



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА – ПРЕЧИШЋЕН  
ТЕКСТ ЗА 2022. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Топлана – Лозница”- Лозница

СЕДИШТЕ: ЛОЗНИЦА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ПРОИЗВОДЊА ТОПЛЕ ВОДЕ ИЗ ЈАВНИХ ТОПЛАНА

МАТИЧНИ БРОЈ: 17119290

ПИБ : 101188657

ЈББК : 81369

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ГРАДА  
ЛОЗНИЦА

ЛОЗНИЦА, новембар 2022.

## САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ	11
3. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ	24
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА, ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2022. ГОДИНУ	38
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	56
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	57
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	73
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	74
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	80
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	83

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

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

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

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

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

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

### 1.1. ПРАВНА ФОРМА

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

- Закон о енергетици,
- Закону о ефикасном коришћењу енергије,
- Закон о јавним предузећима,
- Закону о привредним друштвима
- Закону о комуналним делатностима,
- Закону о раду,
- Закону о рачуноводству,
- Закон о буџетском систему,
- Фискална стратегија за 2021. годину са пројекцијама за 2022. и 2023. годину,
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама,

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима,
- Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2022. годину и пројекција за 2023. и 2022.годину, Министарство финансија,
- Програм мера за реформу јавног сектора,
- Министарство финансија,
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама,
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, као и у друштву капитала и његовом зависном друштву.

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

## 1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

Стратегија пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” у 2022. и наредним годинама биће усмерена на топлификацију свих објеката обухваћеним у границама зоне топлификације, као и мерења утрошка топлотне енергије како по објектима тако и по појединачним купцима топлотне енергије , односно корисницима наших услуга.

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

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

Оквир пословања и развоја ЈКП „ Топлана – Лозница ” и остварење планираних циљева у 2020. и наредним годинама имају своја значајна ограничења која се огледају у следећем : уско локално тржиште, политика цена комуналних услуга, расположиви капацитети и број корисника услуга.

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

Изградњом котларнице снаге 4Mwh, на био масу у оквиру Опште болнице Лозница и њено преузимање на управљање од стране ЈКП „ Топлана – Лозница ”, уз обавезу грејања простора Опште болнице и Дома здравља, добили смо 22.500 м<sup>2</sup> новог грејног простора.

У вези с тим планира се максимално одржавање и искоришћавање постојећих капацитета и изградња нових. Изградњом нове градске топлане омогућено нам је пружање

максималног квалитета услуге грејања стамбеног и пословног простора, а тиме и значајније смањење трошкова.

Постоји и значајан простор на тржишту за извођење радова на унутрашњем разводу централног грејања и кућних гасних прикључака тако да у 2021. и наредним годинама треба максимално оспособити део запослених за што квалитетније пружање ове врсте услуга а менаџмент предузећа има обавезу да овакве врсте послова обезбеди уз најповољнију цену и највећи могући квалитет, уз услав да се омогући неопходно повећање броја запослених стручних радника.

### **1.3. СРЕДЊОРОЧНИ И ДУГОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА**

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Топлана – Лозница” за период 2017. - 2021. године, усвојен на Надзорном одбору предузећа од 03.03. 2017. године под бројем 11-1/17 са добијеном сагласношћу од оснивача под бројем 06-37/17-14-6/1 од 14.12.2017. године.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „Топлана – Лозница” за период 2017. - 2026. године, усвојен на Надзорном одбору предузећа од 03.03. 2017. године под бројем 11-2/17 са добијеном сагласношћу од оснивача под бројем 06-37/17-14-6 од 14.12.2017. године.

### **1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ( ШЕМА )**

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

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

##### **НАДЗОРНИ ОДБОР**

<b>Председник Надзорног одбора</b>	<b>Вера Унковић</b>
Члан Надзорног одбора	Миодраг Васиљевић
Члан Надзорног одбора	Владан Ђурђевић

**Решење о именовану Надзорног одбора бр. 06-30/20-6-9/2 од 12.11.2020. године.  
Мандатни период од 4 године**

МЕНАЏМЕНТ ПРЕДУЗЕЋА

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

Решење о именовану директора бр. 06-5/21-9-7/1 од 25.03.2021. године.

Мандатни период од 4 године.

Решење бр. БД 34435/2021 од 26.04.2021. ( уписан у регистар )

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

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

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

**I-1 Служба за производњу и дистрибуцију топлотне енергије**

<b>Ред. број</b>	<b>Назив радног места</b>	<b>Степен стр. спреме</b>	<b>Врста стр. спреме</b>	<b>Радно искуство</b>	<b>Број извршилаца</b>	<b>Посебна знања и други услови</b>
1.	Инжењер производње и дистрибуције т.е.	ВСС/ВШ С	Машинска , електро	1 год. у струци	1	
2.	Руковаоц I	ССС/КВ	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	10	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
3.	Руковаоц II	ССС/КВ	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	2	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
4.	Руковаоц III	ССС/КВ	Техничка	1 год. на пословима производње и дистрибуције	4	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
5.	Руковаоц IV	ССС/КВ	Техничка	1 год. на пословима производње и дистрибуције	2	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
6.	Помоћни радник у производњи и дистрибуције т.е.	ПК/НК			2	

**I-2 Служба за одржавање постројења**

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



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

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

**II-1 Одељење за рачуноводствено-књиговодствене послове**

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

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА у 2021. ГОДИНИ

### 2.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2021. ГОДИНИ

Табела : Физички обим производње / услуга у 2021. години

Р. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	План за 2021. годину	Процена 2021. година	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Грејање стамбеног простора	м <sup>2</sup>	151.301	150.939	99,76
2.	Грејање пословног простора	м <sup>2</sup>	68.396	67.666	98,94
3.	Грејање простора државних органа	м <sup>2</sup>	25.000	22.532	90,13

Током 2021. обим производње и услуга, као и прикључење планираних површина како стамбеног тако и пословног простора остварен је испод планираних величина. Што се тиче стамбеног простора од планираног прикључења није било, уз искључење једне стамбене јединице, тако да је укупно остварена грејна површина стамбеног простора у 2021. години износила 150.939 м<sup>2</sup> или 99,76% укупно планираних.

У 2021. години планирано је прикључење нових површина пословног простора на нивоу 5.000 м<sup>2</sup>. Прикључен гинеколошко – хирушки блок у кругу болнице.

Трајних искључења корисника пословног простора у 2021. години било је укупно два са површином од 189,53 м<sup>2</sup>. Укупна грејна површина пословног простора износила је 67.666 м<sup>2</sup> или 99,48 % укупно планираних, на крају 2021. године.

Прикључени објекти у 2021. години :

1. Објекти Опште болнице Лозница ( гинеколошко – хирушки блок ) 4.990,24 м<sup>2</sup>

Искључени објекти у 2021. години :

Трајно искључени корисници у 2021. години :

1. Два корисника укупне површине пословног простора од 189,53 м<sup>2</sup> и једног корисника укупне површине стамбеног простора од 228,8 м<sup>2</sup>.

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

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	350,170	333,422
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	159,053	142,305
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5,198	5,198
023	2. Постројења и опрема	0011	31,276	31,276
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	122,579	105,831
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	191,117	191,117
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	191,117	191,117
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2,271	2,271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	302,130	282,324
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	2,771	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2,771	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037		
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	292,800	273,223
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	292,800	273,223
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)</b>	0044	1,138	781
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,138	781
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	<b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)</b>	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	<b>VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ</b>	0057	5,421	7,320
28 (део), осим 288	<b>VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0058	0	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	654,571	618,017
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		

	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	184,956	184,789
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	184,568	184,568
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	388	221
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	388	221
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	29,966	9,966
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	0	9,966
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		9,966
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	29,966	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	29,966	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	2,271
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	439,649	420,991
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	26,000	21,554
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	26,000	21,554
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	398,963	372,797
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	398,963	372,797
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	2,126
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		2,126
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	14,686	24,514
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	654,571	618,017
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		





**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	316,000	303,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	298,000	285,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	298,000	285,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	18,000	18,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	290,000	274,950
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	202,000	190,700
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	54,000	53,500
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	54,000	53,500
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8,000	2,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8,000	10,750
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	18,000	18,000
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	26,000	28,050
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	2,000	0

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,000	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	30,000	24,050
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	2,000	238
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	28,000	23,812
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	28,000	24,050
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	4,000	500
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	2,000	4,279
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	322,000	303,500
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	322,000	303,279
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	221
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	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		
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		
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	0	221
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		

	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055	0	221
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	318,000	303,000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	298,000	285,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,000	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	18,000	18,000
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	318,000	303,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	234,000	225,450
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	54,000	53,500
4. Плаћене камате у земљи	3010	30,000	24,050
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		

2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	318,000	303,000
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	318,000	303,000
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052		
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	0	0

На разлоге одступања на планиране индикаторе ЈКП „ Топлана – Лозница ” не може да утиче, јер су се у последњих неколико грејних сезона драстично променили климатски услови, као и цена природног гаса на тржишту, што директно утиче како на приходе, тако и на расходе.

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

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

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

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

Корпоративно управљање је скуп механизма кроз које фирма функционише када је својина одвојена од управљања. Уобичајено схваћени проблеми корпоративног управљања не јављају се у сваком типу фирме, већ само тамо где постоји већи број власника и одвојеност својине од управљања. Власник ЈКП „ Топлана - Лозница ” је држава, а прво питање је како обезбедити да професионални менаџмент у предузећу на челу са директором ради у интересу власника (државе, локалне самоуправе и њихових грађана), а не у сопственом.

Власници могу доћи у ситуацију да нису у стању, немају довољно информација или да немају довољно интереса да ваљано надзиру рад директора ( менаџмента).

Могуће решење поменутог проблема обично се тражи кроз различите механизме који га могу ублажити, а то су:

- Ослонац на тежњу директора ( менаџмента) да стекне и очува сопствену репутацију,
- Усклађивање интереса менаџмента ( синдиката и радника) са интересима власника,
- Контрола над менаџментом, постављењем и давањем овлашћења надзорном одбору као представнику власника који би требало да доноси стратешке одлуке и контролише менаџмент,

- Јасно дефинисање права и дужности директора ( менаџмента) према власнику као и евентуалних санкција ако их прекрши и др.

У том смислу ЈКП „ Топлана - Лозница ” ће у 2022.години, а уз пуну сарадњу са Надзорним одбором, Градским већем, Гредоначелником и Скупштином Града Лознице истим подносити у свако време (обично квартално) све извештаје, нарочито финансијске у циљу заштите интереса оснивача, корисника услуга и самог предузећа. Надзорни одбор чине три члана, од кога су два представници оснивача (власника) а један је представник запослених (предузећа). Директор се бира на конкурс а права и обавезе су му дефинисане законским прописима. У суштини корпоративно управљање треба да обезбеди једнак третман свим акционарима који се налазе у истој класи. Менаџмент на чијем челу је директор, ће учинити све што је у њиховој моћи да корпоративно управљање унапреди.

### 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		
Континуирано снабдевање топлотном енергијом	Број дана са прекидима у снабдевању	2021	365 дана	365 дана	365 дана	365 дана	Евиденција у предузећу	Редовно одржавање система снабдевања топл.енерг.
Смањење губитака	Смањење губитака на вреловодној мрежи	2021	17%	13%	10%	8%	Евиденција у предузећу	Акциони план
Изградња проширењем Топловодне мреже	Изграђено постројење и мрежа	2022					Завршена пројектна документација и расписан тендер	Изrada пројектне и тендерске документације
Усаглашавање капитала	Усаглашена вредност у Оснивачком акту, пословним књигама и АПР-у	2022	Једнака евиденција	Једнака евиденција	Једнака евиденција	Једнака евиденција	Пословне књиге АПР и Оснивачки акт	Процена капитала, Одлука НО, скупштине Града и решење АПР-а
Поступање по Закону о јавној својини	Имовина процењена у складу са Законом о јавној својини	2022	Евиденција у складу са Законом о јавној својини	Евиденција у складу са Законом о јавној својини	Евиденција у складу са Законом о јавној својини	Евиденција у складу са Законом о јавној својини	Пословне књиге Оснивача и предузећа	Процена капитала адекватне евиденције



### 3. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

Табела : Планирани физички обим производње / услуга у 2022. години

Ред. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	01.01.- 31.03. 2022.	01.04.- 30.06. 2022.	01.07.- 30.09. 2022.	01.10.- 31.12. 2022.	План 01.01.- 31.12. 2022. (4+5+6+7 )
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Грејање стамбеног простора	м <sup>2</sup>	150.167	151.592	-	151.592	151.592
2.	Грејање пословног простора	м <sup>2</sup>	68.396	-	68.579	68.849	68.849
3.	Грејање простора државних органа	м <sup>2</sup>	-	-	-	1.224	1.224

Изградњом котларнице снаге 4Mwh, на био масу у оквиру Опште болнице Лозница и њено преузимање на управљање од стране ЈКП „Топлана – Лозница”, уз обавезу грејања простора Опште болнице и Дома здравља, добили смо 17.500 м<sup>2</sup> новог грејног простора у 2021. години, а у другом делу сезоне још 4.990 м<sup>2</sup> новог хирушког блока.

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

Планирана прикључења у 2022. години су :

1. Стамбено пословни објекат у Пашићевој бр.7 ( 183,1 м<sup>2</sup> стамбеног + 724,6 м<sup>2</sup> пословног простора ),
2. Стамбено пословни објекат у Луке Стевића бр.14 ( 1200 м<sup>2</sup> стамбеног + 270 м<sup>2</sup> пословног простора ) и
3. Фискултурна сала Гимназија ( 1223,93 м<sup>2</sup> ).

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

Поред квалитета услуга битна је и политика цена која се у овом предузећу води у складу са макроекономском политиком Владе Републике Србије и Методологијом о одређивању цена топлотне енергије у сезони 2020. / 2021. године и материјалним

положајем корисника наших услуга. Треба рећи да се ЈКП „Топлана – Лозница” налази у својеврсним „маказама” између некомерцијалне цене грејања, која је и даље социјална категорија и нестабилне цене енергената, које неминовно доводе до опасности за пословање са губитком и поред значајних субвенција из буџета Града Лозница. Овај проблем се превазилази уз свесрдну подршку Буџета града Лозница.

ЈКП „Топлана – Лозница” поседује свој пословни простор за обављање делатности пружања услуга грејања и он се састоји од котларница „Градилиште” – нова градска топлана, „Мода”, „Штира” и „Бања Ковиљача” са припадајућим топловодом и подстаницама, као и новоизграђена котларница „Општа болница” снаге 4 Mwh, са припадајућим топловодом и подстаницама.

Књиговодствена вредност сталне имовине износи око 333.422.000 динара од чега је вредност постројења, опреме и некретнина око 142.305.000 динара, док су дугорочни финансијски пласмани, односно учешће у капиталу других правних лица око 191.117.000 динара.

Вредност обртне имовине је око 282.324.000 динара и чине је краткорочна потраживања, пласмана и готовине. Сама потраживања износе око 263.701.000 динара.

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

Људски ресурси чине 39 запослених радника са одговарајућом квалификационом структуром, као стално запослени и 7 запослених на одређено време, 2 радника на привремено повременим пословима плус директор предузећа.

Циљ је да се ова потраживања до краја 2022. године сведу испод 200.000.000 динара.

Процењена укупне неизмирене обавезе ЈКП „Топлана – Лозница” на дан 31.12.2021. године износе око 372.797.000 динара, од око 310.000.000 динара су обавезе према привредним субјектима, а око 62.797.000 динара према привредним друштвима са већинским државним капиталом, и јавном сектору.

Готово седмина обавеза или око 48.300.000 динара представља стари дуг према Србијасу, а остатак дуга углавном обавезе према Лозница – гасу за утрошени природни гас из грејних сезона 2017./18., 2018./2019. и делом 2022. године.

Циљ је да се током 2022. године у сарадњи са локалном самоуправом и належним министарством нађе решење за стари дуг према Србијасу, на основу већ предложеног споразума и преузимања учешћа у капиталу ЈКП „Топлана – Лозница” у Лозница – гасу. У том правцу су претходних месеци предузете значајне активности од стране пословодства ЈКП „Топлана – Лозница”, градског већа Града Лозница на челу са градоначелником Града, на изради Програма мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „Топлана – Лозница”.

Програм мера и Акциони план усвојило је Веће Града Лозница и он је саставни део Поглавља 4. из Програма пословања ЈКП „Топлана – Лозница” за 2022. годину.

Програм мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „Топлана-Лозница“ и несметан почетак грејне сезоне 2021./22. године, одвијаће се у два међусобно усаглашена правца. Један правац су мере које је у стању да предузме менаџмент ЈКП „Топлана-Лозница“ са запосленима и Надзорним одбором, а други је укључивање у проблематику пословања Одељења за привреду Града Лознице, Градског већа Града Лознице (посебно

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

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

#### 1. Конверзија удела у капиталу за настале обавезе.

ЈКП „Топлана-Лозница“ као један од оснивача „Лозница гас“ доо са оснивачким капиталом од 29% и верификованим уделом у капиталу на дан 19.01.2019. године од 62,63 % и то:

- у новчаном износу 130.072.703,00 динара;
  - у роби 5.382.444,00 динара,
- што укупно износи 135.455.147,00 динара (1.708.432,00 еур, 1 еур на дан 29.08.2008. године = 76,444 динара; 1 еур на дан 30.09.2009. године = 93,011 динара), као и уделом у нераспоређеној добити (према билансу стања „Лозница гас“ доо на дан 31.12.2012. године) од 83.606.000,00 динара  $\times$  55,57/100 = 46.459.854,00 динара (408.552,00 еур, 1 еур = 113,718 динара на дан 31.12.2012. године), тако да укупан удео у капиталу ЈКП „Топлане-Лозница“ у капиталу „Лозница гас“ доо, на дан 19.01.2019. године износи 191.117.000,00 динара

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

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

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

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

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

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

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

верификацији следује процена тржишне вредности \* Лозница – гас \* ДОО и тренутне вредности на тржишту нашег удела. После тога следује продаја нашег удела ЈП \* Србијагас \* Нови Сад. Улози су верификовани 19.01.2019. године и извршена процена капитала \* Лозница – гас \* ДОО.

4. Уважавајући све наше дугогодишње напоре, како ЈКП „Топлана-Лозница“ тако и града на челу са градоначелником, да се дође до прихватљивог решења међусобних односа, председник Републике је организовао састанак свих заинтересованих страна у преседништву са задатком да се договори коначно решење.

Састанку су присуствовали : Министар рударства и енергетике г-дин Антић, генерални директор ЈП „Србијагас“ г –дин Бајатовић, градоначелник Лознице Видоје Петровић и представници ЈКП „Топлана-Лозница“ и \* Лозница гас \* доо.

Постигнут је договор и сагласност да до решења може доћи на 2 начина :

1. Да се уваже оправдане примедбе ЈКП „Топлана-Лозница“ на извршену процену вредности капитала \* Лозница гас \* доо, уради нова процена, чиме би наш удео од 62,63% у капиталу био довољан за покриће и „ старих ” и текућих дугова.

2. Преузимање дистрибутивног система, односно \* Лозница гас \* доо од стране ЈП „Србијагас“, односно удела по принципу све за све, уз сагласност надлежних комисија Министарства рударства и енергетике и Министарства привреде, уз сагласност оснивача Града Лозница.

До реализације још није дошло, а надамо се да ће то бити урађено током 2021. године.

На састанку одржаном у Лозници уз присуство надлежне минисарке и руководства града, као и представника ЈКП \* Топлана – Лозница \*, договорен је начин решавања међусобних односа ЈКП \* Топлана – Лозница \*, ЈП \* Србијагас \* Београд и \* Лозница – гас \* д.о.о.

У том смислу, договорено је да ЈКП \* Топлана – Лозница \* и град Лозница дају предлог за решење истих. Предлог решења достављен је надлежним министарствима и Влади Републике Србије и састоји се у следећем :

1. Да ЈП \* Србијагас \* уз сагласност надлежност министарства и Владе Србије, обустави извршни поступак према ЈКП \* Топлана – Лозница \* и у потпуности отпише \* стари дуг \* ЈКП \* Топлана – лозница \* из периода рада ХК \* Вискоза \*.

2. Остатак дуга за утрошени природни гас према \* Лозница – гас \* д.о.о. измирити уступањем дела капитала ЈКП \* Топлана – Лозница \* у \* Лозница – гас \* д.о.о. после допунске процене.

3. Уколико износ из тачке 2. Не буде довољан, ЈКП \* Топлана – Лозница \* и град Лозница би кредитним задужењем измирили недостајућа средства.

Ни после 6 (шест ) месеци од надлежног министарства и Владе Републике Србије нисмо добили никакав одговор.

## 2. Политика цена

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

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

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

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

Уважавајући економско-социјалну ситуацију, уз услов да најављене цене природног гаса буду на нивоу који се најављују за ову грејну сезону и не угрожавајући рад и позитивно пословање ЖКП „Топлана-Лозница“, и ЖКП „Топлана-Лозница“, Одељење за привреду Града Лознице, као и руководство Града Лознице јединствени су у ставу да треба задржати постојећу цену грејања, и за грејну сезону 2020./2021. године.

Опредељење ЖКП „Топлана-Лозница“ је да висину цена за крајњег купца топлотне енергије коју дозвољава методологија угради у програм пословања за 2021.-у годину као дозвољени оквир и могућност корекције цене у складу са методологијом у колико дође до повећања цене природног гаса током грејне сезоне. Такође, исти износ текућих субвенција( 18.000.000 динара ) у 2021.-ој години треба уградити у нацрту одлуке у буџету града за 2021.-у годину, које би служиле делом за плаћање енергената, и подршка текућој ликвидности.

### 3. Повећање прихода

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

Што се тиче могућности остварења прихода пружајући услуге трећим лицима, ЈКП „Топлана-Лозница“ има ограничења у смислу прерасподеле радног времена током грејне сезоне и могућности ангажовања запослених током летњег периода, као и ограничења у кадровском смислу за извођење радова трећим лицима из домена делатности ЈКП „Топлана-Лозница“ и поред свега наведеног ЈКП „Топлана-Лозница“ је током 2021. године остварила значајан приход по основу ових послова у висини од око 1.000.000,00 динара.

Што се тиче повећања прихода повећањем наплате потраживања у сарадњи са СОН-ом током 2021.-е године, радило се на ажурирању базе података о потрошачима и у том смислу Надзорни одбор ЈКП „Топлана-Лозница“ је формирао радну групу од запослених ЈКП „Топлана-Лозница“ са задатком да током летњих месеци утврди стање на терену (имена корисника, број корисника који користи услуге, број искључених, као и да провери евентуално „дивље“ прикључене потрошаче).

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

Мере повећања прихода биће уврштене у програм пословања за 2022.-у годину, а контролу ће вршити Одељење за привреду Града Лознице.

### 4. Смањење расхода

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

Даље смањење расхода могуће је остварити одустајањем од планираних инвестиција у 2021-ој години (што није прихватљиво), откривањем и санирањем губитака на топловодној мрежи укључујући и губитке услед „дивљих“ прикључака или недозвољено уграђених грејних тела у стамбеним и пословним јединицама корисника топлотне енергије.

## 5. Техничко-технолошки услови рада

ЖКП „Топлана-Лозница“ је током задњих неколико године у циљу повећања техничко-технолошких услова рада и довођења техничко-технолошке спремности на највиши ниво предузела мере набавке топловодних котлова и друге опреме уз помоћ буџета града кроз капиталне субвенције и сопственим средствима, а те активности су започете током 2016. – 2021. године, па је у том периоду кроз спровођење поступка јавне набавке извршена следећа набавка опреме и материјала:

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

Завршетком свих ових набавки извршених у 2016.- 2021. години и уградњом опреме и материјала техничко-технолошки ниво рада ЖКП „Топлана-Лозница“ је на завидном нивоу без потребе значајнијих улагања у наредним годинама осим послова на замени и санацији дотрајалих топловода у колико се за то створе финансијске могућности.



## УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

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

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

Оквири и мере које ЈКП „Топлана – Лозница”, као јавно предузеће, у оквиру својих надлежности може предузети током 2022. године и у будућем периоду за смањивање наведених ризика као стални задатак, у изузетно тешким економским и социјалним условима којима треба покушати превазићи проблеме у пословању и побољшати саме услове пословања сводиле би се углавном на следеће :

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

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

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

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

### 2. Повећање обима пословања

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

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

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

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

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

## 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		
Енергетска криза и цена природног гаса	3	висока	3	висок	9	критичан	непроцењиво	Резервно снабдевање
Праћење судских спорова који могу угрозити рад предузећа	3	висока	3	висок	9	критичан	40.000	Резервисање средстава, позајмљивање средстава
Кашњење у обрачуну	2	умерена	2	умерен	4	умерен	30.000	Позајмљивање средстава
Кашњење у наплати	2	умерена	2	умерен	4	умерен	40.000	Позајмљивање средстава
Кадровски ризик	2	умерена	2	умерен	4	умерен		Ангажовање екстерних кадрова
Неажурна евиденција мерача топлотне енергије и постојећих инсталација	1	ниска	1	низак	1	низак		Унапређење базе података
Губитак документације	1	ниска	1	низак	1	низак		Прибављање копија

**НАПОМЕНА:**

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
<b>Укупни капитал</b>	План	184.568	184.568	184.568	184.568
	Реализација	184.568	184.568	184.568	-
	% одступања реализације од плана	100%	100%	100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
<b>Укупна имовина</b>	План	302.130	350.170	350.170	350.170
	Реализација	282.324	333.422	333.422	-
	% одступања реализације од плана	93,44%	95,22%	95,22%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-15,30%	-4,21%	18,10%	-
<b>Пословни приходи</b>	План	264.000	265.000	298.000	285.000
	Реализација	280.606	263.500	285.000	-
	% одступања реализације од плана	106,29%	99,25%	98,28%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	21,48%	-2,01%	-6,09%	-
<b>Пословни расходи</b>	План	261.000	272.000	290.000	274.950
	Реализација	270.859	270.450	274.950	-
	% одступања реализације од плана	103,78%	99,43%	94,81%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	18,69%	-0,73%	-0,15%	-
<b>Пословни резултат</b>	План	30.562	28.000	26.000	28.050
	Реализација	25.440	28.050	26.000	-
	% одступања реализације од плана	83,24%	100,18%	100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	10,26%	0%
<b>Нето резултат</b>	План	30.562	0	0	0
	Реализација	25.440	0	221	221

		%				
		одступања реализације од плана	83,24%	0	0	0
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	83,24%	0	0%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План		53	53	53	53
	Реализација		48	48	47	-
		%				
		одступања реализације од плана	90,57%	90,57%	88,68%	88,68%
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	29,85%	-9,43%	-11,32%
<b>Просечна нето зарада</b>	План		35.299	40.524	48.626	51.057
	Реализација		40.524	48.626	51.057	-
		%				
		одступања реализације од плана	114,81%	120,00%	105,00%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	14,40%	5,19%	0, %	-
		-				
<b>Инвестиције</b>	План		36.500	55.000	27.500	30.000
	Реализација		36.500	40.000	24.500	-
		%				
		одступања реализације од плана	100%	72,73%	89,09%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1,20%	-1,33%	9,59%	-

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
ЕБИТДА				
ROA	0,74	0,75	0,74	-
ROE	0	14,00	2,00	-
Оперативни новчани ток	5421	0	7.320	-
Дуг / капитал	2,34	2,32	2,34	-
Ликвидност	0,74	0,75	0,74	-
% зарада у пословним приходима	15	15	17,66	-

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	24.094	7.071	-	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе				-
Укупно кредитно задужење	24.094	7.071	0	0

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	14.000	35.000	18.000	18.000
	Пренето	14.000	35.000	18.000	-
	Реализовано	14.000	35.000	18.000	-
Остали приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-

#### НАПОМЕНА:

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

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

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

**Оперативни новчани ток** - новчани ток из пословних активности

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

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

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

#### **4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2022. ГОДИНУ**

Планирани укупни приход за 2022. годину у износу од 337.500.000 динара урађен је на основу грејне површине стамбеног и пословног простора, калкулативне цене грејања, која је тренутно важећа и која даје приход од услуга грејања од 298.000.000 динара.

Планирани други пословни приходи износе 5.500.000 динара. Планиране субвенције за текућу ликвидност из буџета града Лозница износе 28.000.000 динара. Планирани финансијски приходи износе 6.000.000 динара.

Планирани укупни приход треба да покрије трошкове пословања у 2022. години, под условом да важећа цена услуга грејања (тарифни елемент енергија буде коригована у првом делу грејне сезоне 2022./23. ) из услова датих кроз калкулацију цене услуга грејања, на основу Методологије за одређивање цене топлотне енергије у 2021. години и тарифног система односно из Плана субвенција за 2022. годину, као и да цене енергената ( природни гас ) имају раст већи од 3 % у 2022. години.

Укупни расходи пословања за 2022. годину, планирани су на нивоу укупних прихода и износе 337.500.000 динара, што значи да се Програмом пословања не планира остваривање добити из пословања, односно приходна и расходна страна Програма су уравнотежене.

Трошкови свих импута урађени су на основу материјалног биланса – потреба и регулисаних цена енергената, узимајући у обзир њихов могући раст током 2022.године. За неке трошкове база је била 2021. година уз увећање за пројектовану стопу инфлације у 2022. години. Примењени су критеријуми из Упуста за израду и доношење одлуке о Буџету града Лозница.

Наведени трошкови горива и енергије у износу од 191.500.000 динара учествују у укупним трошковима од 337.500.000 динара са 56,74 %. Наведени планирани трошкови горива и енергије су на нивоу остварења у 2021. години, за износ трошкова дрвне сечке и лож уља за котларницу \* општа болница \* и претпостављени раст цене природног гаса.

Трошкови зарада и накнада планирани су у складу са Законом о привременом одређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава у 2021. години и планираног раста зарада у јавном сектору за 7%., и чине 17,71 % укупног прихода или око 58.000.000 динара.

Треба напоменути да је у Програму пословања за 2022. годину у структури трошкова дат план потребних средстава за солидарну помоћ и отпремнине у износу од 3.616.648 динара, а тај трошак се појављује из разлога што у 2022. години шест запослених радника стичу право по Закону, за одлазак у пензију и исплате истих. Могућност исплате предвиђена је Законом, Општим актом и уговором о раду.

Трошкови производних услуга планирани су на нивоу од 15.000.000 динара и чине их, трошкови инвестиционог и текућег одржавања, трошкови ПТТ – а и др, и нешто су изнад нивоа остварених у 2021. години.

Трошкови амортизације средстава и опреме планирани су на нивоу од 8.000.000 динара.

Нематеријални трошкови планирани су на нивоу од 18.000.000 динара и чине их трошкови који нису директно везани за производњу ( трошкови у јавном саобраћају,

провизија ЈСП – у, премије осигурања, трошкови платног промета, таксе суду, трошкови услуга друштвених делатности и др. ), односно фиксни трошкови.

Финансијски расходи који углавном чине расходи по основу камата за неблаговремено измирење обавеза за набављени природни гас и по кредитним обавезама и планирани су на нивоу од 30.000.000 динара. Од тога 28.000.000 динара су камате за неплаћени природни гас, а 2.000.000 обавезе држави из зарада и осталих финансијских расхода.



## ЦЕНЕ

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

Имајући ово у виду, цене услуга грејања стамбеног и пословног простора формирају се на основу цена основних улазних елемената, а у складу са Одлуком Владе Србије о могућем расту цена комуналних производа и услуга у планском периоду и уз сагласност оснивача града Лозница, а водећи рачуна о материјалним могућностима корисника наших услуга. Основни циљ предузећа је да се у основи покрију трошкови пословања. Калкулативна цена грејања која би важила од 15.10.2020. године урађена је на основу измењених услова пословања ( раст цена гаса и електричне енергије ) као и раст цена осталих инпута, у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

Овде се ради о чисто комерцијалној цени из које се могу покривати трошкови пословања у 2021. и 2022. години.

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

На крају обавеза ЈКП „ Топлана – Лозница ” је да спроводи и примењује закон о Јавним предузећима, Методологију о одређивању цена топлотне енергије, Одлуке органа локалне власти и Програм пословања за 2022. годину, по усвајању истог од стране локалне самоуправе, а да не угрози пословање предузећа и вршење услуга грејања.

Уважавајући економску политику Владе Републике Србије за 2022. годину, односно Закон о буџету Републике Србије за 2021. годину, Фискалне стратегије за 2021. годину са пројекцијом 2022. године и Смернице политике регулисаних цена за 2022. годину, као и Закона о комуналним делатностима за израду предлога Програма пословања и финансијског плана за 2022. годину, политика цена нашег предузећа, водиће се у оквиру две могућности :

1. Одобравањем цена топлотне енергије за крајњег купца у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене, од стране Скупштине Града Лозница, које би се примењивале од 15.10.2022. године.
2. Не одобравањем цене топлотне енергије за крајњег купца, које је предложио орган енергетског субјекта, односно доношењем Одлуке о задржавању постојећих цена, уз истовремено доношење Одлуке о накнади разлике између предложених и постојећих цена топлотне енергије кроз текуће субвенције.

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

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

- 1.) ТГ<sub>1</sub> – тарифна група - \* стамбени простор \*
- 2.) ТГ<sub>2</sub> – тарифна група - \* пословни простор \*

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

- 1.) Испоручена количина топлотне енергије –  $T_{e1}$  - \* енергија \*
- 2.) Површина грејног простора –  $T_{e2}$  - \* површина \*

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

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

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

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

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

##### 1. Израчунавање максималне висине прихода

$$МВП = МВП_в + МВП_ф$$

$$МВП = 157.613.760 + 102.701.763$$

$$МВП = 260.315.523$$

$$МВП_в = ОТ_в$$

$$157.613.760 = 157.613.760$$

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

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

$$МВП_ф = 102.701.763$$

##### 2. Израчунавање тарифног елемента \* енергија \*

###### 2.1. Стамбени простор

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

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

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

$$Тф_{11} = 5,58 \text{ дин. / KWh}$$

###### 2.2. Пословни простор

$$Тф_{11} = Тф_{11ст} \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 5,58 \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 6,98 \text{ дин. / KWh}$$

### 3. Израчунавање тарифног елемента \* површина \*

#### 3.1. Стамбени простор

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

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

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

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

#### 3.2. Пословни простор

$$T_{ф21_{пп}} = T_{ф21_{ст}} \times 1,25$$

$$T_{ф21} = 34,82 \times 1,25$$

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

4. Изузетно, тамо где не постоје техничке могућности за мерење у складу са тачком 9.4 Методологије, тарифни елемент \* површина \* износи 34,82 дин. / m<sup>2</sup> за стамбени, односно 43,53 дин. / m<sup>2</sup> за пословни простор, а тарифни елемент \* енергија \* се израчунава као производ T<sub>ф1</sub> и специфичне годишње потрошње топлотне енергије.

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

#### 1. Тарифа \* енергија \* ( варијабилна цена )

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

#### 2. Тарифа \* површина \* ( фиксни део )

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

#### 3. Највиша просечна цена

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

Што се тиче грејне сезоне 2021. / 2022. године, пословодство ЈКП \* Топлана – Лозница \*, Органи Града Лозница и руководство града, уважавајући тренутну економско – социјалну ситуацију, сматрајући да би свако повећање цена услуга топлотне енергије представљало додатни удар на потрошаче, а водећи рачуна да се не угрози пословање ЈКП \* Топлана – Лозница \* и помогне у остваривању предложених мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП \* Топлана – Лозница \* датих у поглављу 4., одлучило се за

задржавање цена топлотне енергије за крајњег купца, на постојећем нивоу, уз подршку ЈКП \* Топлана – Лозница \*, односно нашим потрошачима, кроз текуће субвенције.

ЈКП \* Топлана – Лозница \* неће вршити корекцију тарифног елемента енергије за грејну сезону 2021./22. уз сагласност надлежног органа, али су јој из тог разлога потребне додатне текуће субвенције за 2022. годину од 18.000.000 динара са чиме се надлежни орган и сагласио.

Напомињемо да је грејна сезона 2021./22. година девета грејна сезона у којој ЈКП \* Топлана – Лозница \* по истој цени врши снабдевање крајног купца топлотном енергијом.

За други део грејне сезоне 2022./23. биће неопходно извршити корекцију тарифног елемента \* енергије \*, уколико се надлежни орган за одобравање цене услуга грејања сагласи. У супротном мора се понашати у складу са Методологијом за одређивање цене топлотне енергије за крајњог купца.

**Табела : Кретање цена и услуга – важеће цене**

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

Напомена : Исказане цене су без ПДВ – а, одобрене од стране оснивача, односно градског већа, и у складу су са Уредбом о ценама топлотне енергије од 14.11.2014. године, и које се примењују и за грејну сезону 2021. / 2022. године.

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000  
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022	План 30.06.2022	План 30.09.2022	План 31.12.2022
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	333,422	340,170	340,170	350,170
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	142,305	149,053	149,053	159,053
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5,198	5,198	5,198	5,198
023	2. Постројења и опрема	0011	31,276	31,276	31,276	31,276
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	105,831	112,579	112,579	122,579
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	191,117	191,117	191,117	191,117
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	191,117	191,117	191,117	191,117
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	2,271	2,271	2,271	2,271
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	<b>282,324</b>	<b>277,543</b>	<b>277,543</b>	<b>302,130</b>
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0	0	2,771
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				2,771
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	273,223	270,984	270,984	292,800
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	273,223	270,984	270,984	292,800
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	781	1,138	1,138	1,138
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	781	1,138	1,138	1,138
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7,320	5,421	5,421	5,421

28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,000	0	0	0
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	<b>618,017</b>	<b>619,984</b>	<b>619,984</b>	<b>654,571</b>
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	<b>184,789</b>	<b>184,748</b>	<b>184,748</b>	<b>184,956</b>
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	184,568	184,568	184,568	184,568
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	221	180	180	388
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	221	180	180	388
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	<b>9,966</b>	<b>9,966</b>	<b>9,966</b>	<b>9,966</b>
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	9,966	9,966	9,966	9,966
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	9,966	9,966	9,966	9,966
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				



498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	2,271	0	0	0
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430				
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	<b>420,991</b>	<b>425,270</b>	<b>425,270</b>	<b>459,649</b>
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	21,554	21,554	21,554	26,000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	21,554	21,554	21,554	26,000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	372,797	376,438	376,438	418,963
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	372,797	376,438	376,438	418,963
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,126	0	0	0
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2,126			
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	24,514	27,278	27,278	14,686
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	<b>618,017</b>	<b>619,984</b>	<b>619,984</b>	<b>654,571</b>

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	80,375	160,750	247,000	331,500
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				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	74,500	149,000	223,500	298,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	74,500	149,000	223,500	298,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	5,875	11,750	23,500	33,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	73,875	147,750	221,625	305,500
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	49,125	98,250	147,375	206,500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	14,500	29,000	43,500	58,000
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14,500	29,000	43,500	58,000
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018				
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019				
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,000	4,000	6,000	8,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,750	7,500	11,250	15,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4,500	9,000	13,500	18,000
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	6,500	13,000	25,375	26,000
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	0	0	0

	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	7,500	15,000	22,500	30,000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7,000	14,000	21,000	28,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	500	1,000	1,500	2,000
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	0	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	7,500	15,000	22,500	30,000
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,000	2,000	1,500	6,000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	0	0	4,375	2,000
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	81,375	162,750	248,500	337,500
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	81,375	162,750	248,500	337,500
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	0	0	0
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	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				
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				
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	0	0	0	0
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	0	0	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				

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



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	<b>80,375</b>	<b>160,750</b>	<b>241,125</b>	<b>331,500</b>
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	74,500	149,000	223,500	298,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1,375	2,750	4,125	5,500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	<b>4,500</b>	<b>9,000</b>	<b>13,500</b>	<b>28,000</b>
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	<b>80,375</b>	<b>160,750</b>	<b>241,125</b>	<b>331,500</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	58,875	117,750	176,625	245,500
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	14,500	29,000	43,500	58,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	7,000	14,000	21,000	28,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	<b>80,375</b>	<b>160,750</b>	<b>241,125</b>	<b>331,500</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	<b>80,375</b>	<b>160,750</b>	<b>241,125</b>	<b>331,500</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052				
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2021.					
Приход	Планира но	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	18,000,000	18,000,000	18,000,000	0	/
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/	/
<b>УКУПНО</b>	<b>18,000,000</b>	<b>18,000,000</b>	<b>18,000,000</b>	<b>0</b>	<b>/</b>

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022.текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	10,000,000	14,000,000	14,000,000	28,000,000
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/
<b>УКУПНО</b>	<b>10,000,000</b>	<b>14,000,000</b>	<b>14,000,000</b>	<b>28,000,000</b>

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



## Програм коришћења буџетске помоћи у 2022. години

### 1. Капиталне субвенције

У пословној 2022. години нису предвиђене инвестиције које би финансирани из буџета града Лозница, тако да ЈКП \* Топлана – Лозница \* неће користити капиталне субвенције града Лозница.

### 2. Текуће субвенције

Текуће субвенције из Буџета града Лозница у износу од 28.000.000 динара биће коришћене за плаћање енергената као подршка текућој ликвидности током првог дела грејне сезоне и непромењених цена наших услуга у 2022. години.

ФЕБРУАР 2022.	5.000.000 динара
МАРТ 2022.	5.000.000 динара
АПРИЛ 2022.	4.000.000 динара
ОКТОБАР 2022.	4.000.000 динара
<u>ДЕЦЕМБАР 2022.</u>	<u>10.000.000 динара</u>
УКУПНО :	28.000.000 динара

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Пословна година	Укупно остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година <sup>3</sup>	Укупно уплаћено у буџет 9=4+7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020 <sup>1</sup>	8.441.000	2021 <sup>2</sup>	/		/	/	/	/
2019 <sup>1</sup>	11.941.000	2020 <sup>2</sup>	/		/	/	/	/
2018 <sup>1</sup>	/	2019 <sup>2</sup>	/		/	/	/	/
2017	872.000	2018	/		23.11.2018.	436.000	Одлука С Г	436.000
2016	4.281.000	2017	/		13.03.2018.	2.141.000	Одлука С Г	2.141.000

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор а иста мора бити у складу са одлуком о буџету града Лознице за 2021. годину, који гласи : „ Део средстава по основу остварене добити усмерава се оснивачу и уплаћује на рачун прописан за уплату јавних прихода ”, т.ј. по Одлуци о буџету града Лозница за 2022. годину, то значи 50% нето добити.

За 2016. годину од остварене нето добити у износу од 4.281.000 динара у 2018. години Оснивачу је уплаћено 50% ( 2.141.000 ) а са 50% ( 2.141.000 ) покривен је губитак из ранијих година.

За 2017. годину од остварене нето добити у износу од 872.000 динара у 2018. години Оснивачу је уплаћено 50% ( 436.000 ) а са 50% ( 436.000 ) покривен је губитак из ранијих година

## 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 7

### ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021. Претходна година	План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	34.475,903	32,955,516	9,222,304	18,444,608	27,666,912	37,309,816
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	43,774,678	41,844,215	11,709,727	23,419,454	35,129,182	47.438,909
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	51,610,329	49,334,314	13,805,762	27,611,524	41,417,286	55,930,449
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	53	47	53	53	53	53
- на неодређено време	50	40	40	40	40	40
- на одређено време	3	7	13	13	13	13
Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
Накнаде по ауторским уговорима						
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	180,000	176,550	45,000	90,000	135,000	180,000
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
Накнаде члановима скупштине						
Број чланова скупштине*						
Накнаде члановима надзорног одбора	444,432	444,432	111,108	222,216	333,324	444,432
Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
Накнаде члановима Комисије за ревизију						
Број чланова Комисије за ревизију*						
Превоз запослених на посао и са посла	2,400,000	2,218,750	600,000	1,200,000	1,800,000	2,400,000
Дневнице на службеном путу	84,000	83,500	21,000	42,000	63,000	84,000
Накнаде трошкова на	0	0	0	0	0	0

службеном путу						
Отпремнина за одлазак у пензију	1,294,415	149,536	267,606	802,813	1,338,030	1,605,636
Јубиларне награде	0	0	0	53,274	53,274	213,098
Број прималаца	0	0	0	0	0	0
Смештај и исхрана на терену						
Помоћ радницима и породици радника	2,322,233	2,322,233	580,556	1,161,111	1,741,667	2,322,233
Стипендије						
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45,000	20,000	11,250	22,500	33,750	45,000

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

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

Планирани ниво зараде за 2022. годину утврђује се на бази исплаћених у 2021., Анекса III посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и износе 55.930.449 динара у бруто износу.

Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ” је мало предузеће са 48 запослених радника и годишњим приходом од око 321.500.000 динара. У складу са овим, и наравно са законом и актима предузећа, једини орган пословодства је директор, који у предузећу прима зараду, која је саставни део масе зарада планиране за исплату у 2021. години.

Годишња зарада пословодства ( директора ) предузећа планирана је на нивоу од 1.942.934 динара ( бруто 1 ). Зарада пословодства је планирана по истом поступку као и зараде осталих запослених, на бази остварене масе зарада за 2021. годину, и у складу са Фискалном стратегијом за 2022. годину са пројекцијама за 2023. и 2024. годину и Смерницама политике зарада у сектору државе и Закона о привременом уређивању основице за исплату зарада.

Исплата зараде пословодства зависи од свих критеријума који су наведени код исплате зарада запослених и остварња финансијског плана, односно пословно – финансијског резултата пословања предузећа у 2021. години.

Планирани трошкови накнада за рад чланова Надзорног одбора у 2022. години износе 444.432 динара. На основу члана 19. Закона о јавним предузећима ( Сл. гласник РС бр. 119/12 ) председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору. Висину накнаде из става 1. овог члана утврђује оснивач, на основу извештаја о степену реализације Програма пословања јавног предузећа. Исплата накнаде ће се вршити на месечном нивоу, без обзира на број одржаних седница.

Планирани трошкови за помоћ радницима и породици радника ( солидарна помоћ ) у 2022. години износи 2.322.233 динара. Урађена је на бази Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

## Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Редни број	Сектор / Организацио на 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	1	0
2	Техничка служба	35	34	34	28	6
3	Опште правна и екон.служба	13	12	12	11	1
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		49	47	47	40	7

## Квалификациона структура

Р.бр	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	5	7	3	3
2	ВС	3	3	0	0
3	ВКВ	2	0	0	0
4	ССС	20	22	0	0
5	КВ	17	18	0	0
6	ПК	2	3	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		47	53	3	3

\*Претходна  
година

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.*	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година	2	1
2	30 до 40	7	6
3	40 до 50	12	14
4	50 до 60	16	15
5	Преко 60	10	10
УКУПНО		48	53
Просечна старост		47,0	50,6

\*Претходна година

### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.*	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	42	47	2	2
2	Женски	5	6	1	1
УКУПНО		47	53	3	3

\*Претходна година

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.*	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	0	6
2	5 до 10	7	3
3	10 до 15	3	5
4	15 до 20	7	4
5	20 до 25	9	12
6	25 до 30	5	5
7	30 до 35	4	9
8	Преко 35	12	9
УКУПНО		47	53

\*Претходна година



Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	47			Стање на дан 30.06.2022. године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.	1		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	1
2.	Пензија	1		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	1
4.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.	7		4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	1
5.	Уговор о раду	7		5.	Уговор о раду	1
6.				6.		
	Стање на дан 31.03.2022. године	53			Стање на дан 30.09.2022. године	53

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	53			Стање на дан 30.09.2022. године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	1		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	1
2.	Пензија	1		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	1
4.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	1		4.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	1
5.	Уговор о раду	1		5.	Уговор на одређено	1
6.				6.		
7.				7.		
	Стање на дан 30.06.2022.године	53			Стање на дан 31.12.2022. године	53

\*

												Прилог 11
Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину*- Бруто 1												
												у динарима
				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
			Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	47	3,256,963	69,297	46	3,105,709	67,515	0	0	0	1	151,260	151,260
II	47	3,393,522	72,209	46	3,242,348	70,486	0	0	0	1	151,144	151,144
III	47	3,252,578	69,204	46	3,101,390	67,422	0	0	0	1	151,188	151,188
IV	49	3,250,434	66,335	46	2,986,508	64,924	2	113,748	56,874	1	150,178	150,178
V	48	3,252,163	67,783	45	2,977,622	66,169	2	123,392	61,696	1	151,149	151,149
VI	48	3,250,126	67,711	45	2,973,306	66,073	2	126,560	63,280	1	150,260	150,260
VII	49	3,297,135	67,288	45	3,028,836	67,307	3	117,039	39,013	1	151,260	151,260
VIII	49	3,470,362	70,824	45	3,011,866	66,930	3	307,296	102,412	1	151,260	151,260
IX	49	3,311,933	67,590	45	2,973,089	66,069	3	187,534	62,511	1	151,310	151,310
X	49	3,279,725	66,933	45	2,944,335	65,430	3	184,330	61,443	1	151,060	151,060
XI	49	3,279,725	66,933	45	2,944,335	65,430	3	184,330	61,443	1	151,060	151,060
XII	49	3,279,725	66,933	45	2,944,335	65,430	3	184,330	61,443	1	151,060	151,060
УКУПНО	580	39,577,391	819,004	544	36,233,703	799,185	24	1,528,499	570,115	12	1,812,189	1,812,189
ПРОСЕК	48	3,297,866	68,250	45	3,019,475	66,599	3	169,833	63,346	1	151,016	151,016
* исплата са проценom до краја године												
** исплата са проценom до краја године старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године												
Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1												

												у динарима
План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
II	53	4.045.257	76.326	47	3.530.450	75.116	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
III	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
IV	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
V	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
VI	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
VII	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
VIII	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
IX	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
X	53	3.890.332	73.402	47	3.375.525	71.820	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
XI	53	4.190.332	79.063	47	3.675.525	78,303	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
XII	53	4.190.332	79.063	47	3.675.525	78,303	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912
УКУПНО	636	47.438.909	895.070	564	41.661.225	878.102	60	4.234.740	846.948	12	1.942.944	1.942.944
ПРОСЕК	53	3.953.242	74.589	47	3.471.769	73.175	5	352.895	70.579	1	161.912	161.912

\*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

												у динарима	
План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
II	53	4.769.358	89.988	47	4.162.402	88.562	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
III	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
IV	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
V	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
VI	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
VII	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
VIII	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
IX	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
X	53	4.586.699	86.541	47	3.979.743	84.675	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
XI	53	4.940.400	94.159	47	4.333.444	92.201	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
XII	53	4.940.400	94.159	47	4.333.444	92.201	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
УКУПНО	636	55.930.449	1.057.175	564	48.646.977	1.035.039	60	4.992.744	998.544	12	2.290.728	2.290.728	
ПРОСЕК	53	4.660.870	88.098	47	4.053.914	86.253	5	416.062	83.212	1	190.894	190.894	
*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године													

## Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	57.924	40.605	61.979	43.447
	Највиша зарада	121.484	85.160	129.988	91.121
Пословодство	Најнижа зарада	151.320	106.075	161.912	113.500
	Највиша зарада	151.320	106.075	161.912	113.500

### Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
II	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
III	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IV	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
V	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VIII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IX	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
X	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
УКУПНО	288,000	120,000	84,000	24	288,000	120,000	84,000	24
ПРОСЕК	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2

## Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

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

Квалификациона структура запослених је тренутно и на кратак рок задовољавајућа, а генерално не одговара будућим потребама ЈКП „Топлана – Лозница”. Уколико у 2022. години буде забрањен пријем радне снаге у јавном сектору потребно је предузети мере преквалификације образовања и стручног усавршавања постојећих кадрова, и обезбедити попуно одлазећих кадрова у пензију и неопходних за процес производње и дистрибуције уз сагласност Владине комисије.

Што се тиче старосне структуре она није задовољавајућа јер 26 запослених је старости преко 50 година а са радним стажом преко 35 година има 12 запослених.

За 2022. годину ЈКП „Топлана-Лозница” планирала је повећање броја запослених радника, за 5 извршиоца ( ССС ) који би уз постојећи кадар запослених, могли да ефикасно обављају послове производње топле воде у новој градској топлани и осталим котларницама, и ефикасније обаве послове одржавања система производње и дистрибуције, топлотне енергије потрошачима.

Реализацијом преузимања новоизграђене котларнице у Општој болници за грејну сезону 2021. / 22. годину и специфичности двадесетчетворочасовног радног времена и производње техничке паре, јавиће се потреба за запошљавање нових 6 радника, са одговарајућом квалификацијом.

Током 2022. године законско право да остваре одлазак у пензију има шесторо запослених радника ЈКП „Топлана – Лозница” . Четворо запослених испуњава један законски услов ( стаж или године старости ) за одлазак у пензију, а два радника оба услова, и он током године одлази у пензију..

У Програму пословања ЈКП „Топлана – Лозница” за 2022. годину планирана су средства за исплату отпремнина за раднике који по горе наведеним основама буду отишли у пензију.



ЖКП „Топлана – Лозница” нема образовану Комисију за ревизију.

Прилог 13

### Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2021. година				Комисија за ревизију - план 2022. 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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

## Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2021. година					Комисија за ревизију - план 2022. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

## 7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог  
14

### КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. текуће године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домћи кредитор																
..... ...																
Страни кредитор																
..... ...																
Укупно кредитно задужење	0															
од чега за ликвидност	/															
од чега за капиталне пројекте	0															

ЈКП \* Топлана – Лозница \* није кредитно задужена.

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Техничка служба ЈКП "Топлана-Лозница" извршила је преглед свих објеката, котларница и подстаница са припадајућим топоводима, као и постројења и опреме и констатовала тренутно стање истих. У сарадњи са менаџментом и осталим службама дала је предлог потребних радова и средстава као и набавке опреме, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача у 2022. години текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода. Активности ЈКП "Топлана-Лозница" прате смернице дате у Закону о енергетици и Закону о ефикасном коришћењу енергије.

### 1. ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (РАДОВИ)

Радови на уређењу приступних путева на катастарској парцели 9529/100 КО Лозница Објекат нове радионице + партерно уређење	7.000.000,00
Свега	7.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

### 2. ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ (РАДОВИ)

Грађевински радови на хаваријским интервенцијама	2.900.000,00
Свега	2.900.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

### 3. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Опрема и делови за реконструкцију подстаница, котларница и топовода	3.000.000,00
Свега	3.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

### 4. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка запорних арматура ( вентили и др. )	1.000.000,00
Свега	1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

5. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка теретног возила	900.000,00
Свега	900.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА  
ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

1. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	7.000.000,00
2. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	2.900.000,00
3. НАБАВКА ОПРЕМЕ	3.000.000,00
4. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.000.000,00
5. НАБАВКА ОПРЕМЕ	900.000,00
УКУПНО :	14.800.000,00

## ПЛАН ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

### 1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"

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

Извор финансирања: сопствена средства.

### 2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"

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

Извор финансирања: сопствена средства.

### 3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"

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

Извор финансирања: сопствена средства.

### 4. ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА

-Сервис вентила по шахтама, односно замена истих, уколико не могу да се приведу сврси	
-Сервис целокупне арматуре у подстаницама, те замена дотрајалих арматура	
-Превентивни преглед, и чишћење филтера размењивача топлоте	
-Превентивни преглед командних ел. ормара са пратећом инсталацијом и заменом ел. делова који нису у функцији	
-Поправка изолације на вреловоду, по подстаницама и шахтама	
- Реконструкција вреловода у улици Ј. Веселиновића	
- Реконструкција подстанице * Завод за запошљавање*	паушално 7.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

### РЕКАПИТУЛАЦИЈА ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"	700.000,00
2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"	300.000,00
3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"	500.000,00
4. ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА	7.000.000,00
<u>УКУПНО</u>	<u>8.500.000,00</u>

**Прилог15**

Р. Б Р	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години *	План за 01.01.- 31.03.2022	План за 01.01.- 30.06.2022	План за 01.01.- 30.09.2022	План за 01.01.- 31.12.2022
<b>Добра</b>						
1.	Изградња објекта радионице	-	-	-	-	-
2.	Набавка ел. енергије	12,000,000	6,000,000	7,000,000	9,000,000	15,000,000
3.	Набавка сред. за хемиј. припр. воде	2,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	2,500,000
4.	Набавка цеви, лукови, лимови	1,000,000	100,000	500,000	900,000	1,000,000
5.	Набавка предузол. цеви за ул. Мике Борисављевића	900.000	0	0	0	0
6.	Набавка запорних арматура	1,500,000	0	1,000.000	1,000,000	1,000,000
7.	Хемијска припрема воде	1,500,000	0	1,000,000	1,500,000	1,500,000
8.	Реконструкција подстаница и котларница	2,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000
9.	Набавка теретног возила	0	0	0	900.000	900.000
<b>Укупно добра:</b>		20,400,000	6,600,000	11,000,000	17,800,000	24,900,000
<b>Услуге</b>						
1	Физичко обезб. нове градске топлане	1,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
2						
3						
4						
5						
6						
...						
<b>Укупно услуге:</b>		1,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
<b>Радови</b>						
1	Грађ. радови при хаваријским интер.	2,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,900,000
	Грађ. радови за реконструкцију ул. Јанка Веселиновића	500,000	0	0	0	500,000
...						
<b>Укупно радови:</b>		2,500,000	500,000	1,000,000	1,500,000	3,400,000
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		24,400,000	7,600,000	12,300,000	20,100,000	30,300,000



Набавку теретног возила ЈКП \* Топлана – Лозница \* ће спровести у 2022. години јер јавила се потреба за још једно теретно возило.

ЈКП \* Топлана – Лозница \* се определила за набавку половног теретног возила са следећим карактеристикама :

Теретно возило са бензинским или дизел мотором до 110 kW или до 150KS, до 2000 cm<sup>3</sup>, четворо врата.

Планирана вредност набавке износи 900.000 динара

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

### 9.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА ( Капитална улагања )

У складу са пословном стратегијом ЈКП „ Топлана – Лозница ”, на основу планираних улагања у развој пословних активности, а на основу прегледа свих објеката котларница и подстаница са припадајућим топоводима, као постројења и опреме, констатовано је да током 2021. године треба извршити одређене радове, започети изградњу пословног објекта, набавити средства и опрему, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода.

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

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

1.	Грађевински објекти	
	Радови на уређењу приступних путева на катастарској парцели 9529/100 КО Лозница и хаваријске интервенције	9.900.000,00
2.	Набавка опреме	
	Опрема и делови за реконструкцију подстаница и котларница	3.000.000,00
	Набавка запорних арматура ( вентили и др. )	1.000.000,00
	Набавка тертног возила	900.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА		
1.	Грађевински објекти	9.900.000,00
3.	Набавка опреме	4.900.000,00
УКУПНО :		14.800.000,00

Потребна средства за ове намене могуће је обезбедити из текућег пословања ЈКП \* Топлана – Лозница \*.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000  
динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
1	Нови објекат ( радионица )	2020	2020	20.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
2	Набавка запорних арматура	2020	2021	1.800	1.500	Сопствена средства	1.000		1.000	1.000	1.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.000		1.000	1.000	1.000		
3	Набавка калориметара	2020	2020	1.000	1.000	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							

4	Реконструкција подстаница и котларница	2020	2021	4.000	2.000	Сопствена средства	3.000	500	1.500	2.500	3.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000	500	1.500	2.500	3.000		
5	Радови на уређењу приступних путева на Ко 9529/10 КО Лозница и хаваријске интервенције	2021	2021	3.900	0	Сопствена средства	9.900	250	3.400	3.650	9.900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	9.900	250	3.400	3.650	9.900		
6	Набавка теретног возила	2021	2021	900	0	Сопствена средства	900				900		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	900				900		
<b>Укупно инвестиције</b>				<b>31.600</b>	<b>4.500</b>		<b>14.800</b>	<b>750</b>	<b>5.900</b>	<b>7.150</b>	<b>14.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Када су у питању средства за посебне намене која треба описати исказати у Програму пословања за 2022. годину придржавајући се члана 50 Закона о јавним предузећима и Закључку Владе о упуству за израду годишњих Програма пословања за 2022. годину као што су спонзорства, донације, спортске и хуманитарне активности, реклама и пропаганда исте су исказане у складу са овим документима и предложеним процентима смањења, а највише до планираног за 2021. године.

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

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

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

За услуге информисања јавности о нашем раду, као и давање разних обавештења и огласа ЈП „ Радио ТВ Подриње” се на основу Уговора о техничкој сарадњи плаћа накнада. За ове намене се у 2022. години планирају средства у износу од 400.000 динара и чини их чланарина „ ТОПС ” – у и трошкови ЈП „ Радио ТВ Подриње”, „ Лотела ” и других гласила.

Што се тиче средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију у програму пословања за 2022.годину за те намене биће издвојена средства у складу са Упуством, а највише до нивоа остварења у 2021.години .

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

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

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

**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**у  
динарима

Редн и број	Позиција	План у 2021. (претход на година)	Реализац ија у 2021. (претходн а година)	План за 01.01.- 31.03. 2022.	План за 01.01.- 30.06. 2022.	План за 01.01.- 30.09. 2022.	План за 01.01.- 31.12. 2022.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарн е активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	50.000	0	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Репрезентац ија	150.000	125.750	37.500	75.000	11.500	150.000
6.	Реклама и пропаганда	400.000	392.950	100.000	20.000	300.000	400.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

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

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

---

**Милан Рачић, спец .струк. екон.**