитирања појединачних купаца посебно код уградње мерача топлотне енергије.

Оквир пословања и развоја ЈКП „ Топлана – Лозница ” и остварење планираних циљева у 2019. и наредним годинама имају своја значајна ограничења која се огледају у следећем : уско локално тржиште, политика цена комуналних услуга, расположиви капацитети и број корисника услуга.

Основни циљ пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” у планском периоду, како смо предходно навели јесте проширење обима услуга, како у основној делатности тако и услуга према трећим лицима, са циљем да се на ограниченом тржишту оствари што већи приход.

У вези с тим планира се максимално одржавање и искоришћавање постојећих капацитета и изградња нових. Изградњом нове градске топлане омогућено нам је пружање максималног квалитета услуге грејања стамбеног и пословног простора, а тиме и значајније смањење трошкова.

Постоји и значајан простор на тржишту за извођење радова на унутрашњем разводу централног грејања и кућних гасних прикључака тако да у 2019. и наредним годинама треба максимално оспособити део запослених за што квалитетније пружање ове врсте услуга а менаџмент предузећа има обавезу да овакве врсте послова обезбеди уз најповољнију цену и највећи могући квалитет.

• ИСТОРИЈАТ

На основу Закона о јавним предузећима, Закона о комуналним делатностима и Одлуке Скупштине општине Лозница број 06 – 2 / 97 од 31. 01. 1997. године основано је Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ”, које под овим именом послује од 01. 05. 1997. године, са задатком да пружи услуге грејања физичким и правним лицима у дефинисаним границама одређеним за топлификацију.

Основна делатност предузећа дефинисана је Оснивачким актом у члановима 9. и 10., као и чланом 22. Статута предузећа, а односи се првенствено на :

- Организује производњу и испоруку топлотне енергије физичким и правним лицима,
- Изводи радове на постављању инсталација централног грејања, вреловода, топловода, гасовода, котларница и подстанца,
- Организује праћење и програмирање развоја производних капацитета и дистрибуције топлотне енергије,
- Организује послове око наплате сопствених услуга правним лицима и припрему података за наплату сопствених услуга преко система обједињене наплате комуналних услуга.

Јавно комунално предузеће „Топлана – Лозница” рукује и одржава све пренете јој објекте и инсталације на трајно коришћење, као и новоизграђене објекте и то :

1. Котларница „Мода” са топловодом и секундарним подстанцама
2. Котларница „Штира” са припадајућим топловодом и подстанцама
3. Котларница „Бања Ковиљача” са припадајућим топловодом и подстанцама
- 4.Топлотне подстанции : „Градска кафана”, „Стара пекара”, „Мала”, „Босна”, „Е – 9” и „К – 2”, и друге.
- 6.„Нова градска топлана” са припадајућим топловодом и подстанцама.

• ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

Пословање Јавног комуналног предузећа дефинисано је следећим законским оквирима датим у :

- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“ бр. 145/2014),
- Закону о ефикасном коришћењу енергије („Сл. гласник РС“ бр. 25/2013 и 57/2014),
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр.15/2016),
- Закону о привредним друштвима („Сл. Гласник РС „ бр. 36/2011,99/2011, 83/2014 и 5/2015)
- Закону о комуналним делатностима („Сл. Гласник РС“ бр. 88/2011),
- Закону о раду („Сл. Гласник РС“ бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009*, 32/2013 и 75/2014)
- Закону о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр. 62/2013)
- Закон о буџетском систему (Сл. гласник РС бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/ 2013 и 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015 и 99/2016),
- Фискална стратегија за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину („Сл. гласник РС“ бр. 99/2016),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“ бр. 119/12 и 68/2015),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 27/2014),
- Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2017. годину и пројекција за 2018. и 2019.годину, Министарство финансија,
- Програм мера за реформу јавног сектора, Министарство финансија ,
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (Сл. гласник РС бр. 36/13),

- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, као и у друштву капитала и његовом зависном друштву (Сл. гласник РС бр. 36/16).

Битан оквир пословања представља и одлука Скупштине града Лозница о оснивању предузећа и Статута предузећа.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА (ШЕМА)

Предузеће има урађену макроорганизациону шему и шему микроорганизације послова, и дата је у прилогу програма.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПОСЛОВА И РАДНИХ ЗАДАТАКА ЗАПОСЛЕНИХ У ЈКП „ТОПЛАНА – ЛОЗНИЦА

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник Надзорног одбора	Горан Симић
Члан Надзорног одбора	Вера Стефановић
Члан Надзорног одбора	Владан Ђурђевић

Решење о именовану Надзорног одбора бр. 06-26/16-3-17/5 од 07.09.2016. године.

Мандатни период од 4 године.

Решење бр. БД 78149/2016 од 05.10.2016. (уписани у регистар)

МЕНАџМЕНТ ПРЕДУЗЕЋА

Директор	Миодраг Дишић
-----------------	----------------------

Решење о именовану директора бр. 06-5/16-29-8 од 03.03.2016. године.

Мандатни период од 4 године.

Решење бр. БД 22111/2016 од 21.03.2016. (уписан у регистар)

Ред. број	Назив радног места	Степен стручне спреме	Врста стручне спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Директор	ВСС VII	Техничка, правна, економска	3 године	1	

**I СЕКТОР ЗА ПОСЛОВЕ ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ
ЕНЕРГИЈЕ, ПОСЛОВЕ ОДРЖАВАЊА ПОСТРОЈЕЊА И ПОСЛОВЕ РАЗВОЈА И
ИНВЕСТИЦИЈА
- ТЕХНИЧКИ СЕКТОР**

Ред. број	Назив радног места	Степен стручне спреме	Врста стручне спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Помоћник директора	ВСС VII	Машинска	3 године у струци	1	Пројектантска лиценца
2.	Водећи инжењер раз. и инвестиција	ВСС VII	Машинска	2 године	1	Пројектантска лиценца
3.	Инжењер развоја и инвестиција	ВСС VII	Машинска, електро, технолог, грађевин.	1 година	1	
4.	Координатор техничког сектора	ССС IV	Машинска	5 год. на пословима производње и дистрибуције	1	
5.	Пословођа техничког сектора	ССС IV	Машинска		1	

I-1 Служба за производњу и дистрибуцију топлотне енергије

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Инжењер производње и дистрибуције т.е.	ВСС/ВШ С	Машинска, електро	1 год. у струци	1	
2.	Руковаоц I	ССС/КВ	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	10	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
3.	Руковаоц II	ССС/КВ	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	2	Испит за руковање и одржавање гасне опреме

4.	Руковаоц III	ССС/КВ	Техничка	1 год. на пословима производње и дистрибуције	4	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
5.	Руковаоц IV	ССС/КВ	Техничка	1 год. на пословима производње и дистрибуције	2	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
6.	Помоћни радник у производњи и дистрибуције т.е.	ПК/НК			2	

I-2 Служба за одржавање постројења

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Инжењер одржавања	ВСС/ВШ С	Машинска, електро	1 год. на пословима у струци	1	
2.	Монтер-бравар I	ССС/КВ	Машинска	3 године	3	
3.	Монтер-бравар II	ССС/КВ	Машинска	1 година	1	
4.	Електро-заваривач	ССС/КВ	Електро	3 године	1	
5.	Електричар-аутоматичар	ССС/КВ	Електро	3 године	1	
6.	Електроничар-аутоматичар	ССС	Електро	3 године	1	
7.	Помоћни радник у одржавању	ПК/НК			1	

**II СЕКТОР ЗА ОПШТЕ, ПРАВНЕ, ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ
И ПОСЛОВЕ ЈАВНИХ НАБАВКИ**

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Помоћник директора	ВСС	Економска	3 године на руководећим пословима	1	
2.	Правник	ВСС	Правна	1 година	1	
3.	Стручни сарадник за БЗР и ППЗ	ВШС/ССС	Безбедност, Техничка, Правна	1 година	1	
4.	Референт за опште и правне послове и послове јавних набавки	ССС	Правна	1 година	1	
5.	Референт набавке и магацинских послова	ССС/КВ	Машинске	1 година	1	Возачка дозвола „Б“ категорије
6.	Референт за набавку и развоз материјала	ССС/КВ	Економске	1 година	1	Возачка дозвола „Б“ категорије
7.	Технички секретар	ССС	Правна, економска		1	
8.	Курир-спремачица	ССС/КВ			2	

II-1 Одељење за рачуноводствено-књиговодствене послове

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Шеф рачуноводства	ВСС/ВШ С	Економске	1 година у струци	1	
2.	Књиговођа-аналитичар	ССС	Економска , гимназија	1 година	1	
3.	Реф.за АОП и обрачун зарада	ССС	Економска	1 година	1	
4.	Администратор за базу података и односе са потрошачима	ССС	Техничка, економска	1 година	1	
5.	Благајник-референт локалних сервиса	ССС/КВ	Економска	1 година	1	

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

3.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2018. ГОДИНИ

Табела : Физички обим производње / услуга у 2018. години

Р. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	План за 2018. годину	Процена 2018. година	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Грејање стамбеног простора	м ²	154.260	150.064	97,27
2.	Грејање пословног простора	м ²	73.464	68.346	93,03

Током 2018. обим производње и услуга, као и прикључење планираних површина како стамбеног тако и пословног простора остварен је испод планираних величина. Што се тиче стамбеног простора од планираног прикључења извршено је прикључење од 1.191 м² грејне површине, али је без искључења стамбених јединица , тако да је укупно остварена грејна површина стамбеног простора у 2018. години износила 150.064 м² или 97,27% укупно планираних.

У 2018. години планирано је прикључење нових површина пословног простора на нивоу 100 м². Прикључења пословног простора није било.

Трајних искључења корисника пословног простора у 2018. години било је укупно пет са површином од 262 м². Укупна грејна површина пословног простора износила је 68.346 м² или 93,03 % укупно планираних, на крају 2018. године.

Прикључени објекти у 2018. години :

1. Стамбени објекат Учитељска 5-7, инвеститор * Трио - градња * Крупањ, 1.191 м² стамбеног простора

Искључени објекти у 2018. години :

Трајно искључени корисници у 2017. години :

1. Пет корисника укупне површине 262 м²

Сви стари и новоприкључени корисници наших услуга уредно су снабдевани топлотном енергијом, а настали кварови су ефикасно и брзо отклањани.

3.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2018. ГОДИНУ

У периоду јануар – децембар 2018. године процењени пословни приход износи 266.000.000 динара и већи су од планираног за овај период за 1,90% или 2.940.000 динара. У структури пословног прихода, приход од услуга грејања остварен преко обједињене наплате и сопственом наплатом износи 240.000.000 динара и већи је за 1,26 % од оствареног за период јануар – децембар 2017. године. Приход од услуга трећим лицима и термоенергетска сагласност као и приход од текућих субвенција из буџета Града Лозница у оквирима је планираних величина за 2018. годину и износи 26.000.000 динара. Финансијски приходи износе 107.000 динара и чине га углавном приход од камата. Осталих прихода није било.

Процењени пословни расходи у извештајном периоду износе 231.000.000 динара и мањи су за 2,12% од планираних и мањи су за 8,34 % у односу на остварење за период јануар – децембар 2017. године.

Структура пословних расхода је следећа: трошкови горива и енергије износе 150.500.000 динара и чине 56,62 % укупних пословних расхода; трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода износе 42.300.000 динара и чине 15,90 % пословних расхода и они су у оквиру одобрених, односно планираних за овај период. Трошкови производних услуга чине 2,29 % пословних расхода или 5.800.000 динара. Трошкови амортизације износе 7.600.000 динара, а нематеријални трошкови за пословни период 15.700.000 динара. Нематеријални трошкови већи су од планираних величина.

Остварени финансијски расходи износе 29.000.000 динара и чине их расходи по основу затезних камата и расходи камата по кредитима. Износ разлике пореза на зараду у складу са Законом о привременом ограничењу зарада у износу од 3.548.000 динара су у оквиру. Остали расходи чине укупно 5.700.000 динара.

У структури утрошка горива и енергије, трошкови електричне енергије износе 10.000.000 динара, док су трошкови природног гаса на нивоу од 140.000.000 динара.

Остварени пословни, финансијски и други приходи у извештајном периоду били су довољни за покриће трошкова пословања, па је остварен добитак у пословању у износу од 388.000 динара.

Анализом токова готовине из пословних активности у извештајном периоду, може се видети да је чине углавном продаја и примљени аванси, односно готовина остварена пружањем услуга грејања у износу од 240.000.000 динара као и остали приливи из редовног пословања у износу од 26.000.000 динара (субвенције, услуге трећим лицима и термоенергетска сагласност). Прилива готовине из активности финансирања у извештајном периоду није било.

Одливи готовине из пословних активности, углавном се односе на исплате добављачима за енергенте и материјал у износу од 231.000.000 динара као и плаћене камате у износу 27.447.000 динара и исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 42.300.000 динара.

Одлуку о расподели добити из пословања ЈКП * Топлана – Лозница * доноси Надзорни одбор у складу са Законом.

Остварени добитак у висини 50% преноси се на рачун оснивача ЈКП * Топлана – Лозница *, односно буџет града Лозница.

Биланс успеха
У периоду од 01.01.2018. до 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2018.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	265,176	265,794
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	236,854	239,794
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	236,854	239,794
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	26,000	26,000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2,322	-
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	238,322	231,003
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		

631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10,000	8,884
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	140,000	150,507
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	42,322	42,322
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8,000	5,896
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	27,000	7,625
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11,000	15,769
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	26,854	34,791
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	107
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	107
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	50	107
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	27,029	29,086
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	3,548	1,639
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	3,548	1,639
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	23,481	27,447
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	26,979	28,979

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	500	275
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	375	5,699
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	388
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	388
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	388
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА		617,797	618,017
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	327,196	333,422
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	191,741	197,967
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	5,198	5,198
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	44,487	44,487
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	146,405	148,282
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	135,455	135,455
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		

део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	135,455	135,455
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	1,489	2,271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	289,114	282,324
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9,641	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9,641	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	269,448	263,701
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	269,448	263,701
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		

22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	0	0
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	9,244	7,320
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	781	781
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	617,797	618,017
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	184,748	184,784
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	184,568	184,568
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	184,568	184,568
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (пографна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	221	221
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	221	221
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	29,966	46,134
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29,966	46,134
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	29,966	46,134
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1,720	2,271
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	401,363	384,828
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21,554	25,996
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		

421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21,554	25,996
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	354,988	332,187
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	354,988	332,187
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1,740	2,121
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	0	10
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	23,081	24,514
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	617,797	618,017
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018.	Реализација (процена) 2018.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	265,226	265,901
1. Продаја и примљени аванси	3002	236,854	239,794
2. Примљене камате из пословних активности	3003	50	107
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	28,322	26,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	261,403	275,145
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	195,600	203,737
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	42,322	42,322
3. Плаћене камате	3008	23,481	29,086
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	3,823	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		9,244
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	265,203	265,901
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	261,380	275,737
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	3,823	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		9,244
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5,421	9,244
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	9,244	0

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	295,714	281,074	237,584	239,794
Реализација	250,393	244,042	257,300	-
Реализација/План (%)	85%	87%	108,30	-

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	307,214	277,074	241,979	231,003
Реализација	282,696	237,778	252,883	-
Реализација/План (%)	92%	86%	104,51	-

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	338,914	348,074	272,135	265,794
Реализација	305,187	287,452	284,434	-
Реализација/План (%)	90%	83%	104,52	-

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	338,914	318,074	272,135	265,406
Реализација	322,708	285,442	282,401	-
Реализација/План (%)	95%	90%	103,78	-

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	0	0	0	0
Реализација	-17,521	2,010	872	388
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	0	0	0	0
Реализација	-17,521	4,281	221	388
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	0

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	49	67	50	53
Реализација	49	47	50	50
Реализација - план	0	-20	0	-3

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	40,387	37,585	35,158	35,299
Реализација	37,585	35,158	35,299	-
Реализација/План (%)	93,06	93,54	100,41	-

Рацио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА				
Ликвидност	0,76	0,73	0,74	0,75
Дуг / капитал	2,46	2,27	2,34	2,32
Профитна бруто маргина	0	0,01	0,00	0,00
Економичност	0,95	1,01	1,00	1,01
Продуктивност	0,13	0,16	0,15	0,14

НАПОМЕНА:

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

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Табела : Планирани физички обим производње / услуга у 2019. години

Ред. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	01.01.-31.03.2019.	01.04.-30.06.2019.	01.07.-30.09.2019.	01.10.-31.12.2019.	План 01.01.-31.12.2019. (4+5+6+7)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Грејање стамбеног простора	м ²	150.064	-	750	-	150.814
2.	Грејање пословног простора	м ²	68.346	-	50	-	68.396

У 2019. години планарано је прикључење на даљински систем грејања 750 м² стамбеног простора а прикључење нових површина пословног простора планирано је на нивоу од 50 м². Стамбени и пословни простор чије се прикључење очекује на систем даљинског грејања односи се на стамбено – пословну зграду у Лозници, у улици Карађорђева бр. 8, а инвеститор је „Интер – инвест” Лозница.

Планирана прикључења и пружања услуга грејања стамбеног и пословног простора како старих тако и нових корисника наших услуга одвија се у специфичном пословном окружењу и са ресурсима са којима у овом тренутку располаже ЈКП „Топлана – Лозница”. Приликом вршења анализе пословног окружења, као битног фактора у пословању сваког предузећа, треба имати у виду чињеницу да је од стране Скупштине града Лозница овом предузећу поверен посао грејања стамбеног и пословног простора на територији града Лозница и да је ЈКП „Топлана – Лозница” једино предузеће које се бави овом делатношћу.

Пуштањем нове граске топлане у рад, и заменом котловских постројења ЈКП „Топлана – Лозница” комплетно грејање стамбеног и пословног простора на подручју Града Лозница врши из сопствене топлане и котларница, а самим тим и много квалитетније извршава поверену делатност пружања услуга грејања Града Лозница.

Поред квалитета услуга битна је и политика цена која се у овом предузећу води у складу са макроекономском политиком Владе Републике Србије и Методологијом о одређивању цена топлотне енергије у сезони 2018. / 2019. године и материјалним положајем корисника наших услуга. Треба рећи да се ЈКП „Топлана – Лозница” налази у својеврсним „маказама” између некомерцијалне цене грејања, која је и даље социјална категорија и нестабилне цене енергената, које неминовно доводе до опасности за пословање са губитком и поред значајних субвенција из буџета Града Лозница. Овај проблем се превазилази уз свесрдну подршку Буџета града Лозница.

ЈКП „Топлана – Лозница” поседује свој пословни простор за обављање делатности пружања услуга грејања и он се састоји од котларница „Градилиште” – нова градска топлана, „Мода”, „Штира” и „Бања Ковиљача” са припадајућим топловодом и подстаницама.

Књиговодствена вредност сталне имовине износи око 314.000.000 динара од чега је вредност постројења , опреме и некретнина око 178.000.000 динара, док су дугорочни финансијски пласмани, односно учешће у капиталу других правних лица око 135.500.000 динара.

Вредност обртне имовине је око 248.000.000 динара и чине је краткорочна потраживања, пласмана и готовине. Сама потраживања износе око 238.000.000 динара .

Постојећа информациона технологија тренутно задовољава основне потребе пословања иако су рачунари старије генерације. У наредном периоду потребно је комплетно обнављање информационе технологије, рачунарима новије генерације, и покривање видео надзором свих котларница и подстаница са даљинском везом.

Људски ресурси чине 39 запослена радника са одговарајућом квалификационом структуром, као стално запослени и 10 запослених на одређено време, плус директор предузећа.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Планирани укупни приход за 2019. годину у износу од 319.562.000 динара урађен је на основу грејне површине стамбеног и пословног простора, калкулативне цене грејања, која је тренутно важећа и која даје приход од услуга грејања од 250.000.000 динара. Планиране субвенције за текућу ликвидност и капиталне инвестиције из буџета града Лозница износе 14.000.000 динара. Финансијски приходи износе 55.562.000 динара.

Планирани укупни приход треба да покрије трошкове пословања у 2019. години, под условом да важећа цена услуга грејања (тарифни елемент енергија буде коригована у првом делу грејне сезоне 2019./20.) из услова датих кроз калкулацију цене услуга грејања, на основу Методологије за одређивање цене топлотне енергије у 2018. години и тарифног система односно из Плана субвенција за 2019. годину, као и да цене енергената (природни гас) имају раст већи од 3 % у 2019. години.

Укупни расходи пословања за 2019. годину, износе 289.000.000 динара.

Трошкови свих импута урађени су на основу материјалног биланса – потреба и регулисаних цена енергената, узимајући у обзир њихов могући раст током 2019.године. За неке трошкове база је била 2018. година уз увећање за пројектовану стопу инфлације у 2019. години. Примењени су критеријуми из Упустава за израду и доношење одлуке о Буџету града Лозница.

Наведени трошкови горива и енергије у износу од 180.000.000 динара учествују у укупним трошковима од 289.000.000 динара са 62,28 %. Наведени планирани трошкови горива и енергије су на нивоу остварења у 2018. години, увећаних за део раста трошкова природног гаса, услед повећања цене у четвртном кварталу 2018. године.

Трошкови зарада и накнада планирани су у складу са Законом о привременом одређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава у 2019. години, и чине 15,22% укупног прихода или око 44.000.000 динара.

Треба напоменути да је у Програму пословања за 2019. годину у структури трошкова дат план потребних средстава за солидарну помоћ и отпремнине у износу од 3.285.867 динар, а тај трошак се појављује из разлога што у 2019. години седам запослених радника стичу право по Закону, за одлазак у пензију и исплате истих. Могућност исплате предвиђена је Законом, Општим актом и уговором о раду.

Трошкови производних услуга планирани су на нивоу од 8.000.000 динара и чине их, трошкови инвестиционог и текућег одржавања, трошкови ПТТ – а и др, и нешто су изнад нивоа остварених у 2018. години.

Трошкови амортизације средстава и опреме планирани су на нивоу од 5.000.000 динара.

Нематеријални трошкови планирани су на нивоу од 15.000.000 динара и чине их трошкови који нису директно везани за производњу (трошкови у јавном саобраћају, провизија ЈСП – у, премије осигурања, трошкови платног промета, таксе суду, трошкови услуга друштвених делатности и др.), односно фиксни трошкови.

Финансијски расходи који углавном чине расходи по основу камата за неблаговремено измирење обавеза за набављени природни гас и по кредитним обавезама и планирани су на нивоу од 26.000.000 динара. Од тога 23.000.000 динара су камате за кредит и неплаћени природни гас, а 3.000.000 обавезе држави из зарада и осталих финансијских расхода.

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор а иста мора бити у складу са чланом 12. Закона о Буџету Републике Србије за 2019. годину, чланом 21. Закона о Јавним предузећима и чланом 15. измена и допуна истог закона, који гласи : „ Део средстава по основу остварене добити усмерава се оснивачу и уплаћује на рачун прописан за уплату јавних прихода ”, т.ј. по Одлуци о буџету града Лозница за 2019. годину, то значи 50% нето добити.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	69,000	139,000	201,500	264,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	62,500	125,000	187,500	250,000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	62,500	125,000	187,500	250,000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	10,000	14,000	14,000	14,000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	0	0	0
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	62,000	125,000	200,500	261,000
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2,250	4,500	6,750	9,000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	40,000	81,000	137,000	180,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11,000	22,000	33,000	44,000
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2,500	5,000	7,500	8,000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2,500	5,000	5,000	5,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3,750	7,500	11,250	15,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	7,000	14,000	1,000	3,000
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 +	1032	55,562	55,562	55,562	55,562

	1039)					
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	55,562	55,562	55,562	55,562
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	6,500	13,000	19,500	26,000
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	750	1,500	2,250	3,000
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	750	1,500	2,250	3,000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	5,750	11,500	17,250	23,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	55,562	55,562	55,562	55,562
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	6,500	13,000	19,500	26,000

683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	0	0	0	0
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	500	1,000	1,500	2,000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	55,562	55,562	35,562	30,562
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				

део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	55,562	55,562	35,562	30,562
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2019.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П				
			План 31.03.20 19.	План 30.06.20 19.	План 30.09.20 19.	План 31.12.20 19.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА		618,017	619,984	619,984	654,571
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	333,422	340,170	340,170	350,170
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	197,967	204,715	204,715	214,715
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	5,198	5,198	5,198	5,198
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	44,487	44,487	44,487	44,487
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	148,282	155,030	155,030	165,030
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				

038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	135,455	135,455	135,455	135,455
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	135,455	135,455	135,455	135,455
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	2,781	2,271	2,271	2,271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	282,324	277,543	277,543	302,130
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	0	0	0	2,771
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	0	0	0	2,771
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена	0049				

	продаји					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	263,701	270,984	270,984	292,800
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	263,701	270,984	270,984	292,800
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	0	404	404	404
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7,320	5,421	5,421	5,421
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	781	734	734	734
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1,000	0	0	0
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071				
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	618,017	619,984	619,984	654,571
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 –	0401	184,784	184,748	184,748	184,956

	0442)					
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	184,568	184,568	184,568	184,568
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	184,568	184,568	184,568	184,568
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	221	221	221	388
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	221	221	221	388
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	29,966	29,966	29,966	29,966
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	6. Резервисања за трошкове	0430				

		судских спорова				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29,966	29,966	29,966	29,966
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	29,966	29,966	29,966	29,966
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2,271	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	400,996	405,270	405,270	439,649
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21,554	21,554	21,554	26,000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21,554	21,554	21,554	26,000
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	352,797	356,438	356,438	398,963
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	352,797	356,438	356,438	398,963
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ	0459	2,121	0	0	0

	ОБАВЕЗЕ					
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	0	0	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	10	0	0	0
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	24,514	27,278	27,278	14,686
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	618,017	619,984	619,984	654,571
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	69,000	139,000	201,500	264,000
1. Продаја и примљени аванси	3002	62,500	125,000	187,500	250,000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	6,500	14,000	14,000	14,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	69,000	139,000	201,500	264,000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	51,500	104,000	149,000	194,000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	11,000	22,000	33,000	44,000
3. Плаћене камате	3008	6,500	13,000	19,500	26,000
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				

1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	0	0	0	0
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				

4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	69,000	139,000	201,500	264,000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	69,000	139,000	201,500	264,000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	0	0	0	0
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	0	0	0	0

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2018.					
Приход	Планира но	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	26,000,000	26,000,000	26,000,000	0	/
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/	/
УКУПНО	26,000,000	26,000,000	26,000,000	0	/

у динарима

План за период 01.01-31.12.2019. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	10,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/
УКУПНО	10,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000

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

Програм коришћења буџетске помоћи у 2019. години

1. Текуће субвенције

Текуће субвенције из Буџета града Лозница у износу од 14.000.000 динара биће коришћене за плаћање енергената као подршка текућој ликвидности током првог дела грејне сезоне и непромењених цена наших услуга у 2019. години.

ФЕБРУАР 2019.	5.000.000 динара
МАРТ 2019.	5.000.000 динара
<u>АПРИЛ 2019.</u>	<u>4.000.000 динара</u>
УКУПНО :	14.000.000 динара

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Фискалном стратегијом за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину, Смерницама политике плата, и Закона о привременом уређивању основице за исплату зарада водиће се контрола плата у сектору државе, реформа државне управе и јавних служби и на локалном нивоу, којим ће се омогућити смањење броја запослених и расходи за плате.

Планирани ниво зараде за 2019. годину утврђује се на бази исплаћених у 2018. и увећаних за 5 % и минули рад износе 38.369.932 динара у бруто износу.

Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ” је средње предузеће са 50 запослених радника и годишњим приходом од око 276.000.000 динара. У складу са овим, и наравно са законом и актима предузећа, једини орган пословодства је директор, који у предузећу прима зараду, која је саставни део масе зарада планиране за исплату у 2019. години.

Годишња зарада пословодства (директора) предузећа планирана је на нивоу од 1.468.200 динара (бруто). Зарада пословодства је планирана по истом поступку као и зараде осталих запослених, на бази остварене масе зарада за 2018. Годину увећане за 5 %, и у складу са Фискалном стратегијом за 2017. годину са пројекцијама за 2018. и 2019. годину и Смерницама политике зарада у сектору државе и Закона о привременом уређивању основице за исплату зарада.

Исплата зараде пословодства зависи од свих критеријума који су наведени код исплате зарада запослених и остварња финансијског плана, односно пословно – финансијског резултата пословања предузећа у 2019. години.

Планирани трошкови накнада за рад чланова Надзорног одбора у 2019. години износе 444.432 динара. На основу члана 19. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 119/12) председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору. Висину накнаде из става 1. овог члана утврђује оснивач, на основу извештаја о степену реализације Програма пословања јавног предузећа. Исплата накнаде ће се вршити на месечном нивоу, без обзира на број одржаних седница.

Планирани трошкови за помоћ радницима и породици радника (солидарна помоћ) у 2018. години износи 2.322.233 динара. Урађена је на бази Анекса II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (* Сл. гласник РС * број 27/15 и 36/17 од 13.04.2017.) који је ступио на снагу 01.01.2018. године.

6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Табела : Структура запослених – менаџмент, администрација, основна делатност

Р. бр.	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.	Индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
1.	менаџмент	1	1	1,00
2.	администрација	18	18	1,00
3.	основна делатност	31	34	1,10

Квалификациона структура запослених је тренутно и на кратак рок задовољавајућа, а генерално не одговара будућим потребама ЈКП „Топлана – Лозница”. Уколико у 2018. години буде забрањен пријем радне снаге у јавном сектору потребно је предузети мере преквалификације образовања и стручног усавршавања постојећих кадрова, и обезбедити поуну одлазећих кадрова у пензију и неопходних за процес производње и дистрибуције уз сагласност Владине комисије.

Што се тиче старосне структуре она није задовољавајућа јер 20 запослених је старости преко 50 година а са радним стажом преко 35 година има 12 запослених.

За 2019. годину ЈКП „Топлана-Лозница” планирала је повећање броја запослених радника, за 3 извршиоца (ССС) који би уз постојећи кадар запослених, могли да ефикасно обављају послове производње топле воде у новој градској топлани и осталим котларницама, и ефикасније обаве послове одржавања система производње и дистрибуције, топлотне енергије потрошачима.

Током 2019. године законско право да остваре одлазак у пензију има седам запослених радника ЈКП „Топлана – Лозница”. Шесторо запослених испуњава један законски услов (стаж или године старости) за одлазак у пензију, а један радник оба услова, и он током године одлази у пензију..

У Програму пословања ЈКП „Топлана – Лозница” за 2019. годину планирана су средства за исплату отпремнина за раднике који по горе наведеним основама буду отишли у пензију.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018. Претходна година	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	24,827,567	21,723,725	6,517,236	13,034,472	19,551,709	26,068,945
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприноса на терет запосленог)	30,994,735	28,528,668	8,136,166	16,272,233	24,408,399	32,544,466
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	36,541,797	34,124,251	9,592,483	19,184,966	28,777,449	38.369,932
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	53	50	53	53	53	53
4.1.	- на неодређено време	50	42	50	50	50	50
4.2.	- на одређено време	3	8	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	180,000	179,685	45,000	90,000	135,000	180,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	444,432	444,432	111,108	222,216	333,324	444,432
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	2,400,000	2,395,500	600,000	1,200,000	1,800,000	2,400,000
20	Дневнице на службеном путу	84,000	82,500	21,000	42,000	63,000	84,000
21	Накнаде трошкова на	0	0	0	0	0	0

	службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,063,008	384,900	275,324	550,648	963,634	963,634
23	Јубиларне награде	202,500	202,500	81,000	162,000	162,000	162,000
24	Број прималаца	5	5	1	2	2	2
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	2,322,233	2,322,233	580,556	1,161,111	1,741,667	2,322,233
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45,000	20,000	11,250	22,500	33,750	45,000

* број запослених/прималаца/чланова

последњег дана извештајног периода

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

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних	Број извршилаца	Број запослених по кадровској	Број запослених на	Број запослених на одређено	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО		
							Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	Остварено 31.12.2018	План 31.12.2019	
1	Директор	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
2	Техн. Служ.	35	35	37	29	5	2	3	3	3	3	2	14	15	13	15	2	2	0	0	37	38	
3	О П и Е служ	14	14	12	10	2	2	3	1	1	0	0	6	7	3	3	0	0	0	0	12	14	
4																							
5																							
6																							
7																							
8																							
9																							
10																							
11																							
12																							
13																							
УКУПНО:		50	50	50	40	10	5	7	4	4	3	2	20	22	16	18	2	2	0	0	50	53	

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2018. године	50			Стање на дан 30.06.2019. године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.	3		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.	2
2.	Пензија	3		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	2
4.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2019.	6		4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2019.	2
5.	Уговор о раду	6		5.	Уговор о раду	2
6.				6.		
	Стање на дан 31.03.2019. године	53			Стање на дан 30.09.2019. године	53
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2019. године	53			Стање на дан 30.09.2019. године	52
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.	2		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2019.	1
2.	Пензија	2		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	1
4.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2019.	2		4.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2019.	1
5.	Уговор о раду	2		5.	Уговор на одређено	1
6.				6.		
7.				7.		
	Стање на дан 30.06.2019. године	53			Стање на дан 31.12.2019. године	53

Квалификациона структура

Р.бр	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	5	7	3	3
2	ВС	4	3	0	0
3	ВКВ	3	0	0	0
4	ССС	20	22	0	0
5	КВ	16	18	0	0
6	ПК	2	3	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		50	53	3	3

*Претходна
година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	1	5
2	30 до 40	5	6
3	40 до 50	16	12
4	50 до 60	18	21
5	Преко 60	10	9
УКУПНО		50	53
Просечна старост		51,3	47,7

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.*	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	45	47	2	2
2	Женски	5	6	1	1
УКУПНО		50	53	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.*	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	4	6
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	5	5
4	15 до 20	6	4
5	20 до 25	8	12
6	25 до 30	4	5
7	30 до 35	8	9
8	Преко 35	12	9
УКУПНО		50	53

*Претходна година

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2019. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2019. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	2.426.343	3.343.949	3.184.713	159.236
II	2.426.328	3.504.994	3.338.089	166.905
III	2.401.248	3.343.949	3.184.713	159.236
IV	2.453.396	3.343.949	3.184.713	159.236
V	2.489.973	3.343.949	3.184.713	159.236
VI	2.464.521	3.343.949	3.184.713	159.236
VII	2.464.521	3.343.949	3.184.713	159.236
VIII	2.392.503	3.343.949	3.184.713	159.236
IX	2.395.688	3.343.949	3.184.713	159.236
X	2.390.185	3.343.949	3.184.713	159.236
XI	2.390.185	3.343.949	3.184.713	159.236
XII	2.390.185	3.343.949	3.184.713	159.236
УКУПНО	29.085.076	40.288.433	38.369.932	1.918.501

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

*

												Прилог 9
Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину* - Бруто 1												
												у динарима
				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
			Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	50	2.426.343	48,527	49	2,309,835	47,139	0	0	0	1	116,508	116,508
II	50	2.426.328	48,527	49	2,309,840	47,140	0	0	0	1	116,488	116,488
III	50	2.401.248	48,025	49	2,284,730	46,627	0	0	0	1	116,518	116,518
IV	52	2.453.396	47,181	49	2,293,691	46,810	2	43,187	21,594	1	116,518	116,518
V	52	2.489.973	47,884	48	2,262,067	47,126	3	111,388	37,129	1	116,518	116,518
VI	51	2.464.521	48,324	47	2,236,625	47,589	3	111,388	37,129	1	116,508	116,508
VII	51	2.464.521	48,324	47	2,236,625	47,589	3	111,388	37,129	1	116,508	116,508
VIII	50	2.392.503	47,850	46	2,164,598	47,056	3	111,387	37,129	1	116,518	116,518
IX	50	2.395.688	47,914	46	2,167,577	47,121	3	111,593	37,198	1	116,518	116,518
X	50	2.390.185	48,539	46	2,162,074	47,002	3	111,593	37,198	1	116,518	116,518
XI	50	2.390.185	48,539	46	2,162,074	47,002	3	111,593	37,198	1	116,518	116,518
XII	50	2.390.185	48,539	46	2,162,074	47,002	3	111,593	37,198	1	116,518	116,518
УКУПНО	606	29,085,076	578,173	568	26,751,810	565,203	26	935,110	318,902	12	1,398,156	1,398,156
ПРОСЕК	51	2,423,757	47,525	47	2,229,318	47,323	3	77,926	25,975	1	116,513	116,513

* исплата са проценем до краја године
** исплата са проценем до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 1

												у динарима	
План по месецима 20__.	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	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
II	53	2,831,288	53,421	49	2,555,587	52,155	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
III	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
IV	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
V	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
VI	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
VII	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
VIII	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
IX	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
X	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
XI	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
XII	53	2,701,198	50,966	49	2,425,497	49,500	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	
УКУПНО	636	32,544,466	614,047	588	29,236,054	596,655	36	1,840,212	616,404	12	1,468,200	1,468,200	
ПРОСЕК	53	2,712,039	51,171	49	2,436,338	49,721	3	153,351	51,117	1	122,350	122,350	

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2018.	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	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
II	53	3,338,089	62,983	49	3,013,037	61,491	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
III	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
IV	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
V	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
VI	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
VII	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
VIII	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
IX	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
X	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
XI	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
XII	53	3,184,713	60,089	49	2,859,661	58,360	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251
УКУПНО	636	38,369,932	723,962	588	34,469,308	703,451	36	2,169,612	723,204	12	1,731,012	1,731,012
ПРОСЕК	53	3,197,494	60,330	49	2,872,442	58,621	3	180,801	60,267	1	144,251	144,251

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа 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	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
II	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
III	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IV	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
V	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VIII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IX	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
X	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
УКУПНО	288,000	120,000	84,000	24	288,000	120,000	84,000	24
ПРОСЕК	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
II	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
III	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
IV	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
V	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
VI	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
VII	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
VIII	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
IX	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
X	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
XI	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
XII	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
УКУПНО	444,432	185,184	129,624	24	0	444,432	185,184	10,802	24	0
ПРОСЕК	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0

**ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА - ИЗВОД ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ТОПЛАНА -ЛОЗНИЦА“ ЗА 2019. ГОДИНУ**
(уписати пословно име јавног предузећа)

Укупни трошкови зарада (Бруто 2)																
Планирано за месец	Бруто 2 на неумањену основицу								Бруто 2 на умањену основицу							
	укупно	бр.	староза- послени	бр	новоза- послени	бр	посло- водство	бр	укупно	бр.	староза- послени	бр	новоза- послени	бр	посло- водство	б р
јануар	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
фебруар	3.504.994	53	3.163.689	49	189.841	3	151.464	1	3.338.089	53	3.013.037	46	180.801	3	144.251	1
март	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
април	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
мај	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
јун	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
јул	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
август	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
септембар	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
октобар	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
новембар	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
децембар	3.343.949	53	3.002.644	49	189.841	3	151.464	1	3.184.713	53	2.859.661	49	180.801	3	144.251	1
УКУПНО	40.288.433	53	36.192.773	49	2.278.092	3	1.817.568	1	38.369.932	53	34.469.308	49	2.169.612	3	1.731.012	1

Маса зарада (Бруто 1)

Планирано за месец	Бруто 1 на неумањену основицу								Бруто 1 на умањену основицу							
	укупно	бр.	староза- послени	бр	новоза- послени	бр	послово- дство	бр	укупно	бр.	староза- послени	бр	новоза- послени	бр	посло- водство	бр
јануар	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
фебруар	2.972.853	53	2.683.366	49	161.019	3	128.468	1	2.831.288	53	2.555.587	49	153.351	3	122.350	1
март	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
април	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
мај	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
јун	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
јул	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
август	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
септембар	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
октобар	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
новембар	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
децембар	2.836.259	53	2.546.772	49	161.019	3	128.468	1	2.701.198	53	2.425.497	49	153.351	3	122.350	1
УКУПНО	34.171.702	53	30.697.858	49	1.932.228	3	1.541.616	1	32.544.466	53	29.236.054	49	1.840.212	3	1.468.200	1

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА (Капитална улагања)

У складу са пословном стратегијом ЈКП „ Топлана – Лозница ”, на основу планираних улагања у развој пословних активности, а на основу прегледа свих објеката котларница и подстаница са припадајућим топловодима, као постројења и опреме, констатовано је да током 2019. године треба извршити одређене радове, започети изградњу пословног објекта, набавити средства и опрему, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода.

Предходних година ЈКП * Топлана – Лозница * је започела низ активности и инвестирала значајна средства са намером да у што краћем периоду функционисање система даљинског грејања буде доведено на ниво оптималне потрошње енергије пружања што квалитетније услуге нашим корисницима. Активности ЈКП * Топлана – Лозница * прате смернице дате у Закону о енергетици и Закону о ефикасном коришћењу енергије.

У наредној години планиран је наставак започетих инвестиција. Планиране су следеће активности :

1.	Грађевински објекти	
	Изградња новог пословног објекта бр.2 на катастарској парцели 9529/100 КО лозница са следећим садржајем : Радионица, магацин, гараже са отвореном приземном надстрешњицом, армирачко – грађевински радови	3.000.000,00
2.	Грађевински радови	
	Радови на реконструкцији топловода на Булевару Доситеја Обрадовића	1.000.000,00
3.	Набавка опреме	
	Опрема и делови за реконструкцију подстаница : *Биарт*, * хемијска школа *, * НСЗ * и котларница * Штира *	3.000.000,00
	Набавка запорних арматура (вентили и др.)	1.500.000,00
	Набавка калориметара	1.000.000,00
	Набавка пумпи са фреквентним регулатором	5.000.000,00
4.	Даљински систем	
	Набавка предизолованих цеви за реконструкцију топловода Булевар Доситеја Обрадовића	1.500.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА		
1.	Грађевински објекти	3.000.000,00
2.	Грађевински радови	1.000.000,00
3.	Набавка опреме	10.500.000,00
4.	Даљински систем	1.500.000,00
УКУПНО :		16.000.000,00

Нема започетих а нерализованих инвестиција. Од планираних инвестиција у претходне три године, била је планирана изградња радионице са пратећим садржајем. Средства су одобрена Програмом коришћења буџетске помоћи за 2018. годину у износу од 12.000.000 динара. Од инвестиције се одустало јер је касно стигла сагласност оснивача за започињање расписивања јавног позива.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2018. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019. план (текућа година)	2020. план (текућа +1 година)	2021. план (текућа +2 године)	Након 2022. (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Нови објекат (радионица)	2019	2019	3.000.000	0	Сопствена средства	3.000.000	3.000.000			
						Позајмљена средства	0	0			
						Средства Буџета (по контима)	0	0			
						Остало					
2						Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
						Средства Буџета (по контима)					
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2018.	План 01.01.-30.06.2018.	План 01.01.-30.09.2018.	План 01.01.-31.12.2018.
1	Реконстр. топловода Бул. Д. Обрадовића	сопствена	2,019	2019	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	0
2	Грађ. радови на реконс. Бул. Д. Обрадовића	сопствена	2,019	2,019	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	0
3	Набавка запорних арматура	сопствена	2,019	2,019	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0	0
4	Набавка калориметара	сопствена	2,019	2,019	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0	0
5	Реконструкција подсаница и котларница	сопствена	2,019	2,019	3.000.000	3.000.000	0	0	3.000.000	0
6	Набавка са фреквентним регулатором	сопствена	2,019	2,019	5.000.000	5.000.000	0	0	5.000.000	0
...										
Укупно:					13.000.000	13.000.000	0	2.500.000	10.500.000	

7.2. ПРОГРАМ ИНВЕСТИЦИОНОГ И ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

Техничка служба ЈКП "Топлана-Лозница" извршила је преглед свих објеката, котларница и подстанца са припадајућим топоводима, као и постројења и опреме и констатовала тренутно стање истих. У сарадњи са менаџментом и осталим службама дала је предлог потребних радова и средстава као и набавке опреме, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача у 2018. години текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода. Активности ЈКП "Топлана-Лозница" прате смернице дате у Закону о енергетици и Закону о ефикасном коришћењу енергије.

1. ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ

Изградња новог пословног објекта бр.2 на катастарској парцели 9529/100 КО лозница са следећим садржајем :

Радионица, магацин, гараже са отвореном приземном надстрешњицом, армирачко – грађевински радови

3.000.000,00

Свега 3.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

2. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ

Ископ канала и грађевински радови на реконструкцији топовода Булевар Доситеја Обрадовића

1.000.000,00

Свега 1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

3. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Опрема и делови за реконструкцију подстанца * Биарт *, * Хемијска Школа *, * НСЗ * и котларница * Штира *

3.000.000,00

Свега 3.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

4. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка запорних арматура (вентили и др.)	1.500.000,00
Свега	1.500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

5. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка калориметара	1.000.000,00
Свега	1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

6. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка пумпи са фреквентним регулатором	5.000.000,00
Свега	5.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

7. ДАЉИНСКИ СИСТЕМ

Набавка предизолованих цеви за реконструкцију топловода Булевар Доситеја Обрадовића	1.500.000,00
Свега	1.500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА
ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

1. ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	3.000.000,00
2. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	1.000.000,00
3. НАБАВКА ОПРЕМЕ	3.000.000,00
4. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.500.000,00
5. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.000.000,00
6. НАБАВКА ОПРЕМЕ	5.000.000,00
7. ДАЉИНСКИ СИСТЕМ	1.500.000,00
УКУПНО :	16.000.000,00

ПЛАН ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"

- Сервис целокупне арматуре у котларници, подстаницама и шахтама
 - Сервис горионика и пумпи, са заменом резервних делова, који нису више у функцији
 - Баждарење вентила сигурности
 - Замена нефункционалних вентила сигурности
 - Чишћење котлова и димних канала
 - Преглед и чишћење димњака са добијањем потребног атеста
 - Регенерација омекшивача воде
 - Превентивни преглед и евентуална замена пратећих електро грејача
 - Превентивни преглед ел. ормара са пратећом инсталацијом и заменом ел. делова који нису у функцији
 - Превентивни преглед, и отклањање недостатака на гасној опреми
-
- паушално 700.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"

- Сервис целокупне арматуре у котларници, подстаницама и шахтама, те замена дотрајалих арматура
 - Сервис горионика и пумпи, са заменом резервних делова који нису више у функцији
 - Чишћење котлова, димних канала и димњака
 - Баждарење вентила сигурности
 - Замена нефункционалних вентила сигурности
 - Регенерација омекшивача воде
 - Превентивни преглед и евентуална замена пратећих електрогрејача
 - Превентивни преглед командних електро ормара са пратећом инсталацијом и заменом електро делова који нису у функцији
-
- паушално 300.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"

- Сервис целокупне арматуре у котларници, подстаницама и шахтама, те замена дотрајалих арматура
 - Сервис горионика и пумпи, са заменом резервних делова, који нису више у функцији
 - Баждарење вентила сигурности
 - Замена нефункционалних вентила сигурности
 - Чишћење котлова, димних канала и димњака
 - Регенерација омекшивача воде
 - Превентивни преглед и евентуална замена пратећих електро грејача
 - Превентивни преглед командних електро ормара са пратећом инсталацијом и заменом електро делова који нису у функцији
 - Превентивни преглед, и отклањање недостатака на гасној опреми
-
- паушално 500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

4 ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА

- Сервис вентила по шахтама, односно замена истих, уколико не могу да се приведу сврси
 - Сервис целокупне арматуре у подстаницама, те замена дотрајалих арматура
 - Превентивни преглед, и чишћење филтера размењивача топлоте
 - Превентивни преглед командних ел. ормара са пратећом инсталацијом и заменом ел. делова који нису у функцији
 - Поправка изолације на вреловоду, по подстаницама и шахтама
-
- паушално 1.500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"	700.000,00
2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"	300.000,00
3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"	500.000,00
4. ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА	1.500.000,00
<u>УКУПНО</u>	<u>3.000.000,00</u>

8. ЗАДУЖЕНОСТ

Анализа задужености предузећа врши се анализом пасиве биланса стања. Позајмљени извори финансирања представљају туђе изворе финансирања активности предузећа и по року доспећа могу бити дугорочни и краткорочни.

У случају ЈКП „Топлана – Лозница” ради се о дугорочном кредиту за изградњу нове градске топлане реализованог код Комерцијалне банке А.Д., а месечни анuitети (отплата и камата) износе око 1.900.000 динара по садашњем курсу евра. Кредит је са валутном клаузулом.

Табеларним приказом обухваћене су постојеће кредитне обавезе које доспевају 2019. године.

На задуженост предузећа и текућу ликвидност битан утицај имају неизмирена дуговања као и ненаплаћена потраживања.

Процењена укупна потраживања ЈКП „Топлана – Лозница” на дан 31.12.2018. године износе око 240.000.000 динара, од чега су потраживања од привредних субјеката око 80.000.000 динара, а потраживања од физичких лица око 190.000.000 динара.

Током 2019. године у сарадњи са ЈСП Лозница, односно са њиховом обједињеном наплатом обезбедити побољшање наплате, првенствено слањем опомена, редовним утужењем већих дужника, као и искључењима са система даљинског грејања.

Циљ је да се ова потраживања до краја 2019. године сведу испод 200.000.000 динара.

Процењена укупне неизмирене обавезе ЈКП „Топлана – Лозница” на дан 31.12.2018. године износе око 320.000.000 динара, од тога 318.500.000 динара су обавезе према привредним субјектима, а око 1.500.000 динара према привредним друштвима са већинским државним капиталом, и јавном сектору.

Готово четвртина обавеза или око 61.600.000 динара представља стари дуг према Србијагасу, а остатак дуга углавном обавезе према Лозница – гасу за утрошени природни гас из грејних сезона 2014./15., 2015./2016. и делом 2017. године.

Циљ је да се током 2019. године у сарадњи са локалном самоуправом и належним министарством нађе решење за стари дуг према Србијагасу, на основу већ предложеног споразума и преузимања учешћа у капиталу ЈКП „Топлана – Лозница” у Лозница – гасу. У том правцу су претходних месеци предузете значајне активности од стране пословодства ЈКП „Топлана – Лозница”, градског већа Града Лозница на челу са градоначелником Града, на изради Програма мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „Топлана – Лозница” за несметано одвијање грејне сезоне 2016./17, са Акционим планом, и за 2018. и 2019. годину.

Програм мера и Акциони план усвојило је Веће Града Лозница и он је саставни део Поглавља 8. Задуженост из Програма пословања ЈКП „Топлана – Лозница” за 2019. годину.

Програм мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „Топлана-Лозница“ и несметан почетак грејне сезоне 2018./19. године, одвијаће се у два међусобно усаглашена правца. Један правац су мере које је у стању да предузме менаџмент ЈКП „Топлана-Лозница“ са запосленима и Надзорним одбором, а други је укључивање у проблематику пословања Одељења за привреду Града Лознице, Градског већа Града Лознице (посебно

чланова већа задужених за праћење рада јавних предузећа), као и руководства Града Лознице.

Предлог мера које је потребно предузети у веома кратком року, као и мера које се могу сматрати сталним и дугорочним, а које су обавеза менаџмента, запослених и Надзорног одбора ЈКП „Топлана-Лозница“, су следеће:

1. Конверзија удела у капиталу за настале обавезе.

ЈКП „Топлана-Лозница“ као један од оснивача „Лозница гас“ доо са оснивачким капиталом од 29% и верификованим уделом у капиталу на дан 31.07.2013. године од 55,57 % и то:

- у новчаном износу 130.072.703,00 динара;
- у роби 5.382.444,00 динара,

што укупно износи 135.455.147,00 динара (1.708.432,00 еур, 1 еур на дан 29.08.2008. године = 76,444 динара; 1 еур на дан 30.09.2009. године = 93,011 динара), као и уделом у нераспоређеној добити (према билансу стања „Лозница гас“ доо на дан 31.12.2012. године) од 83.606.000,00 динара \times 55,57/100 = 46.459.854,00 динара (408.552,00 еур, 1 еур = 113,718 динара на дан 31.12.2012. године), тако да укупан удео у капиталу ЈКП „Топлана-Лозница“ у капиталу „Лозница гас“ доо, на дан 31.07.2013. године износи 181.915.000,00 динара (2.116.984,00 еур).

ЈКП „Топлана-Лозница“ заједно са својим оснивачем (Град Лозница) још 2009. године, поднео је иницијативу за решавање дуга према ЈП „Србија гас“ који је настао крајем 90-тих и почетком 2000-тих година (према Записнику о сравњењу међусобних обавеза и потраживања са стањем на дан 30.09.2009. године) у износу од 89.703.707,00 динара (964.438,00 еур, 1 еур = 93,011 дин на дан 30.09.2009. године), као и дуга који је настао након тог времена па до данас према ЈП „Србија гас“ по основу камата у износу од 5.208.782,00 динара (45.770,00 еур, 1 еур = 113,802 дин. на дан 30.07.2013. године, обрачунатих камата за 2014-у и 2015-у годину у износу 4.037.000,00 динара (33.599,00 еур, 1 еур = 120,15 дин, на дан 01.10.2015. године), и за преузете количине природног гаса од стране „Лозница гас“ доо у износу од 204.876.813,00 динара (1.705.175,00 еур, 1 еур = 120,15 на дан 01.10.2015. године), што укупно износи 303.826.302,00 динара (2.748.981,00 еур) која је у начелу и прихваћена од ЈП „Србија гас“.

Наш предлог се састоји у извршењу преноса укупног удела ЈКП „Топлана-Лозница“ у „Лозница гас“ доо, откупом од стране ЈП „Србија гас“ унутар „Лозница гас“ доо, у вредности од 2.116.984,00 еур, који ће покрити у потпуности дуг ЈКП „Топлана-Лозница“ према ЈП „Србија гас“ по основу Записника о сравњењу међусобних обавеза и потраживања са стањем на дан 30.09.2009. год., и у међувремену обрачунатих камата на дуг по записнику, као и део дуговања по основу утрошеног природног гаса и обрачунатих камата у износу од 1.073.177,00 еур (128.942.336,00 динара) док би, за разлику до испуњења укупне обавезе за утрошени природни гас према „Лозница гас“ доо, у износу од 75.934.447,00 динара

(631.997,00 еур, 1 еур на дан 01.10.2015. год. = 120,15 динара) био направљен репрограм за плаћање те разлике.

Све ове податке и бројке треба узети условно и оквирно, јер могу бити незнатно другачије у зависности како ће се вршити курсирање (на дан уплате новчаних средстава или на дан постизања споразума о преносу удела). За све изнето постоји валидна документација (рачуни, уговори, биланси, записници, извештаји ревизорских кућа, као и одлуке ЈКП „Топлана-Лозница“ и Града Лознице).

Активности ЈКП „Топлана-Лозница“ око решавања међусобних обавеза оснивача „Лозница гас“ доо, трају од 2009. године, а у јануару 2010. године ЈП „Србија гас“ је прихватио иницијативу ЈКП „Топлана-Лозница“ и Града Лознице о оваквом начину решавања међусобних обавеза. Образована је радна група за утврђивање врсте и висине улагања у „Лозница гас“ доо, са стањем на дан 31.12.2009. године, понуђен модел предуговора, обезбеђене потребне одлуке ЈП „Србија гас“ од стране Управног одбора, Владе Републике Србије, а с друге стране и потребне одлуке ЈКП „Топлана-Лозница“ и Града Лознице. Нажалост, започети посао није доведен до краја из чисто техничких разлога, јер је Агенција за привредне регистре имала примедбе везане за утврђивање врсте унетог капитала, односно раздвајање новчаног од не новчаног удела.

Наш предлог је да се започети посао настави и у том смислу децембру месецу 2015. године обављени су контакти са Министарством за енергетику и ЈП „Србијагас“ управо у циљу наставка давно започетих активности и коначног решења међусобних обавеза. Наиме 26.12.2015. године у просторијама ЈП * Србијагас * Београд одржан је радни састанак коме су присуствовали : директор ЈП * Србијагас * , градоначелник Града Лозница, и председник Скупштине * Лозница гас * доо на којем је постигнут споразум о начину решавања * старог дуга * за природни гас и неизмирених обавеза за утрошени природни гас дистрибутеру * Лозница гас * доо.

1. * Стари дуг * за утрошени природни гас према ЈП * Србијагас * из периода 1999. – 2002. године измирио би се репрограмом на 12 месеци основног дуга одоко 49.000.000 динара. По исплати извршио би се отпис камата. Очекујемо предлог репрограма до краја 2016. године.
2. Текући дуг за утрошени природни гас био би измирен продајом удела ЈКП * Топлана – Лозница * у капиталу * Лозница гас * доо, ЈП * Србијагас *. Из тих разлога формирана је комисија ЈП * Србијагас * Београд, која је ангажовала проценитељску кућу * Експерт – тим * из Новог Сада, да изврши независну процену удела у капиталу * Лозница гас * доо. Посао је завршен и сви улачи су се сложили са налазом. Очекујемо одлуку Надзорног одбора ЈП * Србијагас * и верификацију удела у капиталу од стране надлежне Агенције.
3. Проценитељска кућа * Експерт – тим * из Новог Сада извршила је процену капитала свих уделничара са 31.10.2017. године и по том налазу вредност капитала ЈКП * Толана – Лозница * у * Лозница –гас * ДООизноси око 200.000.000,00 динара или 62,26% целокупног капитала. Улагања и удели су у тренутно у поступку верификације код Агенције за привредне регистре. По

верификацији следује процена тржишне вредности * Лозница – гас * ДОО и тренутне вредности на тржишту нашег удела. После тога следује продаја нашег удела ЈП * Србијагас * Нови Сад.

2. Политика цена

ЈКП „Топлана-Лозница“ постојећу цену снабдевања крајњих купаца топлотном енергијом примењује четврту грејну сезону и једна је од ретких топлана која је поштујући закон о енергетици и закон о енергетској ефикасности прешла током сезоне 2014/15. на мерење утрошка топлотне енергије и наплате од крајњих купаца по основу измерене утрошене топлотне енергије.

Влада Републике Србије је 10.07.2015. године, донела Уредбу о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, којом су дати елементи за обрачун и начин утврђивања максималне висине прихода енергетског субјекта, обрачун и начин обрачуна цене приступа систему за дистрибуцију топлотне енергије, критеријуми и правила за расподелу прихода енергетског субјекта, разврставање крајњих купаца топлотне енергије у категорије, тарифни елементи и тарифе.

У складу са методологијом, а не користећи максимално дозвољене могућности које даје методологија ЈКП „Топлана-Лозница“ је поднела оснивачу захтев за одобравање цена чија је висина практично била циљана (да се испоштује методологија и да цене имају оквир који не би угрозио пословање ЈКП „Топлана-Лозница“ и био прихватљив за кориснике наших услуга).

У потпуности примењена методологија довела би до знатног раста цена наших услуга, посебно фиксног дела, па је из тих разлога Одељење за привреду Града Лознице одбацило поднети захтев ЈКП „Топлана-Лозница“. У таквој ситуацији, а у складу са уредбом Град Лозница, као оснивач утврђује цене топлотне енергије за крајње купце уместо органа управљања енергетског субјекта и истовремено доноси одлуку о накнади разлике између предложених и одобрених цена топлотне енергије.

Уважавајући економско-социјалну ситуацију, уз услов да најављене цене природног гаса буду на нивоу који се најављују за ову грејну сезону и не угрожавајући рад и позитивно пословање ЈКП „Топлана-Лозница“, и ЈКП „Топлана-Лозница“, Одељење за привреду Града Лознице, као и руководство Града Лознице јединствени су у ставу да треба задржати постојећу цену грејања, и за грејну сезону 2018./2019. године.

Опредељење ЈКП „Топлана-Лозница“ је да висину цена за крајњег купца топлотне енергије коју дозвољава методологија угради у програм пословања за 2018.-у годину као дозвољени оквир и могућност корекције цене у складу са методологијом у колико дође до повећања цене природног гаса током грејне сезоне. Такође, значајнији износ текућих субвенција у 2019.-ој години треба уградити у нацрту одлуке у буџету града за 2019.-у годину, које би служиле делом за плаћање енергената, а делом као субвенција ЈКП * Топлана – Лозница * за

измирење обавеза према евентуално потписаном Протоколу о репрограму * старог дуга * према ЈП * Србијагас * Нови Сад, и подршка текућој ликвидности.

3. Повећање прихода

Могућност повећања прихода ЈКП „Топлана-Лозница“, осим прихода из редовне делатности, могуће је остварити из следећих извора: пружање услуга трећим лицима, издавање услова на изградњу, повећање наплате потраживања у сарадњи са СОН и по основу редовног ажурирања базе података о потрошачима.

Што се тиче могућности остварења прихода пружајући услуге трећим лицима, ЈКП „Топлана-Лозница“ има ограничења у смислу прерасподеле радног времена током грејне сезоне и могућности ангажовања запослених током летњег периода, као и ограничења у кадровском смислу за извођење радова трећим лицима из домена делатности ЈКП „Топлана-Лозница“ и поред свега наведеног ЈКП „Топлана-Лозница“ је током 2018. године остварила значајан приход по основу ових послова у висини од преко 2.000.000,00 динара.

Што се тиче повећања прихода повећањем наплате потраживања у сарадњи са СОН-ом током 2018.-е године, радило се на ажурирању базе података о потрошачима и у том смислу Надзорни одбор ЈКП „Топлана-Лозница“ је формирао радну групу од запослених ЈКП „Топлана-Лозница“ са задатком да током летњих месеци утврди стање на терену (имена корисника, број корисника који користи услуге, број искључених, као и да провери евентуално „дивље“ прикључене потрошаче).

Постигнут је споразум са СОН-ом, а у складу са уговором о међусобним обавезама да се не сме дозволити застаревање потраживања и да ЈКП „Топлана-Лозница“ на време мора бити обавештена о именима и броју корисника који се приближавају року застарелости, договорено је да сви судски трошкови по основу поступка по истеку рока застарелости падају на терет СОН Лозница, уз обавезу ЈКП „Топлана-Лозница“ да уплати таксе за све утужене у року, а да сва наплата по извршењу од стране СОН-а буде пребачена на рачун ЈКП „Топлана-Лозница“.

Мере повећања прихода биће уврштене у програм пословања за 2019.-у годину, а контролу ће вршити Одељење за привреду Града Лознице.

4. Смањење расхода

Што се тиче смањења расхода и могућности смањења расхода по основу смањења зарада и других личних примања (то је већ урадила Влада Републике Србије, а ми то поштујемо што се тиче зарада, као и Закон о раду у домену минулог рада), расхода репрезентације, спонзорства и других расхода ЈКП „Топлана-Лозница“ је и у овој години и у претходном периоду све те расходе свела на минимум.

Даље смањење расхода могуће је остварити одустајањем од планираних инвестиција у 2019-ој години (што није прихватљиво), откривањем и санирањем губитака на топловодној мрежи укључујући и губитке услед „дивљих“ прикључака

или недозвољено уграђених грејних тела у стамбеним и пословним јединицама корисника топлотне енергије.

У том смислу у програму пословања за 2019.-у годину, биће увршћене планиране инвестиције на изградњи објеката А на кат. парцели 9529/100 КО Лозница радионица са пратећим садржајем. Ове и друге мере и радње које могу довести до смањења расхода биће уврштене у програм за 2019-у годину, а контролу ће вршити Одељење за привреду Града Лознице.

5. Техничко-технолошки услови рада

ЈКП „Топлана-Лозница“ је током задњих неколико године у циљу повећања техничко-технолошких услова рада и довођења техничко-технолошке спремности на највиши ниво предузела мере набавке топоводних котлова и друге опреме уз помоћ буџета града кроз капиталне субвенције и сопственим средствима, а те активности су започете током 2016. – 2018. године, па је у том периоду кроз спровођење поступка јавне набавке извршена следећа набавка опреме и материјала:

1. извршена набавка опремакотловске јединице снаге 3,5 MWh у котларници „Мода“. Опрема монтирана и стављена у функцију.
2. набавка запорне арматуре (вентила) са пратећом опремом и њена монтажа по свим већим вреловодним и топоводним шахтовима.
3. набавка и монтажа мерача утрошка топлотне енергије – калориметара по свим стамбеним зградама где постоји могућност и сагласност за њихову уградњу. Извршена уградња мерача топлотне енергије са циљем што адекватнијег и прецизнијег мерења утрошка топлотне енергије по свакој стамбено-пословној јединици.
4. набавка и испорука циркулационих пумпи за топлу воду како би се извршила замена дотрајалих у подстаницама ЈКП „Топлана-Лозница“, чиме би се значајно побољшао квалитет грејања у зградама са лошијом циркулацијом и цевном мрежом.
5. набавка опреме за даљински надзор, контролу рада и реконструкцију подстаница.
6. Набавка опреме за хемијску припрему воде.

Завршетком свих ових набавки планираних у 2016.- 2018. години и уградњом опреме и материјала техничко-технолошки ниво рада ЈКП „Топлана-Лозница“ биће на завидном нивоу без потребе значајнијих улагања у наредним годинама осим послова на замени и санацији дотрајалих топовода у колико се за то створе финансијске могућности.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2017 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2018. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашни кредитор	ИЗГР. ГРАДСКЕ ТОПЛАНЕ	Еуро	Не	429	51.220.038	2012	90	6	06.06.2012.	7,217	12	22.044.827	1.504.309	237	28.045.882
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење	28.045.882														
од чега за ликвидност	/														
од чега за капиталне пројект	28.045.882														

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2018. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домашни кредитор	ИЗГР. ГРАДСКЕ ТОПЛАНЕ	Еуро	Не	2012	90	6	06.06.2012.	7,217	12	21.034.944	1.184.000	59	7.011.411
.....													
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење	7.011.411												
од чега за ликвидност	/												
од чега за капиталне пројект	7.011.411												

* година за коју се доноси Програм пословања

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У настојању да се финансијска средства која су неопходна за набавку добара, услуга и радова за текуће пословање ЈКП „Топлана - Лозница” као и финансијска средства неопходна за текуће и инвестиционо одржавање одвоји од набавки којима се подржава реализација капиталних пројеката, Програмом пословања за 2019. годину је, независно од табеле инвестиција, обухваћена посебна табела планираних финансијских средстава за наведене намене.

Када су у питању средства за посебне намене која треба описати исказати у Програму пословања за 2019. годину придржавајући се члана 50 Закона о јавним предузећима и Закључку Владе о упуству за израду годишњих Програма пословања за 2018. годину као што су спонзорства, донације, спортске и хуманитарне активности, реклама и пропаганда исте су исказане у складу са овим документима и предложеним процентима смањења, а највише до планираног за 2018. годину.

Промотивне активности се углавном не планирају пошто преузеће, што се тиче основне делатности коју обавља – монополиста. Послови око извођења радова за трећа лица се не промовишу јер зависе од периода у којем је могуће ове послове радити, односно ослободити стручне екипе од послова основне делатности.

Односи са јавношћу се одржавају углавном преко локалних телевизија и радија а што се штампаних медија тиче, преко листа „ТОПС” које штампа Удружење топлана Србије и листа „Лозничке новости”.

Путем ових медија наши корисници услуга се обавештавају о свим активностима предузећа (стању залиха енергената, текућој ликвидности) а и позивају да редовно измирују своје обавезе према ЈКП „Топлана – Лозница”.

За услуге информисања јавности о нашем раду, као и давање разних обавештења и огласа ЈП „Радио ТВ Подриње” се на основу Уговора о техничкој сарадњи плаћа накнада. За ове намене се у 2019. години планирају средства у износу од 400.000 динара и чини их чланарина „ТОПС” – у и трошкови ЈП „Радио ТВ Подриње”, „Лотела” и других гласила.

Што се тиче средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију у програму пословања за 2019. годину за те намене биће издвојена средства у складу са Упуством, а највише до нивоа остварења у 2018. години .

Средства за солидарну помоћ запосленима биће коришћена у складу са Општим актом, односно Уговором о раду, а искључиво за помоћ у случају смрти запосленог или члана његове породице, дуже или теже болести и ублажавања последица елементарних непогода и других ванредних догађаја.

Средства за спортске активности биће коришћена за финансирање учешћа запослених на рекреационим активностима у Спортском центру „Лагатор” и помоћ младим из области спорта, науке и културе за учешће на такмичењима републичког и међународног значаја.

Средства за пропаганду и репрезентацију могу бити коришћена искључиво ако служе у сврху бољег и ефикаснијег пословања предузећа и привременог информисања корисника услуга грејања.

Р. Бр	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.-31.03.2019	План за 01.01.-30.06.2019	План за 01.01.-30.09.2019	План за 01.01.-31.12.2019
Добра						
1.	Изградња објекта радионице	0	0	1,500,000	1,500,000	3,000,000
2.	Набавка ел. енергије	12,000,000	5,000,000	6,000,000	7,000,000	12,000,000
3.	Набавка сред. за хемиј. припр. воде	2,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	2,500,000
4.	Набавка предизолованих цеви (текући радови)	-	-	500,000	1,000,000	1,000,000
5.	Набавка цеви, лукови, лимови	1,000,000	100,000	500,000	900,000	1,000,000
6.	Набавка предизол. цеви за Булевар	0	0	0	1,500,000	1,500,000
7.	Набавка пумпи са фреквентним регулатором	0	2,000,000	2,000,000	3,000,000	5,000,000
8.	Набавка запорних арматура	0	0	1,500,000	1,500,000	1,500,000
9.	Набавка калориметара	0	0	1,000,000	1,500,000	1,500,000
10.	Реконструкција подстаница и котларница	0	0	0	2,000,000	2,000,000
Укупно добра:		15,500,000	8,600,000	14,500,000	21,400,000	31,000,000
Услуге						
1	Физичко обезб. нове градске топлане	1,200,000	600,000	900,000	1,200,000	1,500,000
2						
3						
4						
5						
6						
...						
Укупно услуге:		1,200,000	600,000	900,000	1,200,000	1,500,000
Радови						
1	Грађ. радови при хаваријским интер.	1,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
2	Грађ. радови за реконструкцију булевара Д. Обрадовића	-	-	1,000,000	2,000,000	2,000,000
...						
Укупно радови:		1,500,000	500,000	2,000,000	3,500,000	4,000,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		18,200,000	9,700,000	17,400,000	26,100,000	36,500,000

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у
динарима

Редн и број	Позиција	План у 2018. (претход на година)	Реализац ија у 2018. (претходн а година)	План за 01.01.- 31.03. 2019.	План за 01.01.- 30.06. 2019.	План за 01.01.- 30.09. 2018.	План за 01.01.- 31.12. 2019.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарн е активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	50,000	48,000	12,500	25,000	37,500	50,000
5.	Репрезентац ија	150,000	145,500	37,500	75,000	112,500	150,000
6.	Реклама и пропаганда	400,000	397,750	100,000	200,000	300,000	400,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

10. ЦЕНЕ

Јавно комунално предузеће „ Топлана - Лозница” како је већ наглашено, је монополиста, када је у питању основна делатност.

Имајући ово у виду, цене услуга грејања стамбеног и пословног простора формирају се на основу цена основних улазних елемената, а у складу са Одлуком Владе Србије о могућем расту цена комуналних производа и услуга у планском периоду и уз сагласност оснивача града Лозница, а водећи рачуна о материјалним могућностима корисника наших услуга. Основни циљ предузећа је да се у основи покрију трошкови пословања. Калкулативна цена грејања која би важила од 15.10.2015. године урађена је на основу измењених услова пословања (раст цена гаса и електричне енергије) као и раст цена осталих инпута, у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

Овде се ради о чисто комерцијалној цени из које се могу покрити трошкови пословања у 2018. и 2019. години.

Када се ради о формирању цена наших услуга у области извођења радова и услуга за трећа лица, оне се формирају у складу са тржишним условима и уговорима, уз могућност да увек имамо ниже цене за износ фиксних трошкова.

На крају обавеза ЈКП „ Топлана – Лозница ” је да спроводи и примењује закон о Јавним предузећима, Методологију о одређивању цена топлотне енергије, Одлуке органа локалне власти и Програм пословања за 2018. годину, по усвајању истог од стране локалне самоуправе, а да не угрози пословање предузећа и вршење услуга грејања.

Уважавајући економску политику Владе Републике Србије за 2019. годину, односно Закон о буџету Републике Србије за 2018. годину, Фискалне стратегије за 2018. годину са пројекцијом 2019. године и Смернице политике регулисаних цена за 2019. годину, као и Закона о комуналним делатностима за израду предлога Програма пословања и финансијског плана за 2019. годину, политика цена нашег предузећа, водиће се у оквиру две могућности :

1. Одобравањем цена топлотне енергије за крајњег купца у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене, од стране Скупштине Града Лозница, које би се примењивале од 15.10.2018. године.
2. Не одобравањем цене топлотне енергије за крајњег купца, које је предложио орган енергетског субјекта, односно доношењем Одлуке о задржавању постојећих цена, уз истовремено доношење Одлуке о накнади разлике између предложених и постојећих цена топлотне енергије кроз текуће субвенције.

Енергетски субјект ЈКП * Топлана – Лозница *, која обавља делатност снабдевања топлотном енергијом, утврдио је цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу Методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, утврђеном Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом број 110 – 7476 / 2015, објављене у * Службеном гласнику Републике Србије * број 63 / 2015 године, као оквир у којем се цене наших услуга могу кретати, уколико дође до значајног раста цене енергента.

Подела крајњих купаца топлотне енергије, према намени коришћења простора, извршена је у следеће тарифне групе :

- 1.) ТГ₁ – тарифна група - * стамбени простор *
- 2.) ТГ₂ – тарифна група - * пословни простор *

Топлотна енергија за крајњег купца обрачунава се на основу следећих тарифних елемената, за обрачунски период :

1.) Испоручена количина топлотне енергије – T_{e1} - * енергија *

2.) Површина грејног простора – T_{e2} - * површина *

Тарифе обрачунава енергетски субјект ЈКП * Топлана – Лозница * свим купцима код којих врши читавање испоручене топлотне енергије.

Изузетно, тамо где не постоје техничке могућности за мерење и наплату према потрошњи, наплата се врши према јединици површине, у складу са тачком 9.4 Методологије.

ПРЕДЛОГ ЦЕНА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ (без ПДВ – а) ЗА КРАЈЊЕГ КУПЦА

Тарифне групе	Начин мерења	Тарифни елементи	
		<i>енергија</i>	<i>површина</i>
стамбени простор	заједнички мерач	5,58 дин. / KWh	34,82 дин. / m ²
пословни простор	заједнички мерач	6,98 дин. / KWh	43,53 дин. / m ²

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ПРЕДЛОЖЕНЕ ЦЕНЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА КРАЈЊЕГ КУПЦА ИНАЧИН ЊИХОВОГ ИЗРАЧУНАВАЊА

1. Израчунавање максималне висине прихода

$$МВП = МВП_в + МВП_ф$$

$$МВП = 157.613.760 + 102.701.763$$

$$МВП = 260.315.523$$

$$МВП_в = ОТ_в$$

$$157.613.760 = 157.613.760$$

$$МВП_ф = ОТ_ф + АМ + ПР \times РС - ОП + КЕ$$

$$МВП_ф = 76.733.763 + 26.087.000 + 0 - 116.000 + 0$$

$$МВП_ф = 102.701.763$$

2. Израчунавање тарифног елемента * енергија *

2.1. Стамбени простор

$$Тф_{11} = Тф_1 / ((Пст / Пук) + Ктгв \times (Ппп / Пук))$$

$$Тф_1 = 157.613.760 / 26.194.772 = 6,01 \text{ дин. / KWh}$$

$$Тф_{11} = 6,01 / ((158.052 / 228.271) + 1,25 \times (70.219 / 228.271))$$

$$Тф_{11} = 5,58 \text{ дин. / KWh}$$

2.2. Пословни простор

$$Тф_{11} = Тф_{11ст} \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 5,58 \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 6,98 \text{ дин. / KWh}$$

3. Израчунавање тарифног елемента * површина *

3.1. Стамбени простор

$$T_{\phi 21} = T_{\phi 2} / ((\text{Пст} / \text{Пук}) + K_{T\phi 1} \times (\text{Ппп} / \text{Пук}))$$

$$T_{\phi 2} = 102.701.763 / 228.271 = 449,91 \text{ дин.} / \text{m}^2$$

$$T_{\phi 21} = 449,91 / ((158.052 / 228.271) + 1,25 \times (70.219 / 228.271))$$

$$T_{\phi 21} = 417,86 : 12 = 34,82 \text{ дин.} / \text{m}^2$$

3.2. Пословни простор

$$T_{\phi 21\text{пп}} = T_{\phi 21\text{ст}} \times 1,25$$

$$T_{\phi 21} = 34,82 \times 1,25$$

$$T_{\phi 21} = 43,53 \text{ дин.} / \text{m}^2$$

4. Изузетно, тамо где не постоје техничке могућности за мерење у складу са тачком 9.4 Методологије, тарифни елемент * површина * износи 34,82 дин. / m² за стамбени, односно 43,53 дин. / m² за пословни простор, а тарифни елемент * енергија * се израчунава као производ T_{φ1} и специфичне годишње потрошње топлотне енергије.

Упоредни преглед досадашњих (важећих) цена и цена у складу са Методологијом

1. Тарифа * енергија * (варијабилна цена)

стамбени простор (важећа цена)	5,74 дин. / KWh	- 2,87 %
стамбени простор (методологија)	5,58 дин. / KWh	
пословни простор (важећа цена)	8,61 дин. / KWh	- 18,94 %
пословни простор (методологија)	6,98 дин. / KWh	

2. Тарифа * површина * (фиксни део)

стамбени простор (важећа цена)	30,44 дин. / m ²	+ 14,39 %
стамбени простор (методологија)	34,82 дин. / m ²	
пословни простор (важећа цена)	45,66 дин. / m ²	- 4,67 %
пословни простор (методологија)	43,53 дин. / m ²	

3. Највиша просечна цена

стамбени простор (важећа цена)	97,39 дин. / m ²	+ 2,60 %
стамбени простор (методологија)	99,92 дин. / m ²	
пословни простор (важећа цена)	146,10 дин. / m ²	- 14,47 %
пословни простор (методологија)	124,96 дин. / m ²	

Уредба о формирању цена топлотне енергије за 2014. годину дозвољавала је цену од од 104,13 дин. / m², а за 2015. годину од 113,17 дин. / m². Текуће субвенције одобрене од стране Скупштине Града Лозница нису биле у могућности, нису биле довољне, да надоместе пословни приход који је било могуће договорити применом цена предложених у складу са Уредбом за те две календарске године.

Што се тиче грејне сезоне 2017. / 2018. године, пословодство ЈКП * Топлана – Лозница * , Органи Града Лозница и руководство града, уважавајући тренутну економско

– социјалну ситуацију, сматрајући да би свако повећање цена услуга топлотне енергије представљало додатни удар на потрошаче, а водећи рачуна да се не угрози пословање ЈКП * Топлана – Лозница * и помогне у остваривању предложених мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП * Топлана – Лозница * датих у поглављу 8. ЗАДУЖЕНОСТ, одлучило се за задржавање цена топлотне енергије за крајњег купца, на постојећем нивоу, уз подршку ЈКП * Топлана – Лозница *, односно нашим потрошачима, кроз текуће субвенције.

Измењени услови пословања ЈКП * Топлана – Лозница * током 2018. године, а посебно у четвртном кварталу 2018. године који се огледају у расту цене енергента (природни гас) који као гориво користи ЈКП * Топлана – Лозница *, довели су до потребе да се измене и допуне два предложена програма, чиме би се обезбедило позитивно пословање ЈКП * Топлана – Лозница * за 2018. годину.

Наиме током 2018. године дошло је до повећања цене природног гаса са 271 УСД у јануару на 333 УСД у октобру месецу што чини раст од 22,88%.

Исказана у динара, цена природног гаса за ЈКП * Топлана – Лозница * у октобру месецу 2018. године износи 44,43 дин./Sm³ без ПДВ – а и резервисаног капацитета у односу на 36,71 дин./Sm³ без ПДВ – а у октобру 2017. године.

Разлику од 7,72 дин./Sm³ и нашу оквирну потрошњу природног гаса за период октобар – децембар 2018. године од око 1.550.000 Sm³, доводи до повећања трошкова по овом основу за нешто више од 12.000.000 динара.

Ове трошкове није више могуће покрити из постојеће цене тарифног елемента енергије, што би захтевало његову измену почев од 15.10.2018. године јер су се створили услови у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (раст енергента већи од 3%).

ЈКП * Топлана – Лозница * неће вршити корекцију тарифног елемента енергије за грејну сезону 2018./19. уз сагласност надлежног органа, али су јој из тог разлога потребне додатне текуће субвенције за 2018. годину од 12.000.000 динара са чиме се надлежни орган и сагласио.

Напомињемо да је грејна сезона 2018./19. година шеста грејна сезона у којој ЈКП * Топлана – Лозница * по истој цени врши снабдевање крајног купца топлотном енергијом.

За први део грејне сезоне 2019./20. биће неопходно извршити корекцију тарифног елемента * енергије *, уколико се надлежни орган за одобравање цене услуга грејања сагласи. У супротном мора се понашати у складу са Методологијом за одређивање цене топлотне енергије за крајњег купца.

10. ЦЕНЕ

Табела : Кретање цена и услуга – важеће цене

ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	децембар предходне године	Цена у динарима по јединици мере												Индекс дец. тек. год. прет.год.	
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII		
Фиксна цена за стамбени простор	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	100,00
Фиксна цена за пословни простор	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	100,00
Варијабилна цена по KWh за стамб. простор	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	100,00
Варијабилна цена по KWh за посл. простор	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	100,00
Фиксна цена по м ² стамб. – немерени део	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	100,00
Варијабилна цена по м ² стамб. – немерени део	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	100,00
Фиксна цена по м ² посл. – немерени део	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	100,00
Варијабилна цена по м ² посл. – немерени део	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,00

Напомена : Исказане цене су без ПДВ – а, одобрене од стране оснивача, односно Скупштине Града Лозница, и у складу су са Уредбом о ценама топлотне енергије од 14.11.2014. године, и које се примењују и за грејну сезону 2018. / 2019. године.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставни елемент доброг управљања које има за циљ да ублажи последице изложености предузећа ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризицима новчаних токова.

Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за само јавно предузеће и за способност квалитетног обављања надлежности и функција.

Стратегија оцртава циљеве и користи код управљања ризицима, одговорности за управљање ризицима, те даје преглед оквира који ће се успоставити како би се успешно управљало ризицима.

Оквири и мере које ЈКП „Топлана – Лозница”, као јавно предузеће, у оквиру својих надлежности може предузети током 2018. године и у будућем периоду за смањивање наведених ризика као стални задатак, у изузетно тешким економским и социјалним условима којима треба покушати превазићи проблеме у пословању и побољшати саме услове пословања сводиле би се углавном на следеће :

1. Повећање сопствених прихода, кроз коришћење сопствених капацитета у обављању послова за сопствене потребе, потребе других јавних предузећа као и за трећа лица

У току грејне сезоне радници ЈКП „Топлана – Лозница” ангажовани су на пословима производње топлотне енергије, текућег одржавања као и хаваријских интервенција на систему даљинског грејања.

У периоду ван грејне сезоне већина радника (који су радили на котларницама) због прерасподеле радног времена, користи слободне дане до краја месеца августа. Остали радници раде на пословима ремонта постројења ЈКП „Топлана – Лозница” и припреме опреме за нову грејну сезону.

Уколико се укаже потреба за обављање послова за потребе других јавних предузећа или трећих лица (школе, обданишта, инвеститори и др.) ЈКП „Топлана – Лозница” прихвата посао, уколико у датом моменту име довољно слободних радника на располагању.

2. Повећање обима пословања

Изградњом нове градске топлане, а посебно завршетком и планиране друге фазе изградње ЈКП „Топлана – Лозница” проширило би своје капацитете и створило би услове за повећање обима производње и могућност прикључења нових корисника на постојећу топлификациону мрежу, као и могућност топлификације делова града Лозница који нису топлификовани. Ово подразумева и јасно разграничење подручја града Лозница које треба топлификовати, од подручја где је могућа гасификација.

Неко ново проширење делатности није могуће, јер поред основне делатности већ обављамо додатне послове на полагању цевних система, развода централног грејања, монтаже опреме и др.

Тренутно немамо недовољно упослених радника и собзиром на неповољну старосну и образовну структуру они су рационално ангажовани.

Изградњом нових савремених капацитета, јавља се и потреба за упошљавање стручних и младих радника на пословима производње и дистрибуције топлотне енергије, чиме би била поправљена квалификациона и старосна структура запослених.

Потребна је подршка оснивача града Лозница за Социјални програм као основ за решавање ових питања, као и за план кадровског јачања, пре свега ангажовањем високостручног кадра.

**СТРУЧНА СЛУЖБА
ЈКП „ТОПЛАНА - ЛОЗНИЦА”**

**ЈКП „ТОПЛАНА - ЛОЗНИЦА”
Д и р е к т о р**

Дишић Миодраг, дипл. екон.