

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ТОПЛАНА“ БЕОЧИН  
Број: 38/1  
Дана: 24.01.2024. године  
Беоцин**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТОПЛАНА“  
БЕОЧИН ЗА 2024. ГОДИНУ**

## С А Д Р Ж А Ј

<b>1. ОПШТИ ПОДАЦИ .....</b>	<b>2</b>
<b>1.1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ .....</b>	<b>2</b>
<b>1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ .....</b>	<b>3</b>
<b>1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА .....</b>	<b>5</b>
<b>1.4. ЗАКОНСКИ ОКВИРИ .....</b>	<b>5</b>
<b>2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ .....</b>	<b>8</b>
<b>2.1. АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023. ГОДИНУ .....</b>	<b>10</b>
<b>3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ .....</b>	<b>19</b>
<b>4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2024. ГОДИНУ .....</b>	<b>24</b>
<b>4.1. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ПРЕДУЗЕЋА .....</b>	<b>24</b>
<b>4.2. ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА .....</b>	<b>25</b>
<b>4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ .....</b>	<b>29</b>
<b>4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА .....</b>	<b>40</b>
<b>4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ .....</b>	<b>41</b>
<b>5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА .....</b>	<b>43</b>
<b>6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА .....</b>	<b>44</b>
<b>7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ .....</b>	<b>54</b>
<b>8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ .....</b>	<b>55</b>
<b>9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА .....</b>	<b>57</b>
<b>10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ ..</b>	<b>59</b>

# 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

## 1.1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Пословно име: Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

Седиште: Омладинска 54, Беоцин

Претежна делатност: 3530 – „снабдевање паром и климатизација“

Матични број: 08247323

ПИБ: 101235213

ЈББК: 81738

Оснивач – надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина општине Беоцин

Текући рачуни: 340-2843-34, 160-62912-05

Посебан текући рачун за исплату боловања преко 30 дана: 160-310764-51

Рачун за наменска средства отворен код Управе за трезор: 840-711743-63

Тел/факс: 021/872-270 (директор), 021/871-326 (центра),  
021/870-126 (производња)

Е-адреса: [jptoplanabeocin@mts.rs](mailto:jptoplanabeocin@mts.rs)

Интернет презентација: [www.jptoplanabeocin.rs](http://www.jptoplanabeocin.rs)

В.д. директора: Јован Свирчевић, именован дана: 18.12.2020. године, решењем оснивача број: 01-02-130/20

Председник Надзорног одбора: Дарко Мајсторовић, именован дана: 15.09.2020. године решењем оснивача број: 01-02-54/20

Члан Надзорног одбора: Мирослав Симеуновић, именован дана: 15.09.2020. године, решењем оснивача број: 01-02-54/20

Члан Надзорног одбора: Томислав Љубановић, именован дана: 15.09.2020. године, решењем оснивача број: 01-02-54/20

## 1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин је основано 04.06.1991. године издвајањем из ЈКП Беоцин, уписом у регистар Привредног суда у Новом Саду.

Приликом регистрације наведени су следећи послови којима се предузеће бави:

- Производња и испорука топлотне енергије
- Дистрибуција гаса
- Постављање електричних инсталација и опреме
- Изолациони радови
- Постављање цевних инсталација

Основна делатност предузећа је производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом. Основано је као јавно предузеће. Оснивач је Скупштина општине Беоцин.

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин је једино предузеће основано на територији општине Беоцин за производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом. Да се предузеће не би понашало монополски задужени су како локална самоуправа тако и сви запослени у предузећу.

Смернице пословања овог предузећа су квалитетна и уредна испорука енергије, брз и квалитетан сервис, унапређење односа са корисницима као и поштовање стандарда и закона.

Одлуком СО Беоцин број: 01-011-86 од дана 15.06.2017. године, ЈП „Топлана“ Беоцин је постала управљач општинских путева, улица и других јавних површина на територији општине Беоцин. Управљање јавним путем у смислу ове Одлуке јесте:

- коришћење јавног пута (вршење јавних овлашћења),
- заштита јавног пута,
- вршење инвеститорске функције на изградњи и реконструкцији јавног пута,
- организовање и обављање стручних послова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута,
- уступање радова на одржавању јавног пута,
- означавање јавног пута и вођење евиденције о јавним путевима и о саобраћајно - техничким подацима за те путеве.

Управљање јавним површинама у смислу ове Одлуке јесте спровођење поступка за давање у закуп јавне површине за постављање мањих монтажних објеката и уређаја, издавање услова за раскопавање јавних површина и контрола враћања у првобитно стање, као и сви други послови који имају за циљ заштиту јавних површина.

Јавном предузећу „Топлана“ Беоцин, као управљачу јавног пута и других јавних површина, поверено је вршење јавних овлашћења која се односе на:

1) издавање услова и сагласности за изградњу, односно реконструкцију прикључка на јавни пут;

2) издавање услова и сагласности за изградњу, односно постављање водовода, канализације, топловода, железничке пруге и сличних објеката, као и телекомуникационих и електро водова, инсталација, постројења и сл. на јавном путу;

3) издавање услова и сагласности за изградњу, односно постављање водовода, канализације, топловода, железничке пруге и других сличних објеката, као и телекомуникационих и електро водова, инсталација, постројења и сл. у заштитном појасу јавног пута;

4) издавање услова за раскопавање јавних површина и довођење истих у првобитно стање;

5) одлучивање о расписивању конкурса за доделу у закуп локација на површинама јавне намене за постављање мањих монтажних објеката, као и да ли ће се вршити поступак јавног надметања или ће се прикупљати писмене понуде;

6) издавање сагласности за измену саобраћајних површина пратећих садржаја јавног пута;

7) издавање сагласности за одржавање спортске или друге манифестације на јавном путу;

8) издавање посебне дозволе за обављање ванредног превоза на јавном путу и

9) издавање одобрења за постављање рекламних табли, рекламних паноа, уређаја за сликовно или звучно обавештавање или оглашавање на јавном путу, односно поред тог пута.

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин, као управљач јавног пута, дужно је да обезбеди трајно, непрекидно и квалитетно одржавање и заштиту јавног пута и да обезбеди несметано и безбедно одвијање саобраћаја на њему.

Даљинско грејање у Беоцину уведено је током 70 - тих година двадесетог века. У почетку су мање котларнице производиле топлотну енергију за 2-3 зграде, а временом је изграђена топоводна мрежа дужине око 2,7 km. Како је 80-тих година изграђена већина колективних стамбених зграда у Беоцину, топлана је опремана већим и квалитетнијим котловима да би се задовољиле потребе изграђених станова за топлотном енергијом. Топлана је била у саставу стамбено комуналног предузећа Беоцин, које је прошло мноштво трансформација у облику организовања, али је увек било у државном власништву.

Јавно предузеће се финансира из сопствених средстава за редовно пословање, док се за инвестиције веће вредности обраћа оснивачу ради евидентирања у пројекцију буџета. Предузеће се такође обраћа осталим инвеститорима и донаторима који распишу позив за наменска средства. Средства за исплату накнаде члановима и председнику Надзорног одбора обезбеђују се из буџета локалне самоуправе.

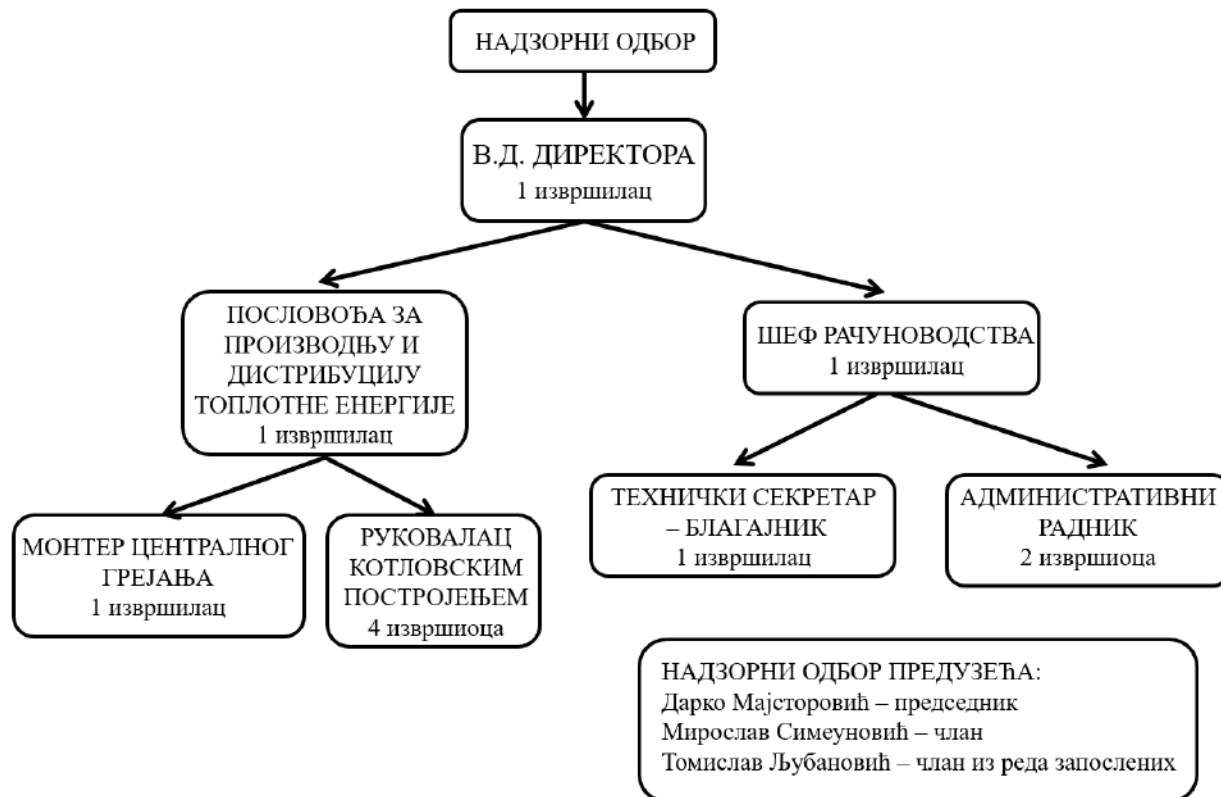
ЈП „Топлана“ Беоцин је данас у процесу прилагођавања новим трендовима у сфери енергетике и заштите животне средине. То се пре свега огледа у томе да се предузеће припрема за прелазак на нови начин читавања и наплате утрошене топлотне енергије. Овакав начин наплате и обрачуна би био веома повољан за кориснике који би могли сами да утичу на количину топлоте у свом стамбеном и пословном простору. Почетни кораци који су реализовани у току 2014. године односе се на уградњу мерача протока топлотне енергије у топлотне подстанице за стамбене потрошаче, које је обезбедила Влада РС у координацији са Министарством рударства и енергетике. Даљи кораци подразумевају аутоматизацију система производње и дистрибуције топлотне енергије, аутоматизацију свих топлотних подстаница, едукацију грађана у координацији са службама локалне самоуправе у циљу стварања услова за прелазак на систем читавања и обрачуна топлотне енергије по утрошку.

Дугорочни циљеви предузећа су проширење грејне мреже на делове Беоцин града где је то могуће – насеља „Новоградња“ и „Планта“; са циљем повећања броја корисника; замена амортизованог топоводног котла новим; замена дотрајалих делова топоводне мреже; реконструкција и аутоматизација погона за производњу топлотне енергије и потпуна аутоматизација топлотних подстаница. Такође, руководство предузећа разматра коришћење алтернативних извора топлотне енергије, како би се смањио удео коришћења природног гаса и користили јефтинији енергенти. За постизање тог циља, средства се морају обезбедити од виших нивоа власти и приступних фондова.

Нису донети дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја у претходном периоду.

### 1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

У предузећу је запослено 11 радника. Од тога је 6 запослених у производњи, 4 радника у рачуноводству и администрацији и директор предузећа; и то 10 на неодређено време и директор предузећа. Ангажовано је 5 извршилаца по основу уговора о привременим и повременим пословима и 1 извршилац по основу уговора о делу.



Слика 1: Шематски приказ организационе структуре ЈП „Топлана“ Беоцин

### 1.4. ЗАКОНСКИ ОКВИРИ

Приликом израде Програма пословања предузећа за 2023. годину коришћена су, и у пословању предузећа се примењују следећа законска и подзаконска акта:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ број: 15/2016 и 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“ број: 88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“ број: 145/2014, 95/2018 – др. закон и 40/2021, 35/2023 – др. закон и 62/2023);
- Закон о ефикасном коришћењу енергије („Сл. гласник РС“ број: 25/2013 и 40/2021 – др. закон);
- Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“ број 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. закон, 47/2018 и 111/2021 – др. закон);
- Закон о ревизији („Сл. гласник РС“ број: 73/2019);

- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“ број: 73/2019-др. закон и 44/2021 – др. закон);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“ број: 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017, 95/2018 – аутентично тумачење);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл. гласник РС“ број 93/2012);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ број 27/2014);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“ бр. 159/2020);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“ број 36/2016 и 131/2021);
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и њихових зависних друштава капитала утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“ број 36/2013);
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл. гласник РС“ број: 35/2023);
- Закон о заштити од пожара („Сл. гласник РС“ број: 111/2009, 20/2015, 87/2018 – др. закон, 87/2018 и 87/2018 – др. закони);
- Закон о метрологији („Сл.гласник РС“ број: 15/2016);
- Закон о заштити животне средине („Сл. гласник РС“ број: 135/2004, 36/2009, 36/2009 – др. закон, 72/2009 – др. закон, 43/2011 – Одлука УС РС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 – др. закон и 95/2018 – др. закон);
- Закон о управљању отпадом („Сл. гласник РС“ број: 36/2009, 88/2010, 14/2016, 95/2018 – др. закон и 35/2023);
- Закон о порезу на додату вредност ("Сл. гласник РС" број: 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014, 5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн., 108/2016, 7/2017 – усклађени дин. изн., 113/2017, 13/2018 – усклађени дин. изн., 30/2018, 4/2019 – усклађени дин. изн. , 72/2019, 8/2020 – усклађени дин. изн. и 153/2020 и 138/2022);
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“ број: 91/2019 и 92/2023);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“ број: 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021 – др. закон, 138/2022 и 92/2023);
- Закон о пореском поступку и пореској администрацији („Сл. гласник РС“ број: 80/2002, 84/2002 – испр., 23/2003 – испр., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 – др. закон, 62/2006 – др. закон, 63/2006 – испр. др. закона, 61/2007, 20/2009, 72/2009 – др. закон, 53/2010, 101/2011, 2/2012 – испр., 93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014, 105/2014, 91/2015 – аутентично тумачење, 112/2015, 15/2016, 108/2016, 30/2018, 95/2018, 86/2019, 144/2020, 96/2021 и 138/2022);
- Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС“ број: 72/2009, 81/2009, 64/2010 – Одлука УС РС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – Одлука УС РС, 50/2013 – Одлука УС РС, 98/2013 – Одлука УС РС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 – др. закон, 9/2020, 52/2021 и 62/2023);

- Закон о заштити потрошача („Сл. гласник РС“ број: 88/2021);
- Закон о општем управном поступку („Сл. гласник РС“ број: 18/2016, 95/2018 – аутентично тумачење и 2/2023 – одлука УС);
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије ("Сл. гласник РС" број: 27/2015, 36/2017 – Анекс I, 5/2018 - Анекс II, 94/2019 – Анекс III и 144/2020 – Анекс IV);
- Статут ЈП „Топлана“ Беочин од 21.11.2016. године;
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024–2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ број: 89/2023);
- Уредба о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл. гласник РС“ број: 63/2015);
- Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примена код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“ број 86/2019);
- Закон о путевима („Сл. гласник РС“ број 41/2018 и 95/2018 – др. закон);
- Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом („Сл. лист општине Беочин“ број: 13/2013);
- Правила о раду дистрибутивног система топлотне енергије ЈП „Топлана“ Беочин („Сл. лист општине Беочин“ број: 16/2017);

као и остали Закони и Уредбе који регулишу рад јавних комуналних предузећа.

Општина Беочин, Општинска управа, Служба за инспекцијске послове, урбанизам и заштиту животне средине је издала следеће лиценце ЈП „Топлана“ Беочин:

1. Лиценца за обављање енергетске делатности производње топлотне енергије у топлани укупне инсталисане снаге 1 MW или више, број 03-3-3/2016 од дана 26.12.2016. године, на период од 30 година;
2. Лиценца за обављање енергетске делатности дистрибуције топлотне енергије, број 03-3-4/2016 од дана 26.12.2016. године, на период од 10 година;
3. Лиценца за обављање енергетске делатности снабдевања топлотном енергијом, број 03-3-5/2016 од дана 26.12.2016. године, на период од 10 година.

Наведене лиценце су издате Јавном предузећу „Топлана“ Беочин након детаљне провере испуњености услова прописаних како Законом о енергетици, тако и Правилником о лиценци за обављање енергетске делатности и сертификацији („Службени гласник Републике Србије“, бр. 87/2015 и 44/2018 - др. закон). Ови услови се односе на техничке прописе, прописе о енергетској ефикасности, прописе о заштити животне средине, прописе о заштити од пожара, кадровски и финансијски потенцијал, као и правни основ коришћења енергетских објеката.



## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

У току првог квартала 2023. године долазило је до већег броја малих хаварија на топловодним котловима због којих су забележени кратки прекиди у снабдевању, у периоду када је вршен прелазак рада са једног котла на други како би се извршила хитна санација процурења котловских цеви. Наведне хаварије нису довеле до већих проблема у снабдевању корисника топлотном енергијом, јер су отклоњене у кратком временском року.

У току другог квартала 2023. године дошло је до окончања инвестиције набавке и инсталације новог котла снаге 4 MW са економајзером, а која се односи на набавку котла и све пратеће неопходне опреме, монтажно – демонтажне радове, трошкове стручног надзора и трошкове израде пратеће пројектно – техничке документације.

У току трећег квартала 2023. године извршени су ремонтни радови на припреми погона за производњу топлотне енергије за грејну сезону. Извршене су пробе рада новог котла и његове пратеће опреме. Санирани су последице струјног удара насталог услед невремена која су трајала током летњег периода. Дана 28.09.2023. године закључен је споразум између добављача природног гаса „Нови Сад Гас“ д.о.о. , општине Беочин и ЈП „Топлана“ Беочин, којим се дефинише начин отплате акумулираног дуга за природни гас из ранијег периода као и из претходне и текуће године. Наведеним споразумом је предвиђено да општина Беочин исплати преостали део средстава планираних буџетом за 2023. годину за измирење дела дуга за природни гас, у укупном износу од 4.740.198,75 динара, која су пренета на текући рачун добављача природног гаса дана 29.09.2023. године. Такође, предвиђено је да износ од 90.000.000,00 динара буде исплаћиван на 48 једнаких месечних рата из буџета општине Беочин топлани, која је у обавези да иста средства пренесе добављачу природног гаса. ЈП „Топлана“ Беочин је у обавези да укупан износ од 17.922.051,62 динара исплати добављачу природног гаса, али са обзиром на то да топлана није у финансијској могућности да целокупан износ исплати из текућег пословања, Изменама и допунама Програма пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2023. годину је предвиђено да топлана реализује кредит за текућу ликвидност у износу од 15.000.000,00 динара и на тај начин измири део дуга из члана 3. споразума, а износ од 2.922.051,62 динара измири из текућег пословања. Реализација наведеног кредита се очекује почетком четвртог тромесечја текуће године.

Предузеће није имало прекида у раду нити већих организационих ни финансијских потешкоћа услед епидемије вируса COVID-19. Руководство је обезбедило средства за хигијену, дезинфекцију и заштиту (маске и рукавице), како би се спречило ширење вируса. Међу запосленима у предузећу је било случајева обољења од COVID-19 али то није утицало на пословање и процесе рада.

Одлуком о буџету општине Беочин за 2023. годину, и Одлуком о ребалансу буџета општине Беочин за 2023. годину, одређен је укупан износ субвенција за измирење дуга за природни гас у износу од 19.625.000,00 динара. Како предузеће неће бити у могућности да измири рате дуга у делу године ван грејне сезоне, оснивач је пружио уверење да ће сваке године, до исплате поравнања, додељивати апропријације предузећу, како предузеће не би дошло у ситуацију да не може да измирује рате у предвиђеном року.

Узевши у обзир и чињеницу да су реализовани већи трошкови на име затезне камате у односу на планиране због немогућности предузећа да измири текуће обавезе за

природни гас, као и да су цене енергената значајно порасле у току текуће године, остварен је губитак за извештајни период у већој мери од планираног.

У току четвртог квартала 2023. године изостала је реализација кредита за текућу ликвидност што је отежало позицију предузећа према добављачу природног гаса. Услед немогућности предузећа и упркос напорима које је уложио оснивач, дошло је до блокаде текућих рачуна ЈП „Топлана“ Беочин дана 09.11.2023. године од стране „Нови Сад Гас“ д.о.о. Такође, дошло је до повећања цене природног гаса и електричне енергије што је додатно повећало трошкове предузећа, а уједно и повећало трошкове који се односе на законску затезну камату. Наведени неповољни догађаји су довели до тога да предузеће заврши пословну годину са исказаним губитком у износу од 31.448.000,00 динара. Како се очекују додатна поскупљења енергената у току наредне године, дуг према добављачима ће наставити да расте што ће отежати већ тешку позицију предузећа. Почетком наредне године се очекује састанак руководства предузећа, руководства општине Беочин и руководства добављача природног гаса, ради утврђивања даљих корака који ће водити у правцу побољшања ликвидности, смањења трошкова и планирања ценовне стратегије предузећа у наредном периоду. Први корак који је начињен у том правцу је субвенција која је планирана буџетом општине Беочин за 2024. годину, у износу од 22.500.000,00 динара, а која је намењена измирењу дугова за природни гас из ранијег периода.

Месец	Природни гас	Електрична енергија
	Sm <sup>3</sup>	kWh
Јануар – реализација	163.315	23.680
Фебруар – реализација	144.692	22.409
Март – реализација	100.026	16.823
Април – реализација	90.833	10.050
Мај – реализација	1.296	870
Октобар – реализација	30.233	3.764
Новембар – процена	119.864	13.252
Децембар – процена	157.363	35.000
УКУПНО :	807.622	125.848

Табела 1: Реализација - процена потрошње земног гаса и електричне енергије за 2023. годину

## 2.1. АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023. ГОДИНУ

У сврху поузданог и прецизног анализирања финансијских показатеља за 2023. годину, дате су процене табела биланса успеха, биланса стања, извештаја о токовима готовине на дан 31.12.2023. године.

### БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	0	0	0	0	-
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	27.064	45.390	45.390	45.684	101%
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	0	0	0	0	
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	0	0	0	0	
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	
02	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	27.064	45.390	45.390	45.684	101%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	0	0	0	0	
023	2. Постројења и опрема	0011	26.729	45.103	45.103	45.398	101%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0	0	0	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	335	287	287	286	100%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	
03	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	0	0	0	0	
04 и 05	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	

044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	356	931	931	356	38%
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	48.208	11.338	11.338	25.081	221%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.437	191	191	1.284	672%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	41	41	41	41	100%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0	
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	25.396	150	150	1.243	829%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9.705	9.000	9.000	14.023	156%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9.705	9.000	9.000	14.023	156%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.822	1.347	1.347	9.467	703%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.675	1.200	1.200	9.320	777%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	147	147	147	147	100%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.244	800	800	307	38%

28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	0	0	0	
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	75.628	57.659	57.659	71.121	123
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	0	0	0	0	
	<b>ПАСИВА</b>						
	<b>А. КАПИТАЛ</b> <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	0	0	0	0	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29.448	29.448	29.448	29.448	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3.528	3.528	3.528	3.528	100%
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0	
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	24.669	25.245	25.245	24.669	100%
1340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	25.245	25.245	24.669	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	24.669	0	0	0	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	83.373	86.437	86.437	114.821	133%
350	1. Губитак ранијих година	0413	83.373	83.373	83.373	83.373	100%
351	2. Губитак текуће године	0414	0	3.064	3.064	31.448	1026%
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> <b>(0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	0	0	0	0	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	0	0	0	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0	
498	<b>В. ОДЛЮЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	0	0	0	0	
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛЮЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	0	0	0	0	
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b> <b>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	101.356	85.875	85.875	128.297	149%

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	101.356	85.875	85.875	128.297	149%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	101.356	85.875	85.875	128.297	149%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0	0	0	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	0	0	0	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	0	0	0	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0	
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455	25.728	28.216	28.216	57.176	203%
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	75.628	57.659	57.659	71.121	123%
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457					

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Табела 2: Биланс стања предузећа на дан 31.12.2023. – процена

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 31.12.2023. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	108.072	91.625	91.625	85.327	93%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	58.425	72.000	72.000	64.692	90%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	58.425	72.000	72.000	64.692	90%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	49.647	19.625	19.625	20.635	105%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0	
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	80.307	98.833	98.833	98.139	99%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	46.460	56.260	56.260	56.404	100%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	17.490	26.573	26.573	23.316	88%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	12.563	16.320	16.320	14.187	87%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.028	2.473	2.473	2.161	87%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.899	7.780	7.780	6.968	90%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.623	4.000	4.000	4.101	103%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	20	0	0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.184	7.500	7.500	9.302	124%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.530	4.500	4.500	5.016	111%
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	27.765	0	0	0	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	7.208	7.208	12.812	178%

	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	132	1.000	1.000	154	15%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	132	1.000	1.000	154	15%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	2.282	850	850	15.853	1865%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.282	850	850	15.853	1865%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0	
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	150	150	0	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	2.150	0	0	15.699	
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	1.883	2.394	2.394	2.394	100%
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	2.394	1.000	1.000	2.575	258%
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	196	3.000	3.000	892	30%
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	55	400	400	3.648	912%
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	110.283	98.019	98.019	88.767	91%
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	85.038	101.083	101.083	120.215	119%
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	25.245	0	0	0	
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	3.064	3.064	31.448	1026%
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	0	0	0	0	
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	0	0	0	0	
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	25.245	0	0	0	
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	3.064	3.064	31.448	1026%



	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	576	0	0	0	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0	
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054	0	0	0	0	
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	24.669	0	0	0	
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	0	3.064	3.064	31.448	1026%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0	
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0	
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0	
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0	
	<b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>						
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0	
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0	

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Табела 3: Биланс успеха предузећа на дан 31.12.2023. године – процена

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	115.748	101.825	101.825	89.982	88%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	64.643	80.000	80.000	66.825	84%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	142	1.200	1.200	114	10%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	50.963	20.625	20.625	23.043	112%
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	105.898	111.398	111.398	118.550	1,06
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	86.286	81.625	81.625	73.326	90%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	17.490	26.573	26.573	23.316	88%
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	1.200	1.200	0	0%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0	0	0	
8. Остали одливи из пословних активности	3014	2.122	2.000	2.000	3.277	164%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	9.850	9.573	9.573	0	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	9.937	104%
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0	
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0	

<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	0	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0	
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0	
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	115.748	101.825	101.825	89.982	88%
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	105.898	111.398	111.398	99.919	90%
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	9.850	0	0	0	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	9.573	9.573	9.937	104%
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	394	10.244	10.244	10.244	100%
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	0	0	0	0	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	0	0	0	0	
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	10.244	671	671	307	46%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Табела 4: Извештај о токовима готовине предузећа за 2023. годину – процена

### 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Руководство се залаже за проширење грејне мреже, набавку новог котла како би се заменио котло стар више од 30 година који више није у функцији, реконструкцију производног погона, замену цеви за пренос топлотне енергије у деоницама у којима су старије од 30 година, уградњу мернорегулационе опреме, аутоматизацију подстаница и котларнице. Такође, разматрају се могућности за коришћење алтернативних начина производње топлотне енергије како би се смањили трошкови за природни гас.

Основни циљ је обезбеђивање функционисања производње и испоруке топлотне енергије у оквиру постојећих капацитета и одржавања температуре у објектима које загревамо. Један од битних циљева јесте предузимање мера које стоје на располагању предузећу у циљу ефикасније наплате како по обиму тако и роковима чиме би се обезбедила средства за сталну ликвидност предузећа и одржавање система у раду. Проблем наплате потраживања од крајњих потрошача ЈП „Топлана“ Беочин не може сама да реши обзиром на тешку материјалну и финансијску ситуацију великог броја корисника.

ЈП „Топлана“ Беочин је јавно предузеће које се бави делатношћу од јавног интереса, те као такво заузима монополски положај у локалној средини, што се тиче делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом. Са обзиром на то да тренутно не постоје могућности за проширење грејне мреже нити за увођење нових услуга, предузеће обухвата постојећи конзум од 653 стамбених објеката односно греје 35.347,90 m<sup>2</sup> стамбеног простора, и 19 пословних објеката односно 10.282,22 m<sup>2</sup> пословног простора. Увођење нових услуга, као на пример топла потрошна вода, је у скоријој будућности неизводљиво јер изискује велика улагања која, ни предузеће ни оснивач не може да финансира.

(у 000 јединица мере)

Ред. бр.	Назив производа – услуге	Јед. мере	Остварено у 2022.	План 2023.	Процена 2023.	План 2023.	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1	Топлотна енергија	МЈ	29.180	30.780	30.330	32.730	1,05	1,04	1,08

Табела 5: Физички обим производње – процена за 2023. годину и план за 2024. годину

Мес.	Јан.	Феб.	Март	Април	Окт.	Нов.	Дец.	УКУПНО
Sm <sup>3</sup>	200.000	130.000	100.000	70.000	70.000	130.000	200.000	900.000

Табела 6: Оптимални план потрошње земног гаса за 2023. годину

Мес.	Јан.	Феб.	Март	Април	Окт.	Нов.	Дец.	УКУПНО
kWh	35.000	30.000	30.000	20.000	20.000	30.000	35.000	200.000

Табела 7: Оптимални план потрошње електричне енергије за 2024. годину

\* Напомена: Зависно од климатских услова, овај план потрошње енергената може бити мањи или већи за 10%

**Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева**

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Смањење потрошње природног гаса	Очитана количина природног гаса	2021.	995.671 Sm <sup>3</sup>	950.000 Sm <sup>3</sup>	900.000 Sm <sup>3</sup>	880.000 Sm <sup>3</sup>	Мерач протока природног гаса	Контрола температуре и подешавање режима рада у складу са временским условима.
Задржавање нивоа ризика од настанка акцидентних ситуација	Број повреда на раду	2021.	0	0	0	0	Образац извештаја о повреди на раду	Обука запослених и реализација мера прописаних од стране лица задуженог за БЗР
Задржавање / повећање постојећег степена наплате	Процент наплате потраживања од физичких и правних лица	2020.	81,08 %	82,00 %	82,50 %	83,00 %	Извештај о наплати потраживања	Опомињање дужника свака 3 месеца, закључивање вансудских поравнања, стимулативне мере за дужнике који у целости измире дуговање
Остваривање позитивног пословног резултата	Пословни резултат исказан у финансијском извештају (у 000 дин.)	2021.	- 2.365	100	500	1.000	Одговарајући АОП у обрасцу биланса успеха	Праћење реализације плана и праћење тока прихода и расхода и ликвидности предузећа; нова калкулација цене грејања; субвенције из буџета општине и виших нивоа власти

Табела 8: Циљеви са кључним индикаторима за период 2022. – 2024. године

### Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Непоштовање режима рада производног и дистрибутивног система	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	7.000	Евидентирање и контрола рачуна за електричну енергију. У складу са финансијским могућностима уградите и фрекцентне регулаторе или компензацију електричне енергије. Праћење и сатно евидентирање реализације режима рада. Честа контрола поштовања режима рада.
Ризик од необезбеђивања ефикасног рада котловских постројења	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	5.000	Чишћење котлова (са димне и водене стране). Подешавање рада горњоника. Придржавање режима рада.
Ризик од повреде запослених	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	50	Придржавати се препорука лица за БЗР, придржавати се плана БЗР и ППЗ.
Ризик услед неблаговременог плаћање фактура	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	3	Умерен ризик	2.000	Праћење наплативости, опомињање дужника, примена законских алата за наплату потраживања. Разматрање и евентуално одобравања репрограма дугова. Вршити контролу статуса купца уколико се фактура враћа.
Ризик од неусклађености нивоа инвестиција и инвестиционог одржавања са висином амортизације и планираним нивоом инвестиција	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	5.000	Праћење реализације плана и праћење тока прихода и расхода и ликвидности предузећа.
Ризик од промена цене гаса	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	10.000	Уговорити набавку гаса којом се добија сигурност у испоруци и најмањи утицај цене енергента на цену топлотне енергије.
Ризик од неодобравања промене цене топлотне енергије у случају промене цене енергента.	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Израда калкулације цена са образложењем, корекција програма пословања и редовна комуникација са руководством општине.

Табела 9: Пословни ризици и план управљања ризицима за 2024. годину

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021.	2022.	2023.	2024.	
		година	година	година	година	
<b>Укупни капитал</b>	План	0	0	0	0	
	Реализација	0	0	0	-	
	% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%
<b>Укупна имовина</b>	План	37.371	67.507	57.659	81.665	
	Реализација	37.581	75.628	71.121	-	
	% одступања реализације од плана		+1%	+11%	+26%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+101%	-4%	+12%
<b>Пословни приходи</b>	План	69.600	116.240	91.625	118.120	
	Реализација	67.071	108.072	85.327	-	
	% одступања реализације од плана		-4%	-7%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+61%	-21%	+38%
<b>Пословни расходи</b>	План	69.146	88.583	98.833	110.972	
	Реализација	69.376	80.307	98.139	-	
	% одступања реализације од плана		+0%	-9%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+16%	+22%	+13%
<b>Пословни резултат</b>	План	454	27.657	-7.208	7.148	
	Реализација	-2.305	27.765	-12.812	-	
	% одступања реализације од плана		-608%	+0%	+76%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-1305%	-146%	-156%
<b>Нето резултат</b>	План	223	28.540	-3.064	48	
	Реализација	-4.051	24.669	-31.448	-	
	% одступања реализације од плана		-1917%	-14%	+949%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-709%	-230%	-100%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>						
	План	13	13	13	12	
	Реализација	13	12	11	-	
	% одступања реализације од плана		0%	-8%	-15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8%	-8%	+9%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	53.615	61.314	75.538	87.500	
	Реализација	54.315	60.972	71.784	-	
	% одступања реализације од плана		+1%	-1%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+18%	+22%
<b>Инвестиције</b>						
	План	19.920	36.240	10.094	20.000	
	Реализација	0	26.146	7.399	-	
	% одступања реализације од плана		-100%	-28%	-27%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	-72%	+170%

Табела 10.1: Индикатори пословања 1

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	1.106.000	30.574.000	-11.494.000	14.148.000
ROA	-10,78	32,62	-44,22	0,06
ROE	0	0	0	0
Оперативни новчани ток	-73.000	9.850.000	-9.937.000	100.000
Дуг / капитал	0	0	0	0
Ликвидност	15,14	47,56	19,55	7,97
% зарада у пословним приходима	22,89	16,18	27,33	22,29

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	8.500	16.000	19.625	22.500
	Пренето	8.500	16.000	19.625	-
	Реализовано	8.500	16.000	19.625	-
Остали приходи из буџета	План	0	36.240	0	0
	Пренето	0	33.545	500	-
	Реализовано	0	26.146	500	-
Укупно приходи из буџета	План	8.500	52.240	19.625	22.500
	Пренето	8.500	49.545	20.125	-
	Реализовано	8.500	26.146	20.125	-

Табела 10.2: Индикатори пословања 2



## 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2024. ГОДИНУ

### 4.1. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно предузеће врши производњу и испоруку топлотне енергије за 653 стамбена објекта односно греје 35.347,90 m<sup>2</sup> стамбеног простора, и 19 пословних објеката односно 10.282,22 m<sup>2</sup> пословног простора.

Од сталне имовине предузеће поседује:

- погонску зграду у којој су смештена 3 котла од којих је један стар више од 30 година и није више у функцији; други је набављен 2002. године а трећи је пуштен у употребу јануара месеца 2009. године, са свом пратећом опремом;
- топловодну мрежу у дужини од 2,7 km са 12 подстанца и опремом потребном за дистрибуцију топлотне енергије
- канцеларијски намештај
- алат и опрему за одржавање система за производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом
- службено возило

У протеклим годинама предузеће је улагало у реконструкцију котлова; замењене су димне цеви и екранске коморе; замењене су дотрајале пумпе, регулатори притиска и протока. Урађена је аутоматизација две подстанице у зградама у улици Цара Душана, која обухвата електро и машинске радове неопходне за постизање високог нивоа аутоматизације. Извршена је замена топловодног котла „LOOS“ снаге 4MW новим савременијим топловодним котлом исте снаге и припадајућом опремом, набављена су нова основна средства – топлотне пумпе, алат итд. Извршена су улагања у систем за припрему воде, који има за циљ да омекша воду у систему и тиме смање оштећења на котловима и мрежи која настају услед нечистоћа у води. Изграђена је нова деоница грејне мреже са шахтовима према стамбено – пословној згради испред спортске хале у Беочину, која је прикључена на топловодну мрежу.

Руководство предузећа се залаже за реконструкцију производног погона која подразумева набавку новог котла ради замене котла старог више од 30 година који више није у функцији, замену електро управљачког ормана котла, замену гасног горионика, замену циркулационе пумпе и пумпног агрегата и замену самостојећег челичног димњака. Са тим у вези, израђена је пројектно - техничка документација, елаборат о енергетској ефикасности и техно – економска анализа, како би се могло учествовати на конкурсима за доделу субвенција од стране виших нивоа власти и других потенцијалних донатора.

## 4.2. ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА ЗА 2024. ГОДИНУ

Цена топлотне енергије која је формирана на основу Уредбе о одређивању цена топлотне енергије („Службени гласник РС“ број 125/2014) износила је 97,37 дин/м<sup>2</sup> за стамбени простор и 146,06 дин/м<sup>2</sup> за пословни простор. Наведене цене су се примењивале од 01.03.2015. године до 01.08.2023. године, када је извршено линеарно повећање цена за 25%, како би се амортизовао негативан ефекат повећања цена енергената – природног гаса и електричне енергије. У току 2024. године, планира се повећање цена топлотне енергије за највише 10%, што ће бити директна последица најављених повећања цена енергената у току 2024. године. Уколико не дође до промене цена енергената, неће бити вршена корекција цена топлотне енергије, а уколико дође до повећања цена енергената у току 2024. године, како је најављивано, повећање цена топлотне енергије ће се извршити непосредно по окончању грејне сезоне 2023/2024.

Енергетски субјект – ЈП „Топлана“ Беоцин је у законској обавези да примени обрачун топлотне енергије по утрошку у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник РС“ број 63/2015) и Тарифним системом ЈП „Топлана“ Беоцин.

Испуњени су предуслови везани за уградњу калориметара у подстанице корисника ЈП „Топлана“ Беоцин који су физичка лица, док један део правних лица која имају сопствене топлотне подстанице није извршио ову обавезу. Такође, примена обрачуна топлотне енергије по утрошку је технички оправдана уколико поред уграђених мерача протока топлотне енергије у топлотним подстаницама постоје и индивидуални мерачи са термостатским вентилима код минимално 60% корисника на једном заједничком предајном месту (заједничка топлотна подстанница), у складу са Тарифним системом ЈП „Топлана“ Беоцин. Примена наведеног обрачуна доводи до постизања значајних ефеката на пољу енергетске ефикасности под условом да су објекти који су прикључени на систем даљинског грејања енергетски ефикасни, односно да поседују важећи енергетски пасош и испуњавају услове дефинисане важећим законским и другим прописима који регулишу ову материју. Из тог разлога наведени обрачун топлотне енергије има смисла применити само код оних корисника који користе простор у објекту који задовољава важеће прописе из области енергетске ефикасности. У супротном би примена обрачуна топлотне енергије по утрошку значила да би трошкове расуте енергије коју одају енергетски неефикасне стамбене зграде и други објекти плаћали крајњи корисници. Надзорни одбор и руководство ЈП „Топлана“ Беоцин сматрају да је поменути сценарио изузетно неповољан по крајње кориснике, а посебно узевши у обзир да би заправо плаћали и ону енергију коју не би ни искористили а која у процентима износи и до 52% код неких стамбених зграда у Беоцину, што никако није безначајан износ, а што је у супротности са одредбама закона о заштити потрошача и представља његово грубо кршење. Такође, трошкови грејања на годишњем нивоу за све потрошаче би се повећали за око 45% тако да грађани објективно не би били у могућности да измирују своје доспеле обавезе за грејање, што би довело до великог пада наплате и довело ЈП „Топлана“ Беоцин у велику неликвидност.

Надзорни одбор и руководство ЈП „Топлана“ Беоцин, из свих наведених разлога, констатују да иако је ЈП „Топлана“ Беоцин испунила све законске предуслове за почетак обрачуна и наплате топлотне енергије по утрошку, ситуација на терену је таква да и даље није могуће у потпуности применити наведени обрачун на целом конзуму. Из тих разлога предлажу оснивачу да се цене које су обрачунате у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом примене само и искључиво на оне кориснике који кумулативно испуњавају следеће неопходне услове: у

заједничким топлотним подстаницама и/или у сопственим топлотним подстаницама имају уграђене калориметре, на свим грејним телима имају уграђен делитељ трошкова и термостатски вентил, чија је зграда односно објекат термички изолован и енергетски ефикасан у складу са законским и другим прописима који регулишу ову материју. За све остале кориснике који кумулативно не испуњавају наведене услове, примењиваће се обрачун топлотне енергије према квадратури грејне површине, као и до сада, с тим што се такав начин обрачуна обуставља оног тренутка када се за то стекну услови.

Ред. бр.	Месец	Стамбени простор	Пословни простор
1	Јануар	121,71 din/m <sup>2</sup>	182,57 din/m <sup>2</sup>
2	Фебруар	121,71 din/m <sup>2</sup>	182,57 din/m <sup>2</sup>
3	Март	121,71 din/m <sup>2</sup>	182,57 din/m <sup>2</sup>
4	Април	121,71 din/m <sup>2</sup>	182,57 din/m <sup>2</sup>
5	Мај	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
6	Јун	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
7	Јул	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
8	Август	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
9	Септембар	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
10	Октобар	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
11	Новембар	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>
12	Децембар	133,88 din/m <sup>2</sup>	200,83 din/m <sup>2</sup>

Табела 11.: Планиране цене грејања за 2024. годину – по квадратури

Поред наведених, ЈП „Топлана“ Беоцин пружа услуге правним и физичким лицима које се односе на поверено управљање општинским путевима и улицама и другим јавним површинама на територији општине Беоцин. Претходни управљач путева је било ЈП „Грађевинско земљиште и путна привреда“ које је у ликвидацији. Ценовник услуга које врши ЈП „Топлана“ Беоцин као управљач општинских путева, улица и других јавних површина на територији општине Беоцин је донет дана 15.06.2017. године, а цене услуга су изражене у динарима без ПДВ-а. На све цене се урачунава ПДВ од 20%.

#### ЦЕНОВНИК УСЛУГА – ДАЉИНСКО ГРЕЈАЊЕ

1.	ЦЕНА ДАЉИНСКОГ ГРЕЈАЊА	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (10%)
1.1.	Физичка лица	m <sup>2</sup>	133,88*	147,27*
1.2.	Правна лица	m <sup>2</sup>	200,83*	220,91*

\* Цене су исказане у складу са планираним повећањем након грејне сезоне 2023/2024

#### ЦЕНОВНИК УСЛУГА – ПОСЕБНЕ И ДОДАТНЕ УСЛУГЕ

2.	ПОСЕБНЕ И ДОДАТНЕ УСЛУГЕ	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (20%)
2.1.	Замена вентила/пригушнице	по услузи	1.000,00	1.200,00
2.2.	Испирање радијатора	по услузи	500,00	600,00
2.3.	Додавање грејних чланака	по чланку	1.500,00	1.800,00
2.4.	Демонтажа ливених радијатора	по радијатору	1.500,00	1.800,00
2.5.	Уградња одзрачне славине (ПиП) славина	по услузи	1.200,00	1.440,00
2.6.	Замрзавање цеви	по услузи	1.200,00	1.440,00

3.	ИСПУШТАЊЕ ВОДЕ ИЗ СИСТЕМА	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (10%)
3.1.	Ван грејне сезоне – зграде у улици Цара Душана	по услузи	1.400,00	1.680,00
3.2.	Ван грејне сезоне – зграде на тргу Цара Лазара	по услузи	1.800,00	2.160,00
3.3.	Ван грејне сезоне – зграде у улици Краља Петра Првог	по услузи	2.500,00	3.000,00
3.4.	У грејној сезони – зграде у улици Цара Душана	по услузи	2.000,00	2.400,00
3.5.	У грејној сезони – зграде на тргу Цара Лазара	по услузи	2.650,00	3.180,00
3.6.	У грејној сезони – зграде у улици Краља Петра Првог	по услузи	3.300,00	3.960,00

4.	ЗАМЕНА ДЕЛОВА СЕКУНДАРНЕ МРЕЖЕ	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (10%)
4.1.	Топловодни материјал – 3/8“	по услузи	1.300,00	1.560,00
4.2.	Топловодни материјал – 1/2“-3/4“	по услузи	1.500,00	1.800,00
4.3.	Топловодни материјал – 1“-5/4“	по услузи	2.000,00	2.400,00

5.	УСЛУГЕ ИСКЉУЧЕЊА И ПРИКЉУЧЕЊА	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (20%)
5.1.	Искључење корисника са система даљинског грејања по захтеву корисника	m <sup>2</sup>	125,00	150,00
5.2.	Прикључење на систем даљинског грејања корисника који су искључени по сопственом захтеву	m <sup>2</sup>	125,00	150,00
5.3.	Прикључење нових корисника – стамбени простор	m <sup>2</sup>	250,00	300,00
5.4.	Прикључење нових корисника – пословни простор	m <sup>2</sup>	375,00	450,00

Напомена: Трошкове утрошеног материјала и делова сноси корисник

6.	ЦЕНА РАДНОГ ЧАСА	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (20%)
6.1.	Радни час	дин/час	800,00	960,00

7.	ИЗДАВАЊЕ САГЛАСНОСТИ ПО ЗАХТЕВУ	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (20%)
7.1.	Издавање претходне сагласности у циљу исходавања грађевинске дозволе	по сагласности	9.000,00	10.800,00
7.2.	Издавање сагласности на пројекат	по сагласности	18.000,00	21.600,00

Напомена: У случају да материјал за интервенције набавља ЈП „Топлана“ Беоцин, цена материјала се формира на основу износа фактуре за материјал.

## ЦЕНОВНИК УСЛУГА – УПРАВЉАЊЕ ПУТЕВИМА И ДРУГИМ ЈАВНИМ ПОВРШИНАМА

8.	НАКНАДА ЗА ВАНРЕДНИ ПРЕВОЗ	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (20%)
8.1.	За прекорачење највеће дозвољене ширине возила од 3,00 m ако возило празно или са теретом има ширину од 3,01 m до 4,00 m	по km	150,00	180,00
8.2.	За прекорачење највеће дозвољене ширине возила од 3,00 m ако возило празно или са теретом има ширину преко 4,00 m	по km	200,00	240,00
8.3.	За прекорачење највеће дозвољене висине возила од 4,00 m ако возило празно или са теретом има висину од 4,01 m до 4,50 m	по km	150,00	180,00
8.4.	За прекорачење највеће дозвољене висине возила од 4,00 m ако возило празно или са теретом има ширину преко 4,50 m	по km	200,00	240,00
8.5.	За прекорачење највеће дозвољене дужине возила од 21,00 m ако возило празно или са теретом има дужину од 21,01 m до 25,00 m	по km	150,00	180,00
8.6.	За прекорачење највеће дозвољене дужине возила од 21,00 m ако возило празно или са теретом има дужину преко 25,00 m	по km	200,00	240,00
8.7.	За прекорачење укупне масе возила од 20 t ако возило празно или са теретом има укупну масу преко 20 t	по km	300,00	360,00

**НАПОМЕНА:** Ова накнада се наплаћује иако је тонажа мања од 20 тона, а сагласност се тражи за пролаз улицама где је иначе забрањен теретни саобраћај, а примењује се за све општине путеве, улице и некатегорисане путеве.

9.	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ ИЗ НАДЛЕЖНОСТИ УПРАВЉАЧА ПУТЕВА И ДРУГИХ ЈАВНИХ ПОВРШИНА	Јединица мере	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ (20%)
9.1.	Издавање услова за пројектовање и изградњу – за правна лица	по услузи	18.000,00	21.600,00
9.2.	Издавање услова за пројектовање и изградњу – за физичка лица	по услузи	5.000,00	6.000,00
9.3.	Издавање сагласности за пролаз инсталација преко јавних површина и општинских путева и улица – за правна лица	по услузи	15.000,00	18.000,00
9.4.	Издавање сагласности за пролаз инсталација преко јавних површина и општинских путева и улица – за физичка лица	по услузи	4.000,00	4.800,00
9.5.	Издавање услова за прикључење прилазног пута на јавни пут и прикључење на јавни пут – за правна лица	по услузи	45.000,00	54.000,00
9.6.	Издавање услова за прикључење прилазног пута на јавни пут и прикључење на јавни пут – за физичка лица	по услузи	12.000,00	14.400,00
9.7.	Накнада за постављање водоводних, топловодних, канализационих, телефонских инсталација и слично, у јавном путу и путном појасу (физичка и правна лица) – пресека до Ø110	m	12,00	14,40

9.8.	Накнада за постављање водоводних, топловодних, канализационих, телефонских инсталација и слично, у јавном путу и путном појасу (физичка и правна лица) – пресека преко Ø110	m	16,00	19,20
9.9.	Издавање услова за раскопавање јавне површине (прикључак, инсталација) – за правна и физичка лица	по услуги	4.000,00	4.800,00
9.10.	Накнада за издавање дозвола и услова за ванредни превоз	по услуги	10.000,00	12.000,00
9.11.	Издавање Услова – Сагласности за постављање рекламних табли, паноа, симбола и др. на период од једне године	m <sup>2</sup>	7.000,00	8.400,00
9.12.	Издавање разних техничких информација – физичка и правна лица	по услуги	2.000,00	2.400,00
9.13.	Закуп делова земљишта појаса јавног пута на период од једне године	m <sup>2</sup>	900,00	1.080,00

### 4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Планирани финансијски показатељи за период 01.01.2024. године до 31.12.2024. године приказани су у табелама биланса успеха и биланса стања за 2024. годину. У току године је планирана субвенција, од стране буџета општине Беоцин за измирење дела обавеза који предузеће има према добављачу природног гаса, у износу од 22.500.000,00 динара (страна 41, табела 14.2). У току претходне године планирани су трансфери од стране буџета општине Беоцин у укупном износу од 19.625.000,00 динара што је и реализовано, за измирење дела обавеза према добављачу природног гаса из ранијих година. Пренета су и средства у износу од 500.000,00 динара, из буџета општине Беоцин за измирење дела трошкова који су настали услед ангажовања радних машина на чишћењу наноса блата и муља са јавних путева, насталих услед обилних падавина у току пролећа и лета. Није било других трансфера на име субвенција од стране буџета локалне самоуправе или виших нивоа власти.

Предузеће ће у наредном периоду наставити са повећањем наплате потраживања од физичких лица, коришћењем свих расположивих средстава – закључивањем вансудских поравнања и покретањем извршних поступака. Неопходно је повећати приливе предузећа како би се могле регулисати обавезе према добављачу природног гаса „Нови Сад Гас“ д.о.о. Нови Сад, како би се избегло обрачунавање високих законских затезних камата и постигло позитивно пословање предузећа.

Планирано је да предузеће исказе добитак у пословању за 2024. годину у износу од 48.000,00 динара. Рационалним пословањем и максималним залагањем свих запослених, могуће је у одређеној мери утицати да планирани добитак буде већи, али није могуће у потпуности избећи ситуацију да предузеће послује са губитком. Из тог разлога ће руководство предузећа бити усредсређено на конкурсе за субвенције од виших нивоа власти како би се могла набавити нова основна средства. У супротном, укупан акумулирани губитак предузећа, као и губитак изнад висине капитала, наставиће да расте и почеће озбиљно да угрожава ликвидност и опстанак овог предузећа. Такав сценарио би могао да има за последицу угрожавање здравља и безбедности физичких лица чији станови су директно прикључени на систем даљинског грејања, као и свих корисника услуга установа које су прикључене на систем даљинског грејања (дом здравља, основна школа, предшколска установа, центар за културу, спорт и туризам итд.).

**БИЛАНС УСПЕХА**

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	42.945	67.370	91.495	118.120
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	18.700	37.500	56.000	77.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	18.700	37.500	56.000	77.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	5.625	11.250	16.875	22.500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	18.620	18.620	18.620	18.620
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	42.698	60.365	72.598	110.972
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	31.050	37.675	39.450	68.500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	6.598	13.590	20.398	27.372
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	4.260	8.520	12.780	17.040
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	645	1.291	1.936	2.582
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.693	3.779	5.682	7.750
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.250	2.500	3.750	5.100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.500	3.400	5.000	5.400
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.300	3.200	4.000	4.600
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	247	7.005	18.897	7.148
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	0	0	0

	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	850	1.100	1.350	1.600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	600	600	600	600
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	3.050	5.100	7.150	9.200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.000	5.000	7.000	9.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	100	150	200
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	0	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	2.200	4.000	5.800	7.600
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039	0	0	0	2.700
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040	0	0	0	2.200
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	250	500	750	1.000
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	250	500	750	1.000
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	44.045	68.970	93.595	123.420
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	45.998	65.965	80.498	123.372
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	3.005	13.097	48
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	1.953	0	0	0
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047	0	0	0	0
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048	0	0	0	0



	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	0	3.005	13.097	48
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> <b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	1.953	0	0	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054	0	0	0	0
	<b>Њ. НЕТО ДОБИТАК</b> <b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	0	3.005	13.097	48
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> <b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	1.953	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Табела 12: Биланс успеха за 2024. годину

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	71.923	72.829	71.755	70.621
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	0	0	0	0
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	71.923	72.829	71.755	70.621
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	0	0	0	0
023	2. Постројења и опрема	0011	71.697	72.615	71.553	70.431
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опрема	0014	226	214	202	190
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	0	0	0	0
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0

047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	356	356	356	356
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	15.588	13.988	12.188	10.688
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.341	1.141	941	741
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	41	41	41	41
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.300	1.100	900	700
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	12.000	11.000	10.000	9.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	12.000	11.000	10.000	9.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.147	1.747	1.147	847
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.000	1.600	1.000	700
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	147	147	147	147
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	100	100	100	100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	87.867	87.173	84.299	81.665
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				

	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	0	0	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29.448	29.448	29.448	29.448
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3.528	3.528	3.528	3.528
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	25.245	28.250	38.342	25.293
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	25.245	25.245	25.245	25.245
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	3.005	13.097	48
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	112.689	110.736	110.736	110.736
350	1. Губитак ранијих година	0413	110.736	110.736	110.736	110.736
351	2. Губитак текуће године	0414	1.953	0	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	0	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	0	0	0	0
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	0	0	0	0

	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	142.335	136.683	123.717	134.132
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	142.335	136.683	123.717	134.132
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	142.335	136.683	123.717	134.132
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0	0	0
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	0	0	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	0	0	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455	54.468	49.510	39.418	52.467
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	87.867	87.173	84.299	81.665
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457				

Табела 13: Биланс успеха на дан 31.12.2024. године

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	26.770	53.500	78.900	108.050
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	20.570	41.250	61.600	84.700
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	200	250	300	350
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.000	12.000	17.000	23.000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	26.670	53.400	78.800	107.950
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	18.772	37.710	55.502	76.878
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	6.598	13.590	20.398	27.372
4. Плаћене камате у земљи	3010	300	600	900	1.200
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0	0	0
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.000	1.500	2.000	2.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	100	100	100	100
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	26.770	53.500	78.900	108.050
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	26.670	53.400	78.800	107.950
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	100	100	100	100
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	0	0	0	0
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	0	0	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	0	0	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	100	100	100	100

Табела 14: Извештај о токовима готовине за 2024. годину

Посматрајући финансијски програм пословања за 2024. годину могу се уочити следеће карактеристике:

1. Приходи од услуга грејања и услуга управљача путевима учествују у укупним приходима са 62,39 %.
2. Остали пословни приходи се односе на наменске субвенције од оснивача које су дефинисане Одлуком о буџету општине Беочин, а могу се односити и на донације од виших нивоа власти (АПВ, Министарства Владе РС итд.) и других донатора. У укупним приходима учествују са 18,23 %.
3. Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) се односе на процену вредности зграде производног погона, чија је вредност у потпуности амортизована, као и утврђивање вредности грађевинског земљишта уз зграду. Ови приходи у укупним приходима учествују са 15,09 %.
4. Трошкови материјала, горива и енергије (земни гас, електрична енергија, нафтни деривати, потрошни и други материјал) износе 68.500.000 динара и учествују у укупним трошковима 55,52 %, а у пословним трошковима 61,73 %. Највећи део ових трошкова се односи на природни гас – 61.500.000 динара и електричну енергију – 3.840.000 динара. Трошкови материјала износе укупно 3.160.000 динара и односе се на материјал неопходан за одржавање постројења и опреме. У материјале се убраја алат и инвентар чија је вредност у тренутку набавке, мања од просечне бруто зараде у РС. Материјал за одржавање хигијене, канцеларијски материјал и трошкови горива за службено возило спадају у трошкове материјала.
- 4- Маса средстава за исплату бруто зарада пројектована је према „Смерницама за израду годишњих програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2024-2026. године“. Остали лични трошкови планирани су издацима за привремене и повремене послове, уговоре о делу, трошкови одласка и доласка са посла, накнаде за коришћење сопственог возила у службене сврхе, дневнице и накнаду трошкова на службеном путу, јубиларне награде и др. као и накнаде у случају смрти запосленог или члана домаћинства. Трошкови у укупним расходима учествују са 22,19 %.
1. Трошкови производних услуга планирани су у износу од 5.400.000,00 динара или 4,38 % у односу на укупне трошкове и односе се на трошкове одржавања основних средстава, комуналне услуге, услуге заштите на раду, ПТТ услуге, радове и др.
2. Трошкови амортизације учествују са 4,13 % у укупним трошковима.
3. Нематеријални трошкови износе 4.600.000,00 и односе се на трошкове премије осигурања имовине и лица, затим адвокатске услуге, трошкови платног промета, регистрације, чланарине у удружењима, услуге, таксе, израду пројектне и техничке документације и друге услуге. У укупним трошковима учествује са 3,73 %.
4. Финансијски расходи су углавном расходи камата коју „Нови Сад Гас“ д.о.о. Нови Сад обрачунава на наш терет због немогућности за редовно измирење рачуна за утрошени гас. До кашњења са плаћањем рачуна долази из разлога што се гас плаћа у периоду потрошње енергента а корисници наших услуга плаћају у периоду од 12 месеци. Учешће овог трошка у укупним трошковима износи 7,30%.
5. Остали расходи су расходи који настају приликом отписа потраживања од купаца, и други расходи.



#### 4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2023.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуτροшено	Износ неуτροшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	19.625.000	19.625.000	19.625.000	0	0
Остали приходи из буџета*	0	500.000	500.000	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>19.625.000</b>	<b>20.125.000</b>	<b>20.125.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Табела 15.1: Приказ субвенција и осталих прихода из буџета за 2023. годину

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5.625.000	11.250.000	16.875.000	22.500.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
<b>УКУПНО</b>	<b>5.625.000</b>	<b>11.250.000</b>	<b>16.875.000</b>	<b>22.500.000</b>

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

Табела 15.2: Приказ субвенција и осталих прихода из буџета за 2024. годину

## 4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	11.784.000	10.283.475	3.150.000	6.300.000	9.450.000	12.600.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	16.320.000	14.186.819	4.260.000	8.520.000	12.780.000	17.040.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	18.792.480	16.348.099	4.905.390	9.810.780	14.716.170	19.621.560
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	13	13	12	12	12	12
4.1.	- на неодређено време	11	11	11	11	10	10
4.2.	- на одређено време	2	2	1	1	2	2
5	Накнаде по уговору о делу	1.080.000	1.018.519	270.000	540.000	810.000	1.080.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4.400.000	4.101.179	1.090.000	2.170.000	3.320.000	4.480.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	5	4	4	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	444.444	308.291	150.000	300.000	450.000	600.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0

18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	400.000	291.699	100.000	200.000	300.000	400.000
20	Дневнице на службеном путу	25.000	0	5.000	10.000	15.000	25.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	15.000	700	3.000	9.000	12.000	15.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	400.000	359.078	0	400.000	400.000	400.000
23	Број прималаца отпремнине	1	1	0	1	1	1
24	Јубиларне награде	360.000	326.500	0	0	150.000	450.000
25	Број прималаца	2	2	0	0	1	2
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	800.000	728.913	150.000	300.000	450.000	600.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	200.000	141.417	50.000	100.000	150.000	200.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Табела 16: Трошкови запослених за 2024. годину

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Чланом 21. Статута ЈП „Топлана“ Беочин и чланом 22. Оснивачког акта ЈП „Топлана“ Беочин, предвиђено је да се добит која се утврђује у складу са законом према завршном рачуну за претходну годину, може расподелити за покриће губитка из ранијих година, повећање основног капитала, резерве или за друге намене, у складу са законом, актима оснивача и у складу са Оснивачким актом и Статутом ЈП „Топлана“ Беочин. У истим члановима се такође наводи да је јавно предузеће дужно да део остварене добити уплати у буџет општине Беочин, у складу са законом и Одлуком о буџету општине Беочин за наредну годину.

ЈП „Топлана“ Беочин је у протеклим годинама исказивала губитак у пословању, а оснивач до 2021. године није вршио никакве кораке у правцу покрића губитка из ранијих година. Из тог разлога ће се руководство предузећа, након усвајања завршног рачуна за 2023. годину, обратити оснивачу за додатну помоћ како би се планирани минимални добитак за 2024. годину повећао и како би се та средства усмерила ка добављачу природног гаса за измиривање дуга за природни гас из ранијих година.

Пословна година	Резултат пословања		Салдо
	Добитак	Губитак	
2023. - процена	0	-31.448.000,00	-90.151.373,84
2022.	24.669.433,25	0	-58.703.373,84
2021.	0	4.050.839,23	-83.372.807,09
2020.	0	21.869.813,97	-79.321.967,86
2019.	0	16.423.814,07	-57.452.153,89
2018.	0	3.496.131,02	-41.028.339,82
2017.	0	2.455.548,00	-37.532.208,80
2016.	133.598,08	0	-35.076.660,80
2015.	0	16.944.615,61	-35.210.258,88
2014.	0	6.459.076,71	-18.265.643,27
2013.	0	9.943.432,43	-11.806.566,56
2012.	0	1.828.920,10	-1.863.134,13
2011.	15.328,57	0	-34.214,03
2010.	4.627.050,29	0	-49.542,60
2009.	805.233,21	0	-4.676.592,89
2008.	0	93.650,67	-5.481.826,10
2007.	1.700.403,59	0	-5.388.175,43
2006.	1.649.599,19	0	-7.088.579,02
2005.	8.741.223,87	0	-8.738.178,21
Пре 2005.		17.479.402,08	-17.479.402,08

Табела 17: Преглед пословног резултата ЈП „Топлана“ Беочин у претходном периоду

## 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Приликом доношења кадровске политике у предузећу, сагледане су смернице Министарства финансија у погледу рационализације трошкова запослених. У складу са Посебаним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“ број 27/2015, 36/2017 – Анекс I, 5/2018 - Анекс II, 94/2019 – Анекс III и 142/2020 – Анекс IV) и Колективним уговором ЈП „Топлана“ Беоцин, маса зарада је планирана у складу са повећањем минималне зараде у Републици Србији за 2024. годину.

Почетком 2024. године, планирано је запошљавање једног радника, којим се попуњава упражњено систематизовано радно место. Средином 2024. године један запослени ће остварити минимум услова за одлазак у пензију тако да су резервисана средства за отпремнину уколико запослени буде остварио право за одлазак у пензију у 2024. години. Укупно је планирано 12 запослених у предузећу за 2024. годину од чега је 10 запослених на неодређено време, један запослени на одређено време и директор предузећа.

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин, у току 2024. године, неће имати Комисију за ревизију.

### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>ВСС</b>	2	2	2	2
2	<b>ВС</b>	0	0	0	0
3	<b>ВКВ</b>	0	0	0	0
4	<b>ССС</b>	9	10	1	1
5	<b>КВ</b>	0	0	0	0
6	<b>ПК</b>	0	0	0	0
7	<b>НК</b>	0	0	0	0
<b>УКУПНО</b>		11	12	3	3

\*Претходна година

Табела 18: Квалификациона структура запослених у 2024. години

### Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.*	Број запослених 31.12.2024.
1	<b>До 30 година</b>	0	0
2	<b>30 до 40</b>	4	4
3	<b>40 до 50</b>	1	2
4	<b>50 до 60</b>	4	5
5	<b>Преко 60</b>	2	1
<b>УКУПНО</b>		11	12
<b>Просечна старост</b>		50,00	49,50

\*Претходна година

Табела 19: Старосна структура запослених у 2024. години

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.*	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>Мушки</b>	8	9	3	3
2	<b>Женски</b>	3	3	0	0
<b>УКУПНО</b>		11	12	3	3

\*Претходна година

Табела 20: Структура запослених по полу у 2024. години

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.*	Број запослених 31.12.2024.
1	<b>До 5 година</b>	0	0
2	<b>5 до 10</b>	0	0
3	<b>10 до 15</b>	3	4
4	<b>15 до 20</b>	1	1
5	<b>20 до 25</b>	1	1
6	<b>25 до 30</b>	1	2
7	<b>30 до 35</b>	1	1
8	<b>Преко 35</b>	4	3
<b>УКУПНО</b>		11	12

\*Претходна година

Табела 21: Структура запослених по времену проведеном у радном односу у 2024. години

### Динамика запошљавања

Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Бр. зап.		Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Бр. зап.
1.	Стање на дан 31.12.2023. године	11		1.	Стање на дан 30.06.2024. године	12
2.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	0		2.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	1
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.	1		3.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	1
4.	Попуњавање упражњеног радног места			4.	Повећан обим посла	
4.	Стање на дан 31.03.2024. године	12		4.	Стање на дан 30.09.2024. године	12
Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Бр. зап.		Р. Б.	Основ одлива/пријема кадрова	Бр. зап.
1.	Стање на дан 31.03.2024. године	12		1.	Стање на дан 30.09.2024. године	12
2.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	0		2.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	0
3.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.	0		3.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	0
4.	Стање на дан 30.06.2024. године	12		4.	Стање на дан 31.12.2024. године	12

\*Претходна година

Табела 22: Динамика запошљавања у 2024. години

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	0	1
2	Пословођа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије	1	1	1	1	0
3	Руководалац котловсим постројењима	4	4	4	4	0
4	Монтер централног грејања	2	1	1	1	0
5	Шеф рачуноводства	1	1	1	1	0
6	Технички секретар - благајник	1	1	1	1	0
7	Административни радник	2	2	2	2	0
УКУПНО:		12	11	11	10	1

Табела 23.1: Структура запослених по секторима / организационим јединицама у 2023. години

**Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. године**

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	0	1
2	Пословођа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије	1	1	1	1	0
3	Руководалац котловсим постројењима	4	4	4	4	0
4	Монтер централног грејања	2	2	2	1	1
5	Шеф рачуноводства	1	1	1	1	0
6	Технички секретар - благајник	1	1	1	1	0
7	Административни радник	2	2	2	2	0
УКУПНО:		12	12	12	10	2

Табела 23.2: Структура запослених по секторима / организационим јединицама у 2024. години

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

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	12	1.169.897	97.491	11	1.036.942	94.267				1	132.955	132.955
<b>II</b>	13	1.167.572	89.813	12	1.040.763	86.730				1	126.810	126.810
<b>III</b>	13	1.339.162	103.012	12	1.194.043	99.504				1	145.119	145.119
<b>IV</b>	13	1.221.410	93.955	12	1.095.102	91.258				1	126.308	126.308
<b>V</b>	13	1.337.758	102.904	12	1.195.842	99.654				1	141.915	141.915
<b>VI</b>	13	1.160.139	89.241	12	1.021.700	85.142				1	138.439	138.439
<b>VII</b>	12	1.110.303	92.525	11	977.131	88.830				1	133.172	133.172
<b>VIII</b>	13	1.230.910	94.685	12	1.085.554	90.463				1	145.356	145.356
<b>IX</b>	12	1.113.986	92.832	11	981.022	89.184				1	132.964	132.964
<b>X</b>	12	1.144.116	95.343	11	1.004.171	91.288				1	139.945	139.945
<b>XI</b>	11	1.095.847	99.622	10	955.992	95.599				1	139.855	139.855
<b>XII</b>	11	1.095.718	99.611	10	957.882	95.788				1	137.836	137.836
<b>УКУПНО</b>	12	14.186.818	1.182.235	11	12.546.144	1.140.559				1	1.640.674	1.640.674
<b>ПРОСЕК</b>	12	1.182.235	98.520	11	1.045.512	95.047				1	136.723	136.723

\* исплата са проценем до краја године

\*\* исплата са проценем до краја године старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Табела 24: Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - процена



**Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1**

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>II</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>III</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>IV</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>V</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>VI</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>VII</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>VIII</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>IX</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.150.000	115.000	1	100.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>X</b>	12	1.420.000	118.333	9	1.050.000	116.667	2	200.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>XI</b>	12	1.420.000	118.333	9	1.050.000	116.667	2	200.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>XII</b>	12	1.420.000	118.333	9	1.050.000	116.667	2	200.000	100.000	1	170.000	170.000
<b>УКУПНО</b>	12	17.040.000	1.420.000	9	13.500.000	1.500.000	2	1.500.000	750.000	1	2.040.000	2.040.000
<b>ПРОСЕК</b>	12	1.420.000	118.333	10	1.125.000	112.500	1	125.000	125.000	1	170.000	170.000

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

Табела 25: Планирана маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину

**Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2**

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>II</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>III</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>IV</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>V</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>VI</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>VII</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>VIII</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>IX</b>	12	1.635.130	136.261	10	1.324.225	132.423	1	115.150	115.150	1	195.755	195.755
<b>X</b>	12	1.635.130	136.261	9	1.209.075	134.342	2	230.300	115.150	1	195.755	195.755
<b>XI</b>	12	1.635.130	136.261	9	1.209.075	134.342	2	230.300	115.150	1	195.755	195.755
<b>XII</b>	12	1.635.130	136.261	9	1.209.075	134.342	2	230.300	115.150	1	195.755	195.755
<b>УКУПНО</b>	13	19.621.560	1.509.351	9	15.545.250	1.727.250	2	1.727.250	863.625	1	2.349.060	2.349.060
<b>ПРОСЕК</b>	13	1.635.130	125.779	10	1.295.438	129.544	1	143.938	143.938	1	195.755	195.755

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

Табела 26: Планирана маса Бруто II зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	74.551	54.531	88.468	64.616
	Највиша појединачна зарада	117.813	85.058	133.203	96.176
	Просечна зарада	95.478	69.316	119.048	85.953
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	126.308	90.713	170.000	121.341
	Највиша појединачна зарада	145.356	104.066	170.000	121.341
	Просечна зарада	137.736	98.781	170.000	121.341

Табела 27: Распон плаћених и планираних зарада за 2023. и 2024. годину

### Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2023. година				Надзорни одбор - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	14.890,70	14.890,70	0,00	0	32.400	18.400	7.000	2
II	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
III	14.890,70	14.890,70	0,00	0	32.400	18.400	7.000	2
IV	14.890,70	14.890,70	0,00	0	32.400	18.400	7.000	2
V	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
VI	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
VII	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
VIII	14.890,70	14.890,70	0,00	0	32.400	18.400	7.000	2
IX	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
X	14.890,70	14.890,70	0,00	0	32.400	18.400	7.000	2
XI	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
XII	17.902,70	14.890,70	3.012,00	1	32.400	18.400	7.000	2
УКУПНО	199.772,40	178.688,40	21.084,00	7	388.800	220.800	84.000	24
ПРОСЕК	16.647,70	14.890,70	1.757,00	1	32.400	18.400	7.000	2

Табела 28: Накнаде Надзорног одбора у нето износу за 2023. и 2024. годину

### Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2023. година				Надзорни одбор - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	22.979,48	22.979,48	0,00	0	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
II	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
III	22.979,48	22.979,48	0,00	0	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
IV	22.979,48	22.979,48	0,00	0	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
V	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
VI	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
VII	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
VIII	22.979,48	22.979,48	0,00	0	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
IX	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
X	22.979,48	22.979,48	0,00	0	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
XI	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
XII	27.627,63	22.979,48	4.648,15	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2
УКУПНО	308.290,81	275.753,76	32.537,05	7	600.000,00	340.740,72	129.629,64	24
ПРОСЕК	25.690,90	22.979,48	2.711,42	1	50.000,00	28.395,06	10.802,47	2

Табела 29: Накнаде Надзорног одбора у бруто износу за 2023. и 2024. годину

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

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

Табела 30: Накнаде Комисије за ревизију у нето износу за 2023. и 2024. годину

### Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

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

Табела 31: Накнаде Комисије за ревизију у нето износу за 2023. и 2024. годину

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (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 31.12.2023. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
Страни кредитор	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	-	-	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
<i>од чега за ликвидност</i>				0	0										
<i>од чега за капиталне пројекте</i>				0	0										

Табела 32.1: Кредитна задуженост у 2023. години

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (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 31.12.2024. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
Страни кредитор	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	-	-	0	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0
<i>од чега за ликвидност</i>				0	0										
<i>од чега за капиталне пројекте</i>				0	0										

Табела 32.2: Кредитна задуженост у 2024. години

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

У току 2024. године неопходно је спровести набавке следећих добара, услуга и радова у сврху редовног пословања:

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години*	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за 01.01.-31.12.2024.
<b>Добра</b>						
1.	Природни гас	49.204.756	28.700.000	34.000.000	34.750.000	61.500.000
2.	Електрична енергија	3.969.515	1.635.000	2.145.000	2.355.000	3.840.000
3.	Топлотне пумпе	118.379	150.000	300.000	450.000	600.000
4.	Канцеларијски материјал и рачунарска опрема	379.883	100.000	200.000	300.000	400.000
5.	Ситан инвентар	0	25.000	50.000	75.000	100.000
6.	Материјал за одржавање хигијене	115.635	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Потрошни материјал	758.337	150.000	300.000	450.000	600.000
8.	ХТЗ опрема	306.620	50.000	75.000	100.000	125.000
9.	Нафтни деривати	573.958	75.000	150.000	225.000	300.000
10.	Репрезентација у пословном простору	155.520	50.000	100.000	150.000	200.000
11.	Алат и инвентар у погонској згради	11.133	50.000	100.000	150.000	200.000
12.	Електро опрема	172.792	100.000	300.000	500.000	700.000
13.	Ауто гуме и друга опрема за возило	8.025	15.000	30.000	45.000	60.000
14.	Топловодни материјал	560.000	400.000	600.000	800.000	950.000
15.	Канцеларијски намештај	152.010	0	0	0	0
16.	Рекламни материјал	0	0	0	0	0
<b>Укупно добра:</b>		<b>56.486.563</b>	<b>31.550.000</b>	<b>38.450.000</b>	<b>40.500.000</b>	<b>69.775.000</b>
<b>Услуге</b>						
1.	Техничко руковођење и стручни надзор	585.000	150.000	300.000	450.000	600.000
2.	Текуће техничко одржавање постројења и опреме	749.798	200.000	400.000	600.000	800.000
3.	Услуге сервисирања топлотних пумпи	0	100.000	200.000	250.000	350.000
4.	Услуге сервисирања службеног возила	121.000	50.000	100.000	150.000	200.000
5.	Одржавање и уградња електро-опреме	924.300	100.000	150.000	250.000	350.000
6.	Адвокатске услуге	325.000	75.000	150.000	225.000	300.000
7.	Осигурање возила	0	14.000	14.000	14.000	14.000
8.	Услуге приватног извршитеља	123.157	100.000	150.000	200.000	250.000
9.	Услуге телекомуникација	703.318	150.000	300.000	450.000	600.000
10.	Услуге поштанских пошиљки	22.030	15.000	30.000	45.000	60.000
11.	Комуналне услуге	228.604	75.000	150.000	225.000	300.000
12.	Здравствена заштита	0	0	50.000	50.000	50.000
13.	Ревизорске услуге	170.000	200.000	200.000	200.000	200.000



14.	Репрезентација у угоститељским објектима	176.270	50.000	100.000	125.000	150.000
15.	Остали трошкови репрезентације	0	0	50.000	50.000	50.000
16.	Претплата на службене публикације	45.000	0	0	0	90.000
17.	Услуге доставе воде и одржавања апарата за воду	65.630	15.000	30.000	45.000	60.000
18.	Хемијско чишћење котлова	635.200	0	400.000	400.000	400.000
19.	Услуге саветодавног тела	91.000	21.000	42.000	63.000	84.000
20.	Стручни налази, испитивања и редовни технички прегледи постројења и опреме пре грејне сезоне	408.750	0	0	150.000	200.000
21.	Мерење емисије штетних гасова	0	100.000	100.000	100.000	100.000
22.	Услуге осигурања имовине, лица и одговорности	924.357	990.000	990.000	990.000	990.000
23.	Вулканизерске услуге, услуге прања возила и др.	15.000	15.000	30.000	45.000	60.000
24.	Одржавање, поправке и подешавања горионика	287.200	50.000	100.000	150.000	200.000
25.	Услуге преиспитивања и интерне провере ИСО стандарда	0	0	0	0	0
26.	Сервисирање рачунара и рачунарске опреме	314.900	50.000	100.000	150.000	200.000
27.	Програмерске услуге	364.867	50.000	100.000	150.000	200.000
28.	Услуге безбедности и здравља на раду	185.000	30.000	60.000	90.000	120.000
29.	Услуге надзорног органа	958.320	0	0	0	0
30.	Сервис и одржавање електромагнетних уређаја	0	50.000	100.000	150.000	200.000
31.	Услуге катастра - уцртавање подземних вода	0	200.000	200.000	200.000	200.000
32.	Услуге радних машина	804.873	100.000	200.000	300.000	400.000
33.	Чишћење димњака и котлова	519.000	0	300.000	400.000	400.000
<b>Укупно услуге:</b>		<b>9.747.574</b>	<b>2.950.000</b>	<b>5.096.000</b>	<b>6.667.000</b>	<b>8.178.000</b>
<b>Радови</b>						
1.	Одржавање топловодне мреже и шахтова	26.000	200.000	500.000	700.000	900.000
2.	Ремонт котлова 1 и 2	1.150.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
3.	Радови на изради две топлотне подстанице	157.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
4.	Ремонтни радови на горионцима	0	100.000	100.000	300.000	300.000
5.	Радови на изради топловодних прикључака	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
6.	Кречење и други зидарски радови	365.505	0	0	0	0
<b>Укупно радови:</b>		<b>1.698.505</b>	<b>5.300.000</b>	<b>7.600.000</b>	<b>8.000.000</b>	<b>8.200.000</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>67.932.642</b>	<b>39.800.000</b>	<b>51.146.000</b>	<b>55.167.000</b>	<b>86.153.000</b>

\*Претходна година

Табела 33: Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024. годину

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У периоду од 2024. до 2026. године, планирају се инвестициона улагања у аутоматизацију топлотних подстаника у зградама колективног становања и реконструкција топловодне мреже на оним деловима трасе који су дотрајали и код којих постоји потенцијална опасност од процурења и хаваријских оштећења. Такође, планира се набавка и уградња новог топловодног котла којим би се заменио стари вреловодни котао произведен 1978. године, који више није у функцији. Извор финансирања ће бити донација потенцијалних донатора или субвенција виших нивоа власти. Ово инвестиционо улагање је планирано да почне и заврши се у току 2024. године.

Инвестиција која је планирана да се реализује у току 2024. године замена старог вреловодног котла који је произведен 1978. године и који више није у функцији, у износу од 20.000.000,00 динара. У оквиру ове инвестиције, предвиђена је набавка новог топловодног тропромајног котла са свом пратећом припадајућом опремом. Набавка зависи од субвенције односно донације од стране виших нивоа власти.

Реконструкција топловодне мреже је планирана у укупном износу од 15.000.000,00 динара, а извор финансирања ће бити из текућег пословања предузећа у износу од 2.000.000,00 динара и из субвенција или донација потенцијалних донатора у износу од 13.000.000,00 динара. Ово инвестиционо улагање је планирано да се извршава континуално почевши од 2025. године до 2027. године, у етапама које ће бити дефинисане у складу са степеном дотрајалости појединих делова топловодне мреже.

Аутоматизација топлотних подстаника представља инвестиционо улагање које ће обезбедити већу енергетску ефикасност производње топлотне енергије, затим одвајање примарне и секундарне топловодне мреже, као и бољу услугу корисницима. Како су за ово улагање потребна велика новчана средства у укупном износу од 35.000.000,00 динара, извор финансирања ће бити из субвенција или донација потенцијалних донатора у износу од 34.000.000,00 динара и 1.000.000,00 динара из текућег пословања. Уколико буде било потребе, износи и рокови ће бити благовремено усклађивани. Планирано је да се инвестиција реализује у континуитету почевши од 2025. године, закључно са 2029. годином.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1	Набавка и уградња новог топловодног котла	2024.	2025.	20.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	
						Остало	20.000	0	0	0	20.000	0	0
						Укупно:	20.000	0	0	0	20.000	0	0
2	Аутоматизација топлотних подстанција	2025.	2029.	35.000	0	Сопствена средства	1.000	0	0	0	0	500	500
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	34.000	0	0	0	0	4.500	6.500
						Укупно:	35.000	0	0	0	0	5.000	7.000
3	Реконструкција топловодне мреже	2025.	2027.	15.000	0	Сопствена средства	2.000	0	0	0	0	1.000	1.000
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	13.000	0	0	0	0	3.000	5.000
						Укупно:	15.000	0	0	0	0	4.000	6.000
<b>Укупно инвестиције</b>				<b>70.000</b>	<b>0</b>		<b>70.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>9.000</b>	<b>13.000</b>

Табела 34: План инвестиција за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину

## 10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене обухватају средства за донације, средства за репрезентацију и средства за рекламу и пропаганду.

Средства намењена за донације се односе на донације спортским, културно-уметничким, пензионерским и другим удружењима. Иако ће предузеће исказати губитак за 2023. годину, средства за ову намену неће бити планирана у 2024. години.

Средства намењена за репрезентацију се односе на средства за репрезентацију у просторијама предузећа, средства за репрезентацију ван предузећа и остала средства за репрезентацију која подразумевају ресторанске и сродне услуге. Средства за рекламу и пропаганду се односе на рекламни материјал и израду рекламног материјала за потребе предузећа.

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2023. (претходна година)	Реализација (процена) у 2023. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2024.	План за 01.01.-30.06.2024.	План за 01.01.-30.09.2024.	План за 01.01.-31.12.2024.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	350.000	350.000	100.000	200.000	300.000	400.000
6.	Реклама и пропаганда	500.000	0	0	0	0	200.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

Табела 35: План коришћења средстава за посебне намене у 2024. години



в.д. Директора

  
Јован Свирчевић

На основу члана члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/16, 88/19 и 62/23), члана 32. став 1. тачка 20. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 129/07, 83/14 – др. закон, 101/16, 47/18 и 111/21 – др. закон), члана 41. став 1. тачка 65. и члана 143. став 1. Статута општине Беочин (“Службени лист општине Беочин” бр. 3/19) и члана 27. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа „Топлана“ Беочин са Законом о јавним предузећима („Службени лист општине Беочин“ бр. 11/16 и 34/20), Скупштина општине Беочин, на седници одржаној дана 6.3.2024. године, донела је

**Р Е Ш Е Њ Е**  
**О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ**  
**ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ТОПЛАНА"**  
**БЕОЧИН ЗА 2024. ГОДИНУ**

**Члан 1.**

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Топлана" Беочин за 2024. годину, који је усвојио Надзорни одбор Јавног предузећа "Топлана" Беочин Одлуком бр. 38 на седници одржаној дана 24.1.2024. године.

**Члан 2.**

Програм пословања Јавног предузећа "Топлана" Беочин за 2024. годину саставни је део овог решења.

**Члан 3.**

Ово решење ступа на снагу даном доношења, а објавиће се у "Службеном листу општине Беочин".

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БЕОЧИН

Број: 01-400-48/24

Дана: 6.3.2024. године

БЕОЧИН

Председник Скупштине општине  
Немања Вилић

