



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА – ПРЕЧИШЋЕН
ТЕКСТ ЗА 2018. 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 2018.

САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	5
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2016. ГОДИНУ	10
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ	24
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ	26
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ	60
8. ЗАДУЖЕНОСТ	66
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	72
10. ЦЕНЕ	76
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	81

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

Стратегија пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” у 2017. и наредним годинама биће усмерена на топлификацију свих објеката обухваћених 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 котао 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 2018. 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 2018. 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 именовању 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 именовању 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	BCC VII	Машинска	3 године у струци	1	Пројектантска лиценца
2.	Водећи инжењер раз. и инвестиција	BCC VII	Машинска	2 године	1	Пројектантска лиценца
3.	Инжењер развоја и инвестиција	BCC VII	Машинска, електро, технолог, грађевин.	1 година	1	
4.	Координатор техничког сектора	CCC IV	Машинска	5 год. на пословима производње и дистрибуције	1	
5.	Пословођа техничког сектора	CCC 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.	BCC/ВШ С	Машинска, електро	1 год. у струци	1	
2.	Руковаоц I	CCC/KB	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	10	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
3.	Руковаоц II	CCC/KB	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/ВШС	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 2018. ГОДИНУ

3.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2017. ГОДИНИ

Табела : Физички обим производње / услуга у 2017. години

Р. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	План за 2017. годину	Процена 2017. година	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Грејање стамбеног простора	м ²	151.847	152.860	100,66
2.	Грејање пословног простора	м ²	76.970	73.364	95,31

Током 2017. обим производње и услуга, као и прикључење планираних површина како стамбеног тако и пословног простора остварен је изнад планираних величина. Што се тиче стамбеног простора од планираног прикључења извршено је прикључење од 1.191 м² грејне површине, али је дошло и до искључења стамбених јединица у површини од 178 м², тако да је укупно остварена грејна површина стамбеног простора у 2017. години износила 152.860 м² или 100,66% укупно планираних.

У 2017. години планирано прикључење нових површина пословног простора на нивоу 100 м². Прикључење пословног простора износи 15 м², Државна лутрија Србије . Трајно искључење корисника пословног простора у 2017. години било је, и то су * Специјална болница * Бања Ковиљача, * Јадар * у површини од 3.621 м² и две куће површине 178 м² . Укупна грејна површина пословног простора износила је 73.364 м² или 95,31% укупно планираних, на крају 2017. године.

Прикључени објекти у 2017. години :

1. Стамбени објекат Учитељска 5-7, инвеститор * Трио - градња * Крупањ, 1.191 м² стамбеног простора
2. Државна лутрија Србије, пословни простор 15 м².

Искључени објекти у 2017. години :

Трајно искључени корисници у 2017. години :

1. Два корисника (приватне куће) укупне површине 178 м²
2. Два корисника пословног простора * Специјална болница * Бања Ковиљача и * Јадар * Лозница у површини од 3.621 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 2017. ГОДИНУ

У периоду јануар – децембар 2017. године процењени пословни приход износи 265.145.000 динара и мањи је од планираног за овај период за 2,78% или 7.584.000 динара. У структури пословног прихода, приход од услуга грејања остварен преко обједињене наплате и сопственом наплатом износи 246.828.000 динара и већи је за 3,89% од оствареног за период јануар – децембар 2016. године. Приход од услуга трећим лицима и термоенергетска сагласност као и приход од текућих субвенција из буџета Града Лозница знатно је нижи од планираних величина за 2017. годину и износи 17.172.000 динара. Други пословни приходи износе 1.145.000 динара. Финансијски приходи износе 50.000 динара и чине га углавном приход од камата. Остали приходи износе 500.000 динара.

Процењени пословни расходи у извештајном периоду износе 238.145.000 динара и мањи су за 2,05% од планираних а већи су за 2,02% у односу на остварење за период јануар – децембар 2016. године.

Структура пословних расхода је следећа: трошкови горива и енергије износе 140.000.000 динара и чине 58,79% укупних пословних расхода; трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода износе 41.145.000 динара и чине 17,28% пословних расхода и они су у оквиру одобрених, односно планираних за овај период. Трошкови производних услуга чине 3,36% пословних расхода или 8.000.000 динара.. Трошкови амортизације износе 26.500.000 динара, а нематеријални трошкови за пословни период 12.000.000 динара. Нематеријални трошкови већи су у оквирима планираних величина.

Остварени финансијски расходи износе 27.029.000 динара и чине их расходи по основу затезних камата и расходи камата по кредитима, као и износ разлике пореза на зараду у складу са Законом о привременом ограничењу зарада у износу од 3.548.000 динара. Остали расходи износе 300.000 динара.

У структури утрошка горива и енергије, трошкови електричне енергије износе 9.000.000 динара, док су трошкови природног гаса на нивоу од 131.000.000 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 221.000 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 246.828.000 динара као и остали приливи из редовног пословања у износу од 17.172.000 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 262.151.000 динара као и плаћене камате у износу 27.029.000 динара и исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 40.000.000 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 01.01.2017. до 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	272,729	265,145
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	237,584	246,828
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	237,584	246,828
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	34,000	17,172
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	1,145	1.145
	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	243,124	238,145
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	1021		

	НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10,000	10,500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	145,142	140,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	41,145	41,145
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8,000	8,000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	27,000	26,500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11,837	12,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	29,605	27,000
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	50
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	50
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	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	29,842	27,029
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	3,266	3,548
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	3,266	3,548
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	26,576	23,481
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	29,792	26,979

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	501	500
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	314	300
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	
	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	221
	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	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	0	221
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. 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 31.12.2017.

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		596,927	618,017
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	345,262	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	209,807	197,967
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	6,793	5,198
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	56,043	44,487
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	146,971	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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	1,720	2,271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	249,945	282,324
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
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	238,445	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	238,445	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	4,500	7,320
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	3,000	781
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	596,927	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	232,030	184,784
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	225,180	184,568
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	225,180	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	6,850	221
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	6,850	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	65,221	46,134
40	Х. 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	65,221	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	65,221	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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1,720	2,271
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	297,956	384,828
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	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	0	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	254,528	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	254,528	332,187
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4,000	2,121
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4,000	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,960	10
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	33,468	24,514
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) $\geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) \geq 0$	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	596,927	618,017
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Реализација (процена) 2017
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	277,634	264,050
1. Продаја и примљени аванси	3002	237,584	246,828
2. Примљене камате из пословних активности	3003	50	50
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	34,000	17,172
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	270,244	262,151
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	199.257	193.977
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	41.145	41.145
3. Плаћене камате	3008	29,842	27,029
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1,390	1,899
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		
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	271,634	264,050
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	270,244	262,151
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1,390	1,899
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	4,031	5,421
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5,421	7,320

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	292,989	295,714	281,074	237,584
Реализација	265,974	250,393	244,042	-
Реализација/План (%)	91%	85%	87%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	295,222	307,214	277,074	241,979
Реализација	251,249	282,696	237,778	-
Реализација/План (%)	85%	92%	86%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	326,603	338,914	348,074	272,135
Реализација	285,417	305,187	287,452	-
Реализација/План (%)	87%	90%	83%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	326,603	338,914	318,074	272,135
Реализација	284,908	322,708	285,442	-
Реализација/План (%)	87%	95%	90%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	0	0	0	0
Реализација	509	-17,521	2,010	-
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-

у 000 дин

Нето резултат	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	0	0	0	0
Реализација	2,780	-17,521	4,281	221
Реализација/План (%)	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-

Број запослених на дан 31.12.	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	49	49	67	50
Реализација	48	49	47	50
Реализација - план	-1	0	-20	0

у динарима

Просечна нето зарада	2014. година (текућа -3 године)	2015. година (текућа -2 године)	2016. година (текућа -1 година)	2017. година (текућа година)
План	42,500	40,387	37,585	35,158
Реализација	40,387	37,585	35,158	-
Реализација/План (%)	95,02	93,06	93,54	-

Рацио анализа	2014. година Реализација (текућа -3 године)	2015. година Реализација (текућа -2 године)	2016. година Реализација (текућа -1 година)	2017. година План (текућа година)
ЕВИТДА				
Ликвидност	0,83	0,76	0,73	0,74
Дуг / капитал	2,11	2,46	2,27	2,34
Профитна бруто маргина	0,01	0	0,01	0,00
Економичност	1,00	0,95	1,01	1,00
Продуктивност	0,14	0,13	0,16	0,15

НАПОМЕНА:

ЕВИТДА (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 2018. години

Ред. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	01.01.-31.03.2018.	01.04.-30.06.2018.	01.07.-30.09.2018.	01.10.-31.12.2018.	План 01.01.-31.12.2018. (4+5+6+7)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Грејање стамбеног простора	м ²	152.860	-	1.400	-	154.260
2.	Грејање пословног простора	м ²	73.364	-	100	-	73.464

У 2018. години планарано је прикључење на даљински систем грејања 1.400 м² стамбеног простора а прикључење нових површина пословног простора планирано је на нивоу од 100 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 и објект у Учитељској улици бр.5-7, инвеститор * Трио – градња * Крупањ.

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 2017. / 2018. 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 333.422.000 динара од чега је вредност постројења , опреме и некретнина око 197.967.000 динара, док су дугорочни финансијски пласмани, односно учешће у капиталу других правних лица око 135.500.000 динара

Вредност обртне имовине је око 282.324.000 динара и чине је краткорочна потраживања, пласмана и готовине. Сама потраживања износе око 263.701.000 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 42 запослена радника са одговарајућом квалификационом структуром, као стално запослени и 7 запослених на одређено време, плус директор предузећа.

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Планирани укупни приход за 2018. годину у износу од 265.176.000 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 236.854.000 динара. Планирани приход од услуга трећим лицима и термоенергетске сагласности износи 2.322.000 динара. Планиране субвенције за текућу ликвидност из буџета града Лозница износе 26.000.000 динара. Планирани остали финансијски приходи износе 550.000 динара (приход од камата, повезаних правних лица и остали приходи).

Планирани укупни приход треба да покрије трошкове пословања у 2018. години, под условом да важећа цена услуга грејања остане непромењена, 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 2018. годину, као и да цене енергената (природни гас) немају раст већи од 10% у 2018. години.

Укупни расходи пословања за 2018. годину, планирани су на нивоу укупних прихода и износе 265.176.000 динара, што значи да се Програмом пословања не планира остваривање добити из пословања, односно приходна и расходна страна Програма су уравнотежене.

Трошкови свих импута урађени су на основу материјалног биланса – потреба и регулисаних цена енергената, узимајући у обзир њихов могући раст током 2018.године. За неке трошкове база је била 2017. година уз увећање за пројектовану стопу инфлације у 2018. години. Примењени су критеријуми из Упуста за израду и доношење одлуке о Буџету града Лозница.

Наведени трошкови горива и енергије у износу од 140.000.000 динара учествују у укупним трошковима од 262.854.000 динара са 53,26 %. Наведени планирани трошкови горива и енергије су на нивоу остварења у 2017. години, из разлога што нема најаве поскупљења енергената за 2018. годину.

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, и чине 15,21% укупног прихода или око 42.322.000 динара.

Треба напоменути да је у Програму пословања за 2018. годину у структури трошкова дат план потребних средстава за солидарну помоћ и отпремнине у износу од 3.476.000 динар, а тај трошак се појављује из разлога што у 2018. години осам 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 на нивоу су остварених у 2017. години.

Трошкови амортизације средстава и опреме планирани су на нивоу од 27.000.000 динара.

Нематеријални трошкови планирани су на нивоу од 11.000.000 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, и мањи су од процењеног остварења у 2017. години.

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 27.029.000 динара. Од тога 23.481.000 динара су камате за кредит и неплаћени природни гас, а 3.548.000 обавезе држави из зарада.

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор а иста мора бити у складу са чланом 12. Закона о Буџету Републике Србије за 2018. 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 2018. годину, то значи 50% нето добити.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			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	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	72,259	141,196	212,132	265,176
60	І. 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	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	58,937	117,874	183,810	236,854
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	58,937	117,874	183,810	236,854
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	11,000	22,000	26,000	26,000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2322	2322	2322	2322
	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	64,858	127,394	189,929	238,322
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	2,500	5,000	7,500	10,000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	38,786	77,572	116,358	140,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	12,322	22,322	32,322	42,322
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2,000	4,000	6,000	8,000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	6,750	13,500	20,250	27,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	2,500	5,000	7,500	11,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	7,401	14,802	22,203	26,854
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 +	1032	13	26	38	50

	1039)					
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	13	26	38	50
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	13	26	38	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	7,461	14,922	22,382	27,029
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	817	1,634	2,450	3,548
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	817	1,634	2,450	3,548
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	6,644	13,288	19,932	23,481
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	7,448	14,896	22,344	26,979

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	125	250	375	500
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	78	156	234	375
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	0	0	0
	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	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ	1062				

	ПРИХОДИ ПЕРИОДА					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0	0	0
	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	АО П	План 31.03.20 18	План 30.06.20 18	План 30.09.20 18	План 31.12.201 8
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА		618,017	619,984	619,984	617,797
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	333,422	340,170	340,170	327,196
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	191,741
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	146,405
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 иностраништу	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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	2,781	2,271	2,271	1,487
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	282,324	277,543	277,543	289,114
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	0	0	0	9,641
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	0	0	0	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	263,701	270,984	270,984	269,448
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	269,448
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	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	7,320	5,421	5,421	9,244
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	781	734	734	781
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	617,797
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	184,784	184,748	184,748	184,748

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	18,568
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	221
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	221	221	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	29,966	29,966	29,966
40	Х. 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 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	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	1,720
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	400,996	405,270	405,270	401,363
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21,554	21,554	21,554	21,554
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	21,554
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	354,988
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	354,988
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2,121	0	0	1,740

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	23,081
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	618,017	619,984	619,984	617,797
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 01.01- 31.03.2018.	План 01.01- 30.06.2018.	План 01.01- 30.09.2018.	План 01.01- 31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	72,272	142,222	212,170	265,226
1. Продаја и примљени аванси	3002	58,937	117,874	183,810	236,854
2. Примљене камате из пословних активности	3003	13	26	38	50
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	13,322	24,322	28,322	28,322
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	68,983	144,121	212,170	261,403
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	50,017	108,511	159,916	195,600
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	12,322	22,322	32,322	42,322
3. Плаћене камате	3008	6,644	13,288	19,932	23,481
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	3,289	/	0	3,823
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	/	1,899	/	/
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	72,249	142,199	212,147	265,203
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	68,960	144,098	212,147	261,380
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	3,289	/	0	3,823
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		1,899		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	4,031	7,320	5,421	5,421
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	7,320	5,421	5,421	9,244

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2017.					
Приход	Планира но	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	34,000,000	17,172,000	17,172,000	0	/
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/	/
УКУПНО	34,000,000	17,172,000	17,172,000	0	/

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018. 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	26,000,000
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/
УКУПНО	10,000,000	14,000,000	14,000,000	26,000,000

* 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 2018. години

1. Текуће субвенције

Текуће субвенције из Буџета града Лозница у износу од 26.000.000 динара биће коришћене за плаћање енергената као подршка текућој ликвидности током првог дела грејне сезоне и непромењених цена наших услуга у 2018. години.

ФЕБРУАР 2018.	5.000.000 динара
МАРТ 2018.	5.000.000 динара
АПРИЛ 2018.	4.000.000 динара
<u>ДЕЦЕМБАР 2018.</u>	<u>12.000.000 динара</u>
УКУПНО :	26.000.000 динара

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Фискалном стратегијом за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. 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 2018. годину утврђује се на бази исплаћених у 2017. и увећане за минули рад износе 36.541.797 динара у бруто износу.

Јавно комунално предузеће „Топлана – Лозница” је средње предузеће са 50 запослених радника и годишњим приходом од око 263.000.000 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 2017. години.

Годишња зарада пословодства (директора) предузећа планирана је на нивоу од 1.398.288 динара (бруто). Зарада пословодства је планирана по истом поступку као и зараде осталих запослених, на бази остварене масе зарада за 2017. годину, и у складу са Фискалном стратегијом за 2016. годину са пројекцијама за 2017. и 2018. 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 2018. години.

Планирани трошкови накнада за рад чланова Надзорног одбора у 2018. 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 2.299.000 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 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.	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 потребма 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 попуну 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 2018. годину ЈКП „Топлана-Лозница” планирала је повећање броја запослених радника, за 3 извршиоца (КВ струке, монтер - бравар) 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 2018. године законско право да остваре одлазак у пензију има осморо запослених радника ЈКП „Топлана – Лозница”. Шесторо запослених испуњава један законски услов (стаж или године старости) за одлазак у пензију, а два радника оба услова, и они током године одлазе у пензију.

У Програму пословања ЈКП „Топлана – Лозница” за 2018. 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- 31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	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.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	23,330,520	21,052,439	6,206,892	12,413,784	18,620,676	24,827,567
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	29,645,738	28,528,668	7,748,684	15,497,368	23,246,052	30,994,735
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	34,952,327	34,124,251	9,135,449	18,270,899	27,406,348	36,541,797
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	50	50	53	53	53	53
4.1.	- на неодређено време	47	46	50	50	50	50
4.2.	- на одређено време	3	4	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	178,265	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	2,396,750	600,000	1,200,000	1,800,000	2,400,000
20	Дневнице на службеном путу	84,000	83,500	21,000	42,000	63,000	84,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	513,200	128,300	398,628	531,504	930,132	1,063,008

23	Јубиларне награде	2,025,000	2,025,000	81,000	121,500	0	202,500
24	Број прималаца	25	25	2	3	0	5
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	46,000	1,173,072	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 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018	Остварено 31.12.2017	План 31.12.2018
1	Директор	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
2	Техн. Служ.	35	35	36	31	5	2	3	3	3	2	0	11	15	15	15	3	2	0	0	36	38
3	ОП и Е служ	14	14	13	11	2	2	3	1	1	0	0	7	7	3	3	0	0	0	0	13	14
4																						
5																						
6																						
7																						
8																						
9																						
10																						
11																						
12																						
13																						
УКУПНО:		50	50	50	43	7	5	7	4	4	2	0	18	22	18	18	3	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 31.12.2017. године	50			Стање на дан 30.06.2018. године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	3		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	2
2.	Пензија	3		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	2
4.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.	6		4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	2
5.	Уговор о раду	6		5.	Уговор о раду	2
6.				6.		
	Стање на дан 31.03.2018. године	53			Стање на дан 30.09.2018. године	53
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	53			Стање на дан 30.09.2018. године	52
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.	2		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	1
2.	Пензија	2		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	1
4.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.	2		4.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2018.	1
5.	Уговор о раду	2		5.	Уговор на одређено	1
6.				6.		
7.				7.		
	Стање на дан 30.06.2018. године	53			Стање на дан 31.12.2018. године	53

Квалификациона структура

Р.бр	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	5	7	3	3
2	ВС	4	3	0	0
3	ВКВ	2	0	0	0
4	ССС	18	22	0	0
5	КВ	18	18	0	0
6	ПК	3	3	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		50	53	3	3

*Претходна
година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година	2	5
2	30 до 40	6	6
3	40 до 50	15	15
4	50 до 60	18	20
5	Преко 60	9	7
УКУПНО		50	53
Просечна старост		48,2	45,3

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.*	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	44	47	2	2
2	Женски	6	6	1	1
УКУПНО		50	53	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	5	8
2	5 до 10	2	2
3	10 до 15	4	4
4	15 до 20	6	6
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	4	4
7	30 до 35	7	7
8	Преко 35	14	14
УКУПНО		50	53

*Претходна година

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	2,521,497	3,336,275	3,032,977	303,298
II	2,830,867	3,496,955	3,179,050	317,905
III	2,727,358	3,336,275	3,032,977	303,298
IV	2,783,112	3,336,275	3,032,977	303,298
V	2,903,586	3,336,275	3,032,977	303,298
VI	2,857,641	3,336,275	3,032,977	303,298
VII	2,839,287	3,336,275	3,032,977	303,298
VIII	2,796,935	3,336,275	3,032,977	303,298
IX	2,821,756	3,336,275	3,032,977	303,298
X	2,821,797	3,336,275	3,032,977	303,298
XI	2,821,797	3,336,275	3,032,977	303,298
XII	2,821,797	3,336,275	3,032,977	303,298
УКУПНО	33,547,430	40,195,980	36,541,797	3,654,183

* 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 2017. 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	47	2,138,679	45,504	46	2,029,706	43,994	0	0	0	1	114,973	114,973
II	48	2,401,075	50,022	46	2,249,801	48,909	1	35,447	35,447	1	115,827	115,827
III	49	2,313,281	47,210	46	2,123,821	46,170	2	73,436	36,718	1	116,024	116,024
IV	50	2,360,570	47,711	46	2,127,151	46,242	3	117,445	39,148	1	115,974	115,974
V	51	2,462,753	48,289	46	2,126,170	46,221	4	220,609	55,152	1	115,974	115,974
VI	51	2,423,784	47,525	46	2,126,955	46,238	4	180,855	45,214	1	115,974	115,974
VII	51	2,408,216	47,220	46	2,127,051	46,240	4	165,191	41,298	1	115,974	115,974
VIII	50	2,372,294	47,446	45	2,082,502	46,278	4	173,818	43,455	1	115,974	115,974
IX	50	2,393,347	47,867	45	2,099,921	46,665	4	177,452	44,363	1	115,974	115,974
X	50	2,393,382	47,868	45	2,098,178	46,626	4	179,230	44,807	1	115,974	115,974
XI	50	2,393,382	47,868	45	2,098,178	46,626	4	179,230	44,807	1	115,974	115,974
XII	50	2,393,382	47,868	45	2,098,178	46,626	4	179,230	44,807	1	115,974	115,974
УКУПНО	597	27,454,145	572,398	547	25,381,612	556,835	38	1,681,943	475,216	12	1,390,590	1,390,590
ПРОСЕК	50	2,287,845	47,700	46	2,115,134	46,403	3	140,162	39,601	1	115,883	115,883
* исплата са проценom до краја године ** исплата са проценom 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 2018. 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	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
II	53	2.696.465	50,877	49	2,433,892	49,671	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
III	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
IV	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
V	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
VI	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
VII	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
VIII	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
IX	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
X	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
XI	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
XII	53	2.572.570	48,539	49	2,309,997	47,143	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
УКУПНО	636	30,994,735	584,806	588	27,843,859	568,244	36	1,752,588	584,196	12	1,398,288	1,398,288
ПРОСЕК	53	2,582,895	48,734	49	2,320,322	47,354	3	146,049	48,683	1	116,524	116,524
*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 2018. 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	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
II	53	3,179,050	59,982	49	2,869,559	58,562	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
III	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
IV	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
V	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
VI	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
VII	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
VIII	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
IX	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
X	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
XI	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
XII	53	3.032.977	57,226	49	2,723,486	55,581	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
УКУПНО	636	36,541,797	689,468	588	32,827,906	669,953	36	2,066,304	688,764	12	1,647,588	1,647,588
ПРОСЕК	53	3,045,150	57,456	49	2,735,659	55,829	3	172,192	57,397	1	137,299	137,299
*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 2017. 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	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
фебруар	3.496.955	53	3.156.515	46	189.411	3	151.029	1	3.179.050	53	2.869.559	46	172.192	3	137.299	1
март	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
април	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
мај	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
јун	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
јул	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
август	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
септембар	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
октобар	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
новембар	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
децембар	3.336.275	53	2.995.835	49	189.411	3	151.029	1	3.032.977	53	2.723.486	49	172.192	3	137.299	1
УКУПНО	40.195.980	53	36.110.700	46	2.272.932	3	1.812.348	1	36.541.797	53	32.827.906	49	2.066.304	3	1.647.588	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	б р
јануар	2.829.827	53	2.540.997	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
фебруар	2.966.111	53	2.677.281	49	160.654	3	128.176	1	2.696.465	53	2.433.892	49	146.049	3	116.524	1
март	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
април	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
мај	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
јун	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
јул	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
август	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
септембар	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
октобар	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
новембар	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
децембар	2.829.827	53	2.339.887	49	160.654	3	128.176	1	2.572.570	53	2.309.997	49	146.049	3	116.524	1
УКУПНО	34.094.208	53	30.628.248	49	1.927.848	3	1.538.112	1	30.994.735	50	27.843.859	49	1.752.588	3	1.398.288	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 топоводима, као постројења и опреме, констатовано је да током 2018. 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 радови	
	Радови на реконструкцији топовода на Булевару Доситеја Обрадовића	1.000.000,00
	Радови на реконструкцији топовода * Украс *	1.000.000,00
2.	Набавка опреме	
	Опрема и делови за реконструкцију подстаница : *Биарт*, * хемијска школа *, * НСЗ * и котларница * Штира *	2.000.000,00
	Набавка запорних арматура	1.500.000,00
	Набавка калориметара	1.000.000,00
3.	Даљински систем	
	Набавка предизолованих цеви за реконструкцију топовода Булевар Доситеја Обрадовића	1.500.000,00
	Набавка предизолованих цеви за реконструкцију топовода * Украс *	1.000.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА		
1.	Грађевински радови	2.000.000,00
2.	Набавка опреме	4.500.000,00
3.	Даљински систем	2.500.000,00
УКУПНО :		9.000.000,00

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2017. претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2018. план (текућа година)	2019. план (текућа +1 година)	2020. план (текућа +2 године)	Након 2021. (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Нови објекат (радионица)	2018	2018	0	0	Сопствена средства	0	0			
						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	2,018	2018	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	0
2	Грађ. радови на реконс. Бул. Д. Обрадовића	сопствена	2,018	2,018	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	0
3	Реконстр. топловода подстанице Украс	сопствена	2,018	2,018	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	0
4	Грађ. радови Украс	сопствена	2,018	2,018	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	0
5	Набавка запорних арматура	сопствена	2,018	2,018	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0	0
6	Набавка калориметара	сопствена	2,018	2,018	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0	0
7	Реконструкција подсаница и котларница	сопствена	2,018	2,018	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	0
...										
Укупно:					9.000.000	9.000.000	0	2.500.000	6.500.000	0

7.2. ПРОГРАМ ИНВЕСТИЦИОНОГ И ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

Техничка служба ЈКП "Топлана-Лозница" извршила је преглед свих објеката, котларница и подстаница 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 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.

2. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ

Ископ канала и грађевински радови на реконструкцији топовода * Украс *	1.000.000,00
Свега	1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

3. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Опрема и делови за реконструкцију подстаница * Биарт *, * Хемијска Школа *, * НСЗ * и котларница * Штира *	2.000.000,00
Свега	2.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

4. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка запорних арматура	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. ДАЉИНСКИ СИСТЕМ

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

Извор финансирања: сопствена средства.

7. ДАЉИНСКИ СИСТЕМ

Набавка предизолованих цеви за реконструкцију топловода * Украс *	1.000.000,00
Свега	1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА
ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	1.000.000,00
2. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	1.000.000,00
3. НАБАВКА ОПРЕМЕ	2.000.000,00
4. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.500.000,00
5. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.000.000,00
6. ДАЉИНСКИ СИСТЕМ	1.500.000,00
7. ДАЉИНСКИ СИСТЕМ	1.000.000,00
УКУПНО :	9.000.000,00

ПЛАН ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2018. 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	500.000,00

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	200.000,00

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 400.000,00

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 1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"	500.000,00
2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"	200.000,00
3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"	400.000,00
4. ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА	1.000.000,00
<u>УКУПНО</u>	<u>2.100.000,00</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 2.100.000 динара по садашњем курсу евра. Кредит је са валутном клаузулом.

Табеларним приказом обухваћене су постојеће кредитне обавезе које доспевају 2018. године.

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

Процењена укупна потраживања ЈКП „Топлана – Лозница” на дан 31.12.2017. године износе око 243.000.000 динара, од чега су потраживања од привредних субјеката око 56.000.000 динара, а потраживања од физичких лица око 187.000.000 динара.

Током 2017. 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 2018. године сведу на око 200.000.000 динара.

Процењена укупне неизмирене обавезе ЈКП „Топлана – Лозница” на дан 31.12.2017. године износе око 310.000.000 динара, од тога 309.000.000 динара су обавезе према привредним субјектима, а око 1.000.000 динара према привредним друштвима са већинским државним капиталом, и јавном сектору.

Готово трећина обавеза или око 89.000.000 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. године.

Циљ је да се током 2018. 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. 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 2018. годину.

Програм мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „Топлана-Лозница“ и несметан почетак грејне сезоне 2017./18. 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 од око 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 * Топлана – 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 2017./2018. 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 2017.-ој години треба уградити у нацрту одлуке у буџету града за 2018.-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. 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 топловодних котлова и друге опреме уз помоћ буџета града кроз капиталне субвенције и сопственим средствима, а те активности су настављене и током 2016. године, па је у овој години кроз спровођење поступка јавне набавке извршена следећа набавка опреме и материјала:

1. извршена набавка опреме котловске 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 топловодним шахтовима.
3. набавка и монтажа мерача утроска 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 утроска 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 подстанца.

Завршетком свих ових набавки планираних у 2017. 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 топловода 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 31.12.2016 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2016 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 31.12.2017. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2017. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	ИЗГР. ГРАДСКЕ ТОПЛАНЕ	Еуро	Не	606.489	74.883.196	2012	90	6	06.06.2012.	7.217	12	21.935.526	3.531.364	429.334	51.520.038
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење	51.520.038														
од чега за ликвидност	/														
од чега за капиталне пројекте	51.520.038														

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 31.12.2018. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2018. текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	ИЗГР. ГРАДСКЕ ТОПЛАНЕ	Еуро	Не	2012	90	6	06.06.2012.	7.217	12	21.318.683	2.985.000	236.814	28.417.680
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење	28.417.680												
од чега за ликвидност	/												
од чега за капиталне пројекте	28.417.038												

* 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 2017. 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 2018. 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 2017. године.

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 2018. 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 2017. годину за те намене биће издвојена средства у складу са Упуством, а највише до нивоа остварења у 2017. 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 вандредних 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 2017. години *	План за 01.01.- 31.03.2018 .	План за 01.01.- 30.06.2018 .	План за 01.01.- 30.09.2018 .	План за 01.01.- 31.12.2018 .
Добра						
1.	Изградња објекта радионице	0	0	6,000,000	12,000,000	12,000,000
2.	Набавка ел. енергије	9,000,000	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 горива за возило	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
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 предизол. цеви за Украс	0	0	0	1,000,000	1,000,000
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:		13,000,000	6,725,000	16,750,000	28,775,000	35,000,000
Услуге						
1	Физичко обезб. нове градске топлане	780,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
2						
3						
4						
5						
6						
...						
Укупно услуге:		780,000	300,000	600,000	900,000	1,200,000
Радови						
1	Грађ. радови при хаваријским интер.	1.500.000	500,000	750,000	1,000,000	1,500,000
2						
...						
Укупно радови:		1.500.000	500,000	750,000	1,050,000	500,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		15.280.000	7.525.000	18,100,000	30,675,000	37,700,000

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у
динарима

Редн и број	Позиција	План у 2017. (претход на година)	Реализац ија у 2017. (претходн а година)	План за 01.01.- 31.03. 2018.	План за 01.01.- 30.06. 2018.	План за 01.01.- 30.09. 2018.	План за 01.01.- 31.12. 2018.
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	144,064	37,500	75,000	112,500	150,000
6.	Реклама и пропаганда	400,000	392,833	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 2017. и 2018. 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 2018. годину, односно Закон о буџету Републике Србије за 2018. годину, Фискалне стратегије за 2017. годину са пројекцијом 2018. године и Смернице политике регулисаних цена за 2018. годину, као и Закона о комуналним делатностима за израду предлога Програма пословања и финансијског плана за 2018. 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 15.10.2017. 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.) Т_{Г1} – тарифна група - * стамбени простор *
- 2.) Т_{Г2} – 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

$$МВП = МВП_{\text{в}} + МВП_{\text{ф}}$$

$$МВП = 157.613.760 + 102.701.763$$

$$МВП = 260.315.523$$

$$МВП_{\text{в}} = ОТ_{\text{в}}$$

$$157.613.760 = 157.613.760$$

$$МВП_{\text{ф}} = ОТ_{\text{ф}} + АМ + ПР \times РС - ОП + КЕ$$

$$МВП_{\text{ф}} = 76.733.763 + 26.087.000 + 0 - 116.000 + 0$$

$$МВП_{\text{ф}} = 102.701.763$$

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

$$Тф_{11} = Тф_{11\text{ст}} \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 5,58 \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 6,98 \text{ дин. / KWh}$$

3. Израчунавање тарифног елемента * површина *

3.1. Стамбени простор

$$T_{ф21} = T_{ф2} / ((P_{ст} / P_{ук}) + K_{тгф1} \times (P_{пп} / P_{ук}))$$

$$T_{ф2} = 102.701.763 / 228.271 = 449,91 \text{ дин. / m}^2$$

$$T_{ф21} = 449,91 / ((158.052 / 228.271) + 1,25 \times (70.219 / 228.271))$$

$$T_{ф21} = 417,86 : 12 = 34,82 \text{ дин. / m}^2$$

3.2. Пословни простор

$$T_{ф21пп} = T_{ф21ст} \times 1,25$$

$$T_{ф21} = 34,82 \times 1,25$$

$$T_{ф21} = 43,53 \text{ дин. / m}^2$$

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_{ф1} 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.

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. дец. 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	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	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	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	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	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	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	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	100,00

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 2016. / 2017. 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.