



JKP "ГРЕЈАЊЕ"  
ПАНЧЕВО  
Цара Душана бр.7



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ  
ЗА 2017. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ:

СЕДИШТЕ:

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:

МАТИЧНИ БРОЈ:

ПИБ:

ЈББК:

НАДЛЕЖНИ ОРГАН

ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ

САМОУПРАВЕ:

JKP "ГРЕЈАЊЕ"

ПАНЧЕВО

СНАБДЕВАЊЕ ПАРОМ И КЛИМАТИЗАЦИЈА 35.30

08488754

101050607

81330

СКУПШТИНА ГРАДА ПАНЧЕВА

Панчево, децембар 2016

## С А Д Р Ж А Ј

Страна

<b>1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ</b>	<b>3</b>
<b>2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА</b>	<b>5</b>
<b>3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2017. ГОДИНЕ</b>	<b>6</b>
3.1 Процена физичкога обима активности у 2016. години	
3.2 Процена финансијских показатеља за 2016. годину	
3.2.1 Биланс стања на дан 31.12.2016.-план и процена	
3.2.2 Биланс успеха на дан 31.12.2016.-план и процена	
3.2.3 Извештај о токовима готовине у периоду 31.12.2016.-план и процена	
<b>4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017.</b>	<b>8</b>
<b>5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017</b>	<b>8</b>
<b>6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА</b>	<b>20</b>
<b>7. ИНВЕСТИЦИЈЕ</b>	<b>21</b>
<b>8. ЗАДУЖЕНОСТ</b>	<b>21</b>
<b>9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА УСЛУГА И РАДОВА И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ РАДОВЕ</b>	<b>21</b>
<b>10. ПОЛИТИКА ЦЕНА</b>	<b>22</b>
<b>11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</b>	<b>23</b>

## 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Почетак примене централног начина загревања објеката у Панчеву датира с почетка 60-тих година прошлог века. У почетку је то било организовано по принципу једна котларница за један објекат. Касније током 60-тих и 70-тих година градиле су се блоковске котларнице неколико стамбених објеката на једну котларницу. Због недостатка правог концепта топлификације изграђен је велики број котларница (око 45) које су претежно користиле мазут као енергент и биле повераване на управљање скупштинама станара објеката које су загревале.

Снабдевање топлотном енергијом путем јавног система у Панчеву организовано је на основу предлога Извршног већа СО Панчево од 10. маја 1982. године. Основ за доношење предлога био је Закон о комуналним делатностима САПВ (Сл. Лист САПВ бр. 28/80), и Одлука о снабдевању топлотном енергијом СО Панчево ("Сл. лист општине Панчево, Алибунар, Ковачица, Ковин и Опово" бр. 2 / 82) .

У оквиру РО "Стандард" основан је ООУР за снабдевање топлотном енергијом од дела ООУР-а за одржавање зграда и станова "Панчево". Једна од делатности ООУР "Панчево" била је одржавање уређаја и инсталација за грејање.

Изградња већих котларница и топлана који користе гас као енергент почела је 1975 године оснивањем СИЗ-а у стамбеној области.

Због проблема у раду котларница и због потребе да газдовање котларницама преузме кадровски опремљена организација С.О. Панчево доноси одлуку о преузимању котларница и прикључењу јавном систему.

ЈКП "Грејање" Панчево организовано је на основу Одлуке о подели Јавног комуналног предузећа "Стандард" Панчево на четири јавна предузећа, број 97-2700/15, од 10.03.1993. год. и почело са радом 01.04.1993. године. У саставу ЈКП Грејање у тренутку оснивања налазило се 30 котларница са веома разуђеном структуром у односу на инсталисану топлотну снагу и врсту горива које користе за погон.

Основна делатност ЈКП □Грејање□ Панчево је производња и снабдевање паром и климатизација .

Пословање ЈКП "Грејање", односно обављање основне делатности уређено је Законом о комуналним делатностима ("Сл.Гласник РС" бр.88/2011.), Законом о јавним предузећима (Сл. гласник РС, бр.119/2012, 116/2013, 14/2014 и 15/2016), Законом о буџетском систему ("Сл.Гласник РС" бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011 и 93/2012, 62/2013 и 63/2013 испр . 108 /2013,142/2014, и 68/2015 –др. закон), Законом о раду ("Сл.Гласник РС" бр. 24/2005, 61/2005 , 54/2009, 32/2013 и 75/2014), Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ("Сл.Гласник РС"бр. 5/2006 од 20.01.06.), Уредбом о поступку привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Р. Србије јединици локалне самоуправе односно преноса припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит предузећа аутономној покрајини ("Сл. Гласник РС" број 6/2006. од 23. јануара 2006. године), Законом о финансирању локалне самоуправе ("Сл. Гласник РС" број 62/2006, 47/2011, 93/2012 и 99/2013), Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС бр. 116/2014), Закон о начину утврђивања максималног броја запослених у јавном сектору ( Служени гласник РС, број 68/2015 и 81/2016), Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Службени гласник РС бр. 113/2013, 21 /2014, 66/2014, 118/2014, 22/2015 и 59/2015.), Закључак Владе РС 05 Број 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. о давању смерница за израду годишњих програма пословања за 2017. годину, Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом купаца на подручју града Панчева (Сл. лист Града Панчева бр. 19/2015 и 26/2015).

Предузеће се финансира продајом својих услуга, продаја услуга је једини извор финансирања текућег пословања предузећа, редовног и инвестиционог одржавања.

Део средстава за инвестиције финансира се од прикључења нових корисника.

ЈКП "Грејање" пружа услугу грејања и испоруку топле воде у граду Панчево, где је и седиште предузећа. Продајно тржиште чине власници и корисници стамбеног и пословног простора. Само део корисника пословног простора тренутно користи могућност да утиче на своје трошкове за пружену услугу путем мерења испоручене количине топлоте.

Број грађана који користи услугу грејања и испоруку топле воде је знатно већи од броја корисника који припадају категорији пословног простора.

Површина која се налази у систему даљинског грејања на крају 2016. године по категоријама корисника дата је у наредном прегледу:

Р.бр.	ОПИС	ПОВРШИНА М <sup>2</sup>
1.	<b>ГРАЂАНИ</b>	<b>671.306,54</b>
1.1	Плаћање по м <sup>2</sup>	632.436,81
1.2	Плаћање по kWh	36.910,08
1.3	Искључени корисници	1.959,65
2.	<b>ПОСЛОВНИ ПРОСТОР</b>	<b>163.600,40</b>
2.1	Плаћање по м <sup>2</sup>	51.971,22
2.2	Плаћање по kWh	101.740,78
2.3	Искључени корисници	9.888,40
3.	<b>УКУПНО</b>	<b>834.906,94</b>

Површина која се односи на пословни простор је стварна. Број корисника топле воде износи 2.256 и то 2.116 корисника грађана и 140 корисника пословног простора.

Број корисника који користе услугу грејања, у односу на број становника града Панчева је око 47%. Број корисника обухвата кориснике услуге грејања у домаћинствима – директни корисници и индиректни корисници који су корисници услуге у просторијама где обављају одређену делатност. Потенцијално тржиште када су у питању корисници наше услуге постоји.

Постојећи капацитети у магистралној мрежи предузећа нису искоришћени, инвестирањем у топловодну инфраструктуру, створили би се услови за прикључење нових корисника. ЈКП "Грејање" има монопол у области пружања услуге грејања испоруке топле воде.

На локалном тржишту ЈКП "Грејање" је једини дистрибутер топлотне енергије, а за пласман својих услуга као највећи конкурент јавља се електрична енергија која се због најниже цене у Европи много користи за грејање. Улазни енергент за производњу топлотне енергије, гас, је са ценом на нивоу цена у Европи.

Правци развоја локалне енергетске политике, дефинисани су „Стратегијом града Панчева 2014-2020“.

Посматрано у односу на тржиште Републике Србије, ЈКП "Грејање" по броју корисника је пети даљински систем грејања.

ЈКП "Грејање" за производњу топлотне енергије и топле воде у 2017. години користи гас, а за погон електричну енергију. У току 2017. године, очекује се и активирање соларних панела на топлани Котеж, за загревање топле воде. Соларни панели су резултат пројекта „Банатско Сунце за све“.

Снабдевање природним гасом врши се куповином природног гаса од домаћег добављача ЈП "Србијагас".

Цене наших услуга су на режиму давања сагласности оснивача, уз обавештавање одређених Министарстава.

#### Процена ресурса јавног предузећа

На дан 31.12.2016. године процењена вредност имовине ЈКП "Грејање" износи :

<b>1. Стална имовина</b>	<b>1.429.254.000</b>
1.1 Нематеријална улагања	7.492.000
1.2 Некретнине, постројења, опрема	1.420.744.000
1.3 Остали дуг. фин. пласмани	1.018.000
<b>2. Обртна имовина</b>	<b>271.667.000</b>
2.2 Залихе	29.816.000
2.3 Краткор. потраживања, пласмани и готов.	241.851.000
<b>3. Укупно (1+2)</b>	<b>1.700.921.000</b>

Производња се на крају 2016. године остварује у 4 објекта (извора топлоте) укупне инсталисане снаге око 112 MW (заједно топлотни извори у раду и топлотни извори који служе као вршна резерва) капацитета од 0,814 MW до 53 MW распоређене у 18 котловских јединица. Поред инсталисане снаге производних капацитета као важан параметар треба навести и инсталисану снагу конзума која у нашем предузећу износи 121 MW, и то 100 MW инсталисане снаге грејних тела стамбених јединица и 21 MW инсталисане снаге грејних тела осталих јединица прикључених на систем даљинског грејања.

Котларнице су повезане топоводима са 357 подстаница. Дужина цеви топовода је око 70 км, а пречници цеви топовода су од DN25 до DN500. У употреби се налази око 530 циркулационих пумпи.

Укупан број запослених износи 127.

Када је информациона технологија у питању предузеће поседује 58 рачунара и 21 штампач. Рачунари су повезани у локалну мрежу и имају инсталиран лиценцирани оперативни систем. Наменски писан software није интегралан и састоји се из: књиговодственог пакета, обрачуна плата и програма за фактурисање и наплату.

Интегрални информациони систем, software рађен савременим алатима делимично је активиран током 2016. године док се активација преосталих модула очекује у 2017. години. Активацијом преосталих модула, у току 2017. године очекује се целокупно заокруживање информационог система.

**Увођење мерења утрошка топлотне енергије за све кориснике представља основни циљ у наредном периоду.**

Имајући то у виду, донета је Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом купаца на подручју града Панчева (Сл. лист града Панчева бр. 19/15 и 26/15) као и Тарифни систем за обрачун испоручене количине топлотне енергије купцима на подручју града Панчева.

## **2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА**

Предузеће се састоји из следећих организационих јединица:

- 1. Директор предузећа - Божић Сандра**
- 2. Технички сектор – извршни директор Божанић Зоран, дипл.инж. машинства**

- 2.1 Служба производње и машинског одржавања
- 2.2 Служба електро одржавања
- 2.3 Служба грађевинског одржавања
- 2.4 Служба хемијске припреме воде
- 2.5 Служба техничке припреме

- 3. Економски сектор – извршни директор Влаховић Зорица, дипл.економиста**

- 3.1 Служба финансија и рачуноводства
- 3.1.1 Рачуноводство и финансијска оператива
- 3.1.2 Продаја и наплата
- 3.1.3 Служба набаве и маркетинга
- 3.1.4 План и анализа

- 4. Правни сектор- извршни директор Вуколић Љиљана , дипл. правник**

- 4.1 Утужење и наплата потраживања
- 4.2 Кадровски и општи послови

### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2017. ГОДИНЕ

#### 3.1 Процена физичкога обима активности у 2016. години

Ред. Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварено 2015	План 2016	Процена 2016	Индекс 5/4	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	8	9
	<b>Тарифна група I</b>						
1.	Грејање-стамбени простор - УКУПНО		660.692,37	662.631,87	671.136,45	100	102
1.1	Грејање-стамбени простор	м <sup>2</sup>	634.156,34	634.156,34	632.266,72	100	100
1.2	Грејање-стамбени простор	kWh	24.441,87	26.381,37	36.910,08	108	151
1.3	Грејање-стамбени простор искључени корисници	м <sup>2</sup>	2.094,16	2.094,16	1.959,65	100	94
	<b>Тарифна група II</b>						
2.	Грејање-пословни простор-УКУПНО		159.087,57	159.087,57	153.712,00	100	97
2.1.	Грејање-пословни простор	kWh	91.932,23	91.932,23	91.852,38	100	100
2.2.	Грејање-пословни простор	м <sup>2</sup>	52.635,05	52.635,05	51.971,22	100	99
2.3	Грејање-пословни простор искључени корисници	м <sup>2</sup> kWh	14.520,29	14.520,29	9.888,40	100	68
3.	<b>УКУПНО (1+2)</b>		<b>819.779,94</b>	<b>821.719,44</b>	<b>824.848,45</b>	100	101
3.	Топла вода	чл.	2.151	2.151	2.116	100	98
4.	Топла вода	kWh	140	140	140	100	100

Подаци о физичком обиму пружања услуге односе се на просечне месечне податке о грејаној површини и члановима домаћинства који користе топлу воду. Површина за коју се обрачун врши по м<sup>2</sup>, у делу који се односи на пословни простор је стварна.

#### 3.2 Процена финансијских показатеља за 2016. годину

Према процени ЈКП "Грејање" у 2016. години из укупних прихода покрива процењене расходе.

Кonto		Планирано 2016.	Процена 2016.
	<b>A Пословни приходи и расходи из редовног пословања</b>		
	<b>1. Пословни приходи</b>	<b>953.867.664</b>	<b>921.919.711</b>
60 и 61	1.1 Приходи од продаје	933.298.164	900.623.836
64	1.2 приходи по основу донација, субвенција, дотација и сл.	17.775.000	18.338.570
65	1.3 приходи по основу закупа	2.794.500	2.957.305
	<b>2. Пословни расходи</b>	<b>969.748.739</b>	<b>874.393.103</b>
51	2.1 Трошкови материјала	720.803.000	626.079.787
52	2.2 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	149.257.768	145.166.279
54	2.3 Трошкови амортизације резервисања	37.137.000	66.157.093
53 и 55	2.4 Остали пословни расходи	62.550.970	36.989.944
66	<b>3. Финансијски приходи</b>	<b>8.829.772</b>	<b>7.710.165</b>
56	<b>4. Финансијски расходи</b>	<b>9.400.000</b>	<b>2.173.000</b>
67 и 68	<b>5. Остали приходи</b>	<b>69.106.000</b>	<b>66.904.891</b>
69	<b>6. Приход по основу исправке из претходног периода</b>		<b>2.000</b>
57 и 58	<b>7. Остали расходи</b>	<b>52.654.697</b>	<b>67.528.459</b>
	<b>8. Добитак из редовног пословања (1-2+3-4+5+6-7)</b>		<b>52.441.215</b>

Пословни приходи су нижи од планираних за 3%. Приходи од продаје производа и услуга нижи су од планираних за 4%.

Површина која је прикључена у 2016. год. закључно са рачуном за новембар износи 10.528,71 м<sup>2</sup> стамбеног дела по kWh.

Пословни расходи нижи су од планираних за 10%. Трошкови горива учествују са 69,40 % у пословним расходима.

У наредној табели дат је преглед планираних количина горива и процењених за 2016. годину, као и упоредни преглед вредности утрошене енергије:

Р. бр.	ОПИС	План 2016 количина	План 2016 цена	Вредност план 2016	Процена 2016 количина	Процена 2016 цена	Вредност Процена 2016
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Гас укупно			647.308.000			574.159.305
1.1	Енергент	14.500.000 М <sup>3</sup>	40,32 дин/М <sup>3</sup>	584.643.000	13.075.008 М <sup>3</sup>	39,12 дин/М <sup>3</sup>	511.494.305
1.2	Капацитет			62.665.000			62.665.000
2	Ел. енергија			33.000.000			29.000.000
3	Трош. воде за погон			1.200.000			1.200.000
4	Гориво за тран. средс.			3.800.000			2.500.000
	<b>УКУПНО:</b>			<b>685.308.000</b>			<b>606.859.305</b>

Финансијски приходи према процени нижи су од планираних за 13%. У 2016. години наплаћена камата по основу потраживања од грађана нижа је за 4 %. Планирано је да се наплати 3.800.000 динара фактурисане камате од грађана а наплатиће се према процени 3.639.628 динара. Овакав проценат је резултат рада судских извршитеља и могућности склапања вансудских поравнања са корисницима који касне у измирењу својих обавеза.

Финансијски расходи према процени чине свега свега 23% планираних расхода .

За износ од 1.200.000 EUR -а узет је кредит код „Bance Intesa“ АД Београд. Услови под којима је узет кредит су: рок отплате 6 месеци, са ефективном каматном стопом од 2,32 % годишње. Грејс период износио је 4 месеца, након чега је уследио период отплате. Кредит је узет наменски за измирење дуга по основу утрошеног гаса.

Приходи по основу наплате старих потраживања која су индиректно отписана у претходном периоду планирани су у износу од 63.500.000 динара и чине 91,88 % осталих прихода.

У наредној табели дајемо упоредни преглед планираних и процену наплаћених старих потраживања, индиректно отписаних у претходном периоду:

КОНТО	ОПИС	План 2016	Процена 2016	Индекс
680	Приходи од усклађености вредности имовине	63.500.000	61.200.000	96
68000	Наплаћена потраживања за грејање од посл. простора	12.000.000	9.700.000	81
68001	Наплаћена потраживања за грејање од грађана	51.500.000	51.500.000	100

Процена је да ће се ненаплаћена потраживања која терете пословне приходе остварити у износу од 61.200.000 динара. У односу на планиране приходе по овом основу индекс остварења износи 100 код грађана и 81 код привреде. На ову категорију прихода директан утицај има рад правосудних органа јер се ради о наплаћеним потраживањима која су углавном утужена.

У прилогу дате су табеле образаца биланса стања (3.2.1), биланса успеха (3.2.2) и извештаја о токовима готовине (3.2.3) -план и процена за 2016.

#### 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017.

Подаци о физичком обиму пружања услуге односе се на просечне месечне податке о грејаној површини и члановима домаћинства који користе топлу воду.

(У јединицама мере)

Ред Бр.	Назив производа услуге	Јед мере	План 2017.
	<b>Тарифна група I</b>		
<b>1.</b>	<b>Грејање-стамбени простор - УКУПНО</b>		<b>671.306,54</b>
1.1	Грејање-стамбени простор	м <sup>2</sup>	632.436,81
1.2	Грејање-стамбени простор	kwh	36.910,08
1.3	Грејање-стамбени простор искључени корисници	м <sup>2</sup>	1.959,65
	<b>Тарифна група II</b>		
<b>2.</b>	<b>Грејање-пословни простор-УКУПНО</b>		<b>153.712,00</b>
2.1	Грејање-пословни простор	kwh	91.852,38
2.2	Грејање-пословни простор	м <sup>2</sup>	51.971,22
2.3	Грејање-пословни простор искључени корисници	м <sup>2</sup> kwh	9.888,40
<b>3.</b>	<b>УКУПНО (1+2)</b>		<b>825.018,54</b>
<b>4.</b>	<b>Топла вода</b>	чл.	2.116
<b>5.</b>	<b>Топла вода</b>	kwh	140

Површина која је прикључена у 2016.год. закључно са рачуном за новембар износи 10.528,71 м<sup>2</sup> стамбеног дела по kwh и представља основу за израду плана за 2017. годину.

#### 5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017.

Финансијски план за 2017. годину рађен је у складу са Закључком Владе РС 05 Број 023 – 10876/2016, којим је усвојен текст Смерница за израду годишњих програма пословања за 2017. годину.

Основне претпоставке на основу којих је рађен програм пословања за 2016. годину су :

1. Грејна сезона почиње 15.октобра текуће године а завршава се 15. априла наредне године. Изузетно када Републички хидрометеоролошки завод прогнозира средњу дневну температуру нижу од 12 ° С , узастопно 2 дана, грејна сезона може почети и пре рока који је предвиђен, али не пре 01. октобра текуће године, односно може трајати дуже од предвиђеног рока али не дуже од 30. априла наредне године. Плаћање услуге грејања врши се током целе године (12 месеци), а за грејну сезону почев од 01.10. текуће године до 30.09. наредне године.
2. Услуга одржавања инсталација даљинског грејања, топле воде и димничарске услуге обавиће се током целе године.
3. Услуга одржавања унутрашњих инсталација грејања и топле воде вршиће се корисницима услуге грејања који су склопили уговоре са нашим предузећем о одржавању унутрашње инсталације.
4. Површина која ће се грејати у 2017. години износи 825.018,54 м<sup>2</sup> и то 671.306,54м<sup>2</sup> стамбеног простора и 153.712,00 м<sup>2</sup> пословног простора, број корисника топле воде износи 2.256.
5. Цена гаса је обрачуната на основу пројектоване цене гаса . Пројекција је рађена на основу процењене просечне цене гаса у 2016. години. Процењена просечна цена гаса у 2016. години износи 39,12 динара по м<sup>3</sup>. Рачуни за гас садрже две категорије трошка и то: енергент у складу са спецификацијом рачуна и капацитет у складу са спецификацијом рачуна.
6. Финансијски план за 2017. годину рађен је на основу цена услуга одобрених у октобру месецу 2013. године.
7. Маса бруто зарада и накнада зарада планирана је у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ( „ Сл. Гласник РС , бр. 93 /2012 ) и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“ бр. 116/2014) .
8. Већина осталих трошкова пословања биће у обиму пројектованог повећања цена од 2,8%.
9. Број запослених који ће бити ангажован у 2017. години износи 127.



## 5.1 БИЛАНС СТАЊА

Када је у питању Биланс стања у 2017. години, не очекују се битне промене које се односе на активу и пасиву предузећа. Када су у питању краткорочна потраживања, у 2017. години, планирано је незнатно повећање потраживања од купаца у односу на дан 31.12.2016. год., што изискује континуиран рад на наплати потраживања.

Добра наплата потраживања, утиче на обавезе из пословања које су процењене на дан 31.12.2017. год. на 106.000.000 динара. Исказане обавезе се највећим делом односе на обавезе према ЈП "Србијагасу" за испоручени гас, односно задужење за месец децембар текуће године чији је рок доспећа 15-ти наредног месеца. У току 2016. године извршена је процена опреме и њено усклађивање са тржишном вредношћу. Вредност опреме, након процене, увећана је за 46% а самим тим су сразмерно увећани и трошкови амортизације.

## 5.2 БИЛАНС УСПЕХА

У наредној табели дат је преглед планираних прихода и расхода за 2016 годину, процена за 2016 годину и план за 2017 годину :

Кonto	Ред. Бр.	Позиција	Планирано 2016	Процена 2016	Планирано 2017	Инд. 5:4	Инд. 6:4	Инд. 6:5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A	<b>Пословни приходи и расходи из редовног пословања</b>						
	1	<b>1. Пословни приходи</b>	<b>953.867.664</b>	<b>921.919.711</b>	<b>953.022.278</b>	<b>97</b>	<b>100</b>	<b>103</b>
60 и 61	1.1.	Приходи од продаје	933.298.164	900.623.836	929.817.108	96	100	103
64	1.2.	Приходи по основу донација, субвенција, дотација и сл.	17.775.000	18.338.570	20.100.000	103	113	110
65	1.3	Приходи по основу закупа	2.794.500	2.957.305	3.105.170	106	105	111
	2	<b>2. Пословни расходи</b>	<b>969.748.738</b>	<b>874.393.103</b>	<b>958.838.478</b>	<b>90</b>	<b>99</b>	<b>110</b>
51	2.2.	Трошкови материјала	720.803.000	626.079.787	674.156.439	87	94	108
52	2.3.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	149.257.768	145.166.279	149.612.643	97	100	103
54	2.4.	Трошкови амортизације резервисања	37.137.000	66.157.093	66.180.000	178	178	100
53 и 55	2.5.	Остали пословни расходи	62.550.970	36.989.944	68.889.396	59	110	186
66	3	<b>3. Финансијски приходи</b>	<b>8.829.772</b>	<b>7.710.165</b>	<b>8.210.000</b>	<b>87</b>	<b>93</b>	<b>106</b>
56	4	<b>4. Финансијски расходи</b>	<b>9.400.000</b>	<b>2.173.990</b>	<b>2.401.000</b>	<b>23</b>	<b>26</b>	<b>110</b>
67 и 68	5	<b>5. Остали приходи</b>	<b>69.106.000</b>	<b>66.904.891</b>	<b>70.056.000</b>	<b>97</b>	<b>101</b>	<b>105</b>
69	6	<b>6. Приход по основу исправке из претходног периода</b>		<b>2.000</b>				
57 и 58	7	<b>7. Остали расходи</b>	<b>52.654.697</b>	<b>67.528.459</b>	<b>70.048.800</b>			
		<b>8. Добитак из редовног пословања (1-2+3-4+5+6-7)</b>		<b>52.441.215</b>				

Динамика остварења прихода и расхода у 2017. години по кварталима дата је у наредној табели :  
у 000 динара

Кonto	Ред. Бр.	Позиција	Планирано 2017	I-III 2017	I- VI 2017	I-IX 2017	I- XII 2017
1	2	3	4	5	6	7	8
	A	Пословни приходи и расходи из редовног пословања					
	1	Пословни приходи	953.022	245.969	470.646	694.763	953.022
60 и 61	1.1.	Приходи од продаје	929.817	245.193	469.093	692.435	929.817
64	1.2.	Приход по основу субвен.	20.100				20.100
65	1.3.	Приход по основу закупа	3.105	776	1.553	2.328	3.105
	2	Пословни расходи	958.838	410.941	539.,050	620.639	958.838
51	2.1.	Трошкови материјала	674.156	339.232	395.632	406.813	674.156
52	2.2.	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	149.613	37.837	75.674	112.210	149.613
54	2.3.	Трошкови амортизације и резервисања	66.180	16.400	32.800	49.200	66.180
53 и 55	2.4.	Остали пословни расходи	68.889	17.472	34.944	52.416	68.889
66	3	Финансијски приходи	8.210	2.693	4.609	6.380	8.210
56	4	Финансијски расходи	2.401	956	1.580	2.091	2.401
67 и 68	5	Остали приходи	70.056	24.124	35.183	45.937	70.056
57 и 58	6	Остали расходи	70.049	17.512	35.025	52.536	70.049

Укупан приход за 2017. годину планиран је у износу од 1.031.288.278 динара. Посматрано у односу на процену остварења за 2016. годину планирани приход већи је за 3 %.

Цене грејања и топле воде на основу којих је рађен план дате су у наредној табели:

Р бр.	ЦЕНЕ	Планска цена 2016	Просечна цена 2016	Важна цена 31.12.2016	Планска цена 2017	Инд 5/3	Инд 5/4	Инд 6/5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	Грађани (м2)	94,14	дин/м2	94,14	дин/м2	94,14	дин/м2	100	100	100
2.	Грађани (kw/h)									
2.1.	Варијабилни део цене	6,18	Дин/ kw/h	6,18	Дин/ kw/h	6,18	Дин/ kw/h	100	100	100
2.2.	Фиксни део цене	31,01	дин/м2	31,01	дин/м2	31,01	дин/м2			100
3.	Пословни простор (м2)	129,77	дин/м2	129,77	дин/м2	129,77	дин/м2	100	100	100
4.	Пословни простор (kw/h)									
4.1.	Варијабилни део цене	6,18	Дин/ kw/h	6,18	Дин/ kw/h	6,18	Дин/ kw/h	100	100	100
4.2.	Фиксни део цене	31,01	дин/м2	31,01	дин/м2	31,01	дин/м2	100	100	100
5.	Цена топле воде-грађани	750,36	дин/чл	750,36	дин/чл	750,36	дин/чл	100	100	100
6.	Цена топле воде- Пословни простор (kw/h)									
6.1.	Варијабилни део цене	6,18	Дин/ kw/h	6,18	Дин/ kw/h	6,18	Дин/ kw/h	100	100	100
6.2.	Фиксни део цене	427,13	дин/чл	427,13	дин/чл	427,13	дин/чл	100	100	100

Спецификација укупног прихода и његово поређење са проценом за 2016. годину дата је у наредној табели:

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд. 4:3	Инд. 5:3	Инд. 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
60-65	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	953.867.664	921.919.711	953.022.278	97	100	103
66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	8.829.772	7.710.165	8.210.000	87	93	106
67 И 68	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	69.106.000	66.904.891	70.056.000	97	101	105
60-68	<b>УКУПНО</b>	<b>1.031.803.436</b>	<b>996.536.767</b>	<b>1.031.288.278</b>	<b>97</b>	<b>100</b>	<b>103</b>

Пословни приходи планирани су у износу од 953.022.278 динара. У односу на процену остварених прихода за 2016. годину већи су за 3 %.

Планирани пословни приходи обухватају приходе од продаје производа и услуга предузећа и приходе по основу субвенција.

Структура планираног прихода од продаје производа и услуга дата је у наредној табели:

КОНТО	ПОЗИЦИЈА	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд. 6	Инд. 7
1	2	3	4	5	6	7
<b>61</b>	<b>Приход од продаје производа и услуга</b>	<b>933,298,164</b>	<b>900,623,836</b>	<b>929,817,108</b>	<b>96</b>	<b>100</b>
<b>614</b>	<b>Приход од продаје производа и услуга</b>	<b>933,298,164</b>	<b>900,623,836</b>	<b>929,817,108</b>	<b>96</b>	<b>100</b>
61400	Приход од продаје производа И услуга-привреда грејање	81,965,405	81,578,305	80,931,663	100	99
61402	Приход од продаје производа И услуга -привреда димничари	25,000	15,000	20,000	60	80
61403	Приход од продаје производа И услуга-грађани грејање м <sup>2</sup>	716,393,734	693,319,959	714,259,068	97	100
61404	Приход од продаје производа И услуга-грађани топла вода	19,368,292	18,589,031	19,053,141	96	98
61405	Приход од услуга сагласност на пројекат	333,000	77,252	100,000	23	30
61406	Приход од продаје сопствених услуга	963,000	597,135	600,000	62	62
61409	Приход по основу издавања Решења о одобрењу (услови пројектов.)	200,000	150,000	200,000	75	100
61411	Приход од израде подстаница		10,000			
61412	Приход од накнаде за прикључење нових кор. (партиципација.)	2,921,500	1,452,000	1,500,000	50	51
61413	Приход од израде или замене топловода		508,234	500,000		
61415	Приход од прод. произв. и услуга-привреда грејање по кwx	47,500,000	41,846,338	42,731,725	88	90
61416	Приход од прод. произв. и услуга-привреда грејање фиксни део	34,209,821	33,730,097	34,180,108	99	100
61417	Приход од прод. произв. и услуга-привреда топла вода по КWH	1,550,000	1,550,000	1,550,000	100	100
61418	Приход од прод. произв. и услуга-привреда топла вода фиксни део	717,600	717,578	717,600	100	100
61421	Приход од услуге грејања привреда-фиксни део искључени кориници	5,510,327	4,669,345	4,902,813	85	89
61422	Приход од услуге грејања грађани-фиксни део искључени кориници	779,279	728,968	739,225	94	95
61426	Приход од продаје услуге-градјани грејање кwx - фиксни део	9,817,036	10,637,446	13,734,950	108	140
61427	Приход од продаје услуге-градјани грејање кwx - варијабилни део	11,044,170	10,441,965	14,096,815	95	128
61429	Приход од израде елабората о тех.могућности искључења		5,183			
<b>64</b>	<b>Приход по основу субвенција</b>	<b>17,775,000</b>	<b>18,338,570</b>	<b>20,100,000</b>	<b>103</b>	<b>113</b>
64022	Приход по основу јавног рада	425,000	1,038,570	1,000,000		
64023	Приход из буџета по основу стручне праксе	150,000			0	0
<b>641</b>	<b>Приход по основу условљених донација</b>	<b>17,200,000</b>	<b>17,300,000</b>	<b>19,100,000</b>	<b>101</b>	<b>111</b>
<b>65</b>	<b>Приход од закупа</b>	<b>2,794,500</b>	<b>2,957,305</b>	<b>3,105,170</b>	<b>106</b>	<b>111</b>
65000	Приход од закупа	2,794,500	2,957,305	3,105,170	106	111

У структури пословних прихода највеће учешће имају приходи од продаје производа и услуга и оно износи 97,56%.

Финансијски приходи планирани су у износу од 8.210.000 динара и односе се на приходе од камата. У односу на процену за 2016. годину већи су за 6%. Планирано је да се у 2017. години наплати 500.000 динара камате од пословног простора и 7.310.000 динара од грађана.

Остали приходи планирани су у износу од 70.056.000 динара.

Структура планираних осталих прихода дата је у наредној табели:

Кonto	Позиција	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд. 4:3	Инд. 5:3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
<b>67 и 68</b>	<b>Остали приходи ( 679 + 680 + 692 )</b>	<b>69,106,000</b>	<b>66,904,891</b>	<b>70,056,000</b>	<b>97</b>	<b>101</b>
<b>679</b>	<b>Остали приходи</b>	<b>5,606,000</b>	<b>5,704,891</b>	<b>5,056,000</b>	<b>102</b>	<b>90</b>
67900	Приход од такси и трошкова спора- грађани	1,500,000	1,100,000	1,196,000	73	80
67901	Приход од наплаћене штете од осигурања	100,000	1,024,058	150,000	1,024	150
67904	Приход од наплаћене провизије ПИО	250,000	250,000	250,000	100	100
67905	Приход од наплате уписа терета на непокретност	300,000	158,800	160,000	53	53
67906	Приход од наплате адвокатских услуга на непокретност	350,000	250,000	250,000	71	71
67907	Приход од наплате услуга судског вештака за непокретност	100,000	20,000	100,000	20	100
67908	Приход од такси-грађани (судски извршитељ)	2,200,000	2,200,000	2,200,000	100	100
67909	Приход од такси-привреда (судски извршитељ)	400,000	400,000	400,000	100	100
67920	Приход од такси и трошкова спора -привреда	300,000	100,000	150,000	33	50
67930	Остали непословни приходи	100,000	190,945	200,000	191	200
67990	Приход од опомена - грађани	5,000	10,878	0	218	0
67991	Приход од опомена - привреда	1,000	210	0	21	0
<b>680</b>	<b>Приход од усклађености вредности имовине</b>	<b>63,500,000</b>	<b>61,200,000</b>	<b>65,000,000</b>	<b>96</b>	<b>102</b>
68000	Наплаћена потраживања за грејање од посл. Простора	12,000,000	9,700,000	10,000,000	81	83
68001	Наплаћена потраживања за грејање од грађана	51,500,000	51,500,000	55,000,000	100	107
<b>69200</b>	<b>Приход по основу промене рач. политике – исправка грешке из ранијих година</b>		<b>2,000</b>			

Највеће учешће у овим приходима у Плану за 2017. годину, имају приходи по основу наплате старих потраживања како од грађана тако и од пословног простора.

Спецификација укупних расхода и њихово поређење са проценом за 2016. годину дато је у наредној табели:

Кonto	Позиција	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд. 4:3	Инд. 5:3	Инд. 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
51-55	Пословни расходи	969.748.739	874.393.103	958.838.478	90	99	110
56	Финансијски расходи	9.400.000	2.173.990	2.401.000	23	26	110
57 - 58	Остали расходи	52.654.697	67.528.459	70.048.800	128	133	104
	<b>Укупно</b>	<b>1.031.803.436</b>	<b>944.095.552</b>	<b>1.031.288.278</b>	<b>91</b>	<b>100</b>	<b>109</b>

Укупни расходи планирани су у износу од 1.031.288.278 динара. У односу на претходну годину мањи су за 0,05 %.

У наредној табели дата је структура пословних расхода по рачунима:

Конто	Позиција	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд 4:3	Инд 5:3	Инд 5:4
1	2	3	4	5	6	7	8
51	Трошкови материјала	720.803.000	626.079.787	674.156.439	87	94	108
512	Трошкови основног материјала за израду	8.745.000	5.257.000	8.318.000	60	95	158
51200	Трошкови канцеларијског материјала	800.000	800.000	823.000	100	103	103
512001	Трошкови материјала за машинско одржавање и унутрашњих инсталација	1.250.000	675.000	900.000	54	72	133
512001/03	Спојни материјал	150.000	65.000	100.000	43	67	154
512001/05	Лимови и профили		50.000				0
512001/06	Заптивни материјал	150.000	60.000	100.000	40	67	167
512001/09	Материјал за антикорозивну заштиту и бојење	350.000	150.000	200.000	43	57	133
512001/17	Водоводни, канализациони материјал, санитарије и фитинзи	600.000	350.000	500.000	58	83	143
512002	Трошкови материјала за електроодржавање	0	25.000				0
512002/04	Трошкови електро материјала						
512004	Трошкови грађевинског материјала	3.975.000	2.007.000	4.075.000	50	103	203
512004/08	Грађевински материјал		35.000				0
512004/081	Сепаратни грађевински материјал (песак, шљунакризла)	1.000.000	250.000	1.000.000	25	100	400
512004/082	Грађевински материјал са стоваришта	1.200.000	700.000	1.200.000	58	100	171
512004/083	Готов бетон	700.000	500.000	700.000	71	100	140
512004/084	Бетонска галантерија	300.000	1.000	300.000	0	100	30.000
512004/085	Оков	25.000	20.000	25.000	80	100	125
512004/086	Материјал за изолацију	400.000	400.000	500.000	100	125	125
512004/087	Разно	200.000	100.000	200.000	50	100	200
512004/088	Резервни делови за грађевинске машине	150.000	1.000	150.000	1	100	15.000
512005	Трошкови материјала за потребе димничара	20.000	0	20.000	0	100	
512005/10	Утрошени материјал за потребе димничара	20.000		20.000	0	100	
512006	Материјал за хемијску припрему воде	2.700.000	1.750.000	2.500.000	65	93	143
512006/29	Утрошени материјал за хемијску припрему	2.700.000	1.750.000	2.500.000	65	93	143
513	Трошкови горива и енергије	685.308.000	606.859.305	639.018.439	89	93	105
51300	Утрошено гориво (бензин и дизел) за транспортна средства	3.800.000	2.500.000	3.000.000	66	79	120
51305	Утрошен природни гас за котларнице и топлане	647.308.000	574.159.305	599.518.439	89	93	104
51310	Утрошена електрична енергија	33.000.000	29.000.000	35.000.000	88	106	121
51320	Трошкови воде за погон	1.200.000	1.200.000	1.500.000	100	125	125
514021	Трошк резервних делова за маш. одржавање и унутрашњих инст.	13.400.000	8.190.000	16.450.000	61	123	201
514021/02	Цеви и лукови	8.750.000	6.000.000	12.500.000	69	143	208
514021/04	Мерна опрема (манометри, термометри и др.)	500.000	150.000	200.000	30	40	133
514021/16	Запорни вентили и остала арматура	2.000.000	1.500.000	2.200.000	75	110	147
514021/18	Гасна арматура	1.300.000		700.000		54	
514021/23	Вентили за регулацију	400.000	200.000	400.000		100	200

514021/28	Радијаторски вентили и арматура	100,000	70,000	100,000		100	143
514021/31	Лежајеве електромотора, пумпи и вентилатора	150,000	120,000	150,000	80	100	125
514021/32	Разно	200,000	150,000	200,000	75	100	133
514022	Трошкови резервних делова за електро-одржавање	7,400,000	2,658,500	4,900,000	36	66	184
514022/01	Електропрекидачи, склопке и релеји	600,000	200,000	400,000	33	67	200
514022/02	Електрогрејачи, осветлење и инсталациони делови и потр. материјал	1,500,000	1,000,000	1,000,000	67	67	100
514022/03	Склопке и релеји		3,500				0
514022/05	Електро грејачи		20,000				0
514022/06	Електронски мерни инструменти	700,000	700,000	400,000	100	57	57
514022/07	Електрична опрема у Ех изведби	300,000	100,000	500,000	33	167	500
514022/09	Механика и аутоматика горионика	800,000	200,000	400,000	25	50	200
514022/10	Аутоматика подстанца, топлана и котларница	1,500,000	35,000	800,000	2	53	2,286
514022/11	Сензори и детектори	400,000	100,000	300,000	25	75	300
514022/12	Резервни делови за телекомуникациону опрему	1,300,000	150,000	800,000	12	62	533
514022/13	Резервни делови за вило пумпе	200,000	100,000	200,000		100	200
514022/14	Разно	100,000	50,000	100,000	50	100	200
515030	Трошкови алата	2,500,000	1,920,000	2,300,000	77	92	120
515030/12	Алат и прибор градјевински		20,000				0
515031/12	Трајни алат	1,800,000	1,600,000	1,600,000	89	89	100
515032/13	Потрошни алат	700,000	300,000	700,000	43	100	233
515041	Заштитна средства и опрема	2,500,000	600,000	2,500,000	24	100	417
515041/00	Средства и опрема личне заштите	2,500,000	600,000	2,500,000	24	100	417
515051	Трошкови ауто-делова	100,000	39,982	100,000	40	100	250
515051/00	Трошкови ауто-делова	100,000	39,982	100,000	40	100	250
515081	Остали материјал (потрошни)	600,000	400,000	400,000	67	67	100
51590	Трошкови средстава за одржавање хигијене	200,000	55,000	70,000	28	35	127
515109	Трошкови ситног инвентара	50,000	100,000	100,000	200	200	100

Трошкови горива и енергије планирани су у износу од 639.018.439 динара.

У наредној табели дат је обрачун вредности енергије за загревање простора у 2017. години:

Р.б	ЕНЕРГЕНТ	КОЛИЧИНА	ЦЕНА	ВРЕДНОСТ
1.	Гас укупно			599.518.439
1.1	енергент	13.720.650 м <sup>3</sup>	39,12	536.843.927
1.2	Капацитет			62.674.512
2	Ел. енергија			35.000.000
3	Вода за погон			1.500.000
4	Утрошено гориво бензин			3.000.000
	УКУПНО			639.018.439

Цена гаса је обрачуната на основу пројектоване цене гаса. Пројекција је рађена на основу процењене просечне цене гаса у 2016. години. Планска просечна цена гаса за 2017. годину, износи 39,12 дин по м<sup>3</sup>. Рачуни за гас садрже две категорије трошка и то: енергент у складу са спецификацијом рачуна и капацитет у складу са спецификацијом рачуна.

Трошкови зарада, накнада зарада и остала лична примања, планирани су у износу од 149.612.643 динара.

Спецификација ових трошкова и њихово поређење са проценом остварења у 2016. години дата је у наредној табели:

КОНТО	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2016	ПРОЦЕНА 2016	ПЛАН 2017	Инд 4/3	Инд 5/4	Инд 5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
52	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	149,257,768	145,166,279	149,612,643	102	97	100
<b>520</b>	<b>Трошкови зарада и накнада зарада</b>	<b>103,987,064</b>	<b>103,358,549</b>	<b>103,879,209</b>	<b>101</b>	<b>99</b>	<b>100</b>
<b>521</b>	<b>Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца</b>	<b>18,634,481</b>	<b>18,521,976</b>	<b>18,615,153</b>	<b>101</b>	<b>99</b>	<b>100</b>
52100	Трошкови пореза и доприноса за ПИО на терет послодавца (11,00%)	12,478,448	12,403,026	12,465,505	101	99	100
52101	Доприноси за осигурање од незапос. на терет трошкова (0,75%)	779,903	775,189	779,094	101	99	100
52102	Доприноси за здравствено осиг. на терет трошкова (6,15%)	5,355,334	5,322,965	5,349,779	101	99	100
52104	Додатни допринос за ПИО (бенефицирани стаж (3,7%))	20,797	20,796	20,775	100	100	100
<b>524</b>	<b>Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима</b>	<b>848,000</b>	<b>868,000</b>	<b>868,000</b>	<b>100</b>	<b>102</b>	<b>102</b>
52400	Накнаде за привремене и повремене послове	848,000	868,000	868,000	100	102	102
<b>525</b>	<b>Трошкови накнаде физичким лицима по основу осталих уговора</b>	<b>575,000</b>	<b>917,300</b>	<b>1,000,000</b>	<b>109</b>		<b>174</b>
52500	Јавни радови - тржиште рада	425,000	917,300	1,000,000	109		235
52501	Трошкови по основу стручне праксе	150,000				0	0
<b>526</b>	<b>Трошкови накнада чланови Управног и Надзорног одбора</b>	<b>1,244,954</b>	<b>1,244,954</b>	<b>1,251,177</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
52601	Лична примања чланова Надзорног одбора	1,244,954	1,244,954	1,251,177	100	100	100
<b>529</b>	<b>Остали лични расходи и накнаде</b>	<b>23,968,269</b>	<b>20,255,500</b>	<b>23,999,104</b>	<b>114</b>	<b>85</b>	<b>96</b>
52900	Дневнице за службено пут у земљи	220,000	220,000	220,000	100	100	100
52901	Накнада трошкова доласка на рад и повратка са рада	5,300,000	4,900,000	4,900,000	100	92	92
52910	Јубиларне награде	1,573,500	1,573,500	1,855,757	118	100	118
52911	Дневнице за службено пут у иностранство	100,000	100,000	100,000	100	100	100
52912	Накнада трошкова превоза на службена путовања у земљи	30,000	2,000	30,000	1,500	7	100
52915	Трошкови смештаја на службеном путу у земљи	100,000	100,000	100,000	100	100	100
52913	Накнада трошкова превоза и смештаја на службена путовања у иностранство	100,000		100,000		0	100
52920	Отпремнине радницима - старосна пензија	980,000	980,000		0	100	0
52921	Новчана накнада при споразумном престанку радног односа (стимулативна отпремнина)	2,800,000		4.806.347			
52930	Помоћ породицама у случају смрти запосленог или члана породице запосленог	400,000	300,000	400,000	133	75	100
52940	Солидарне помоћи запосленом за рођење детета	200,000	40,000	200,000	500	20	100
52950	Солидарне помоћи-у случају болести	100,000	100,000	100,000	100	100	100
52960	Давања пензионерима на име поклона	130,000	130,000	130,000	100	100	100
52961	Остали лични расходи (новогодишњи пакетићи и сл.)	400,000	400,000	415,000	104	100	104
52964	Расходи по основу Закона о умањењу зарада	11,534,769	11,400,000	10,632,000	93		92
52990	Остали лични расходи		10,000	10,000	100		

Трошкови зарада и накнада зарада планирани су тако што су процењени трошкови увећани за проценат минулог рада. Остали лични расходи планирани су на нивоу 2016. године.

Трошкови амортизације и резервисања планирани су у износу од 66.180.000 динара. Ови трошкови су увећани обзиром да је према законским прописима из области рачуноводства, извршена процена опреме предузећа и усклађивање њене вредности са тржишном. Извршеном проценом, вредност опреме је повећана за 46% што се одразило и на век коришћења опреме као основ за обрачун трошкова амортизације.

Из средстава амортизације планира се куповина основних средстава међу које спада и одређена опрема, рачунари као и службена возила чија је процењена вредност 5.500.000 динара. Сва возила којима предузеће располаже, користе се за рад на терену и обављање основне делатности предузећа (обилазак топлана, подстаница, котларница, одлазак на терен ради санирања хаварија и сл.). Једно путничко возило марке Шкода користи пословодство у службене сврхе. Укупан број корисника (мајстора) који користе возила је око 70. Трошкови горива за транспортна средства планирани су у износу од 3.000.000 динара.

При изради програма рада за 2017. годину резервисана су средства за накнаде запослених за отпремнине приликом одласка у пензију у износу од 580.000 динара. Ради се о примени МРС-19 који налаже послодавцу да за све запослене изврши резервисања за накнаду која се исплаћује код одласка у пензију. Резервисање се врши на основу троструке бруто зараде у Републици Србији на крају године подељене са преосталим радним стажом, за сваког радника појединачно.

Остали пословни расходи планирани су у износу од 68.889.396 динара чине велику групу трошкова којој припадају следећи трошкови :

- производне услуге 38.568.400 динара
- нематеријални трошкови 30.320.996 динара

Спецификација осталих пословних расхода дата је у наредној табели:

КОНТО	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2016	ПРОЦЕНА 2016	ПЛАН 2017	Инд 4/3	Инд 5/3	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
53	Трошкови производних услуга	31.680.678	16.903.164	38.568.400	53	122	228
<b>531</b>	<b>Трошкови транспортних услуга</b>	<b>2.921.678</b>	<b>3.003.000</b>	<b>3.035.000</b>	<b>71</b>	<b>72</b>	<b>101</b>
53150	Трошкови ПТТ услуга у земљи	500,000	1,000,000	800,000	56	44	80
53151	Трошкови телефонских услуга -фиксни	200,000	181,000	200,000	91	100	110
53152	Трошкови телефонских услуга - мобилни+ГПРС моб.мрежа	2,161,678	1,800,000	2,000,000	83	93	111
53153	Трошкови телефонских услуга-free phone	50,000	20,000	25,000		50	125
53190	Остале транспортне услуге	10,000	2,000	10,000	20	100	500
<b>532</b>	<b>Трошкови услуга одржавања</b>	<b>18.750.000</b>	<b>10.230.000</b>	<b>25.580.000</b>	<b>56</b>	<b>140</b>	<b>250</b>
53200	Услуге мерења и испитивања на основу законских прописа	700,000	300,000	700,000	43	100	233
53201	Одржавање гасних инсталација	200,000		200,000	0	100	
53202	Услуге по налогу инспекције	900,000	300,000	500,000	33	56	167
53203	Одржавање опреме за производњу и пренос топлотне енергије - машинско	2,700,000	2,100,000	1,500,000	78	56	71
53204	Одржавање опреме за производњу и пренос топлотне енергије - електро	1,100,000	150,000	800,000	14	73	533
53206	Услуге грађевинског одржавања основних средстава	500,000	200,000	1,750,000	40	350	875
53207	Услуге одржавања рачунарске опреме	800,000	500,000	800,000	63	100	160
53208	Услуге одржавања телекомуникационе , канцел. Опреме и видео надзора	600,000		400,000	0	67	
53209	Услуге одржавања моторних возила, грађевинских машина и остало	1,800,000	1,800,000	1,800,000	100	100	100
53210	Трошкови услуга одржавања осталих основних средстава(климе, фотокопира, и др)	200,000	110,000	200,000	55	100	182
53211	Услуге ангажовања грађевинских машина(машине, ручни ископ, ауто корпа..)	2,000,000	1,000,000	1,200,000	50	60	120
53213	Услуге реконструкције унутрашњих инсталација			4,800,000			
53214	Текуће одржавање службених просторија	1.500.000	1,500,000	1,500,000	88	88	100



53215	Услуга контроле на основу законских пописа	4,480,000	2,000,000	4,030,000	45	90	202
53218	Услуга ревизије реконструкције трафостанице	120,000	120,000	150,000	100	125	125
53219	Услуге извођења радова на реконструкцији топловода			4,800,000			
53230	Трошкови услуга одржавања инвентара и алата	250,000	100,000	250,000	40	100	250
53290	Трошкови осталих услуга одржавања	200,000	50,000	200,000	25	100	400
<b>533</b>	<b>Трошкови закупнине</b>	<b>120,000</b>	<b>120,000</b>	<b>120,000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
53310	Трошкови закупнина пословног и складишног простора	120,000	120,000	120,000	100	100	100
<b>535</b>	<b>Трошкови рекламе и пропаганде</b>	<b>572,000</b>	<b>572,000</b>	<b>572,000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
53500	Трошкови рекламе и пропаганде у земљи	572,000	572,000	572,000	100	100	100
<b>539</b>	<b>Трошкови осталих услуга</b>	<b>8,517,000</b>	<b>2,978,164</b>	<b>9,261,400</b>	<b>35</b>	<b>109</b>	<b>311</b>
53901	Услуге на изради пројектне документације	3,590,000	1,500,000	3,500,000	42	97	233
53911	Утрошена вода( пословна зграда)	80,000	80,000	100,000	100	125	125
53912	Накнада за коришћење пружног прелаза железнице србиј	300,000	300,000	300,000	100	100	100
53913	Геодетска снимања и картирање изведених радова	300,000	150,000	400,000	50	133	267
53914	Пост. бет. галант. и калдрме (враћање саоб. у првоб. стање)	300,000		400,000	0	133	
53915	Услуге асвалтирања (враћање саобр. у првобитно стање)	800,000	100,000	600,000	13	75	600
53916	Чишћење мазутних резервоара и мазутара	2,200,000		3,000,000	0	136	
53919	Услуге штампања излазних рачуна	500,000	500,000	500,000			
53960	Услуге геомех. испитивања	100,000		100,000	0	100	
53920	Услуге паркинг сервиса	120,000	150,000	150,000	125	125	100
53940	Трошкови регистрације моторних возила	150,000	150,000	150,000	100	100	100
53950	Тр. усл. за маши. сечење признаница	17,000	8,164		48	0	0
53980	Накнада за коришћење ауто-пута	10,000	10,000	10,000	100	100	100
53990	Остале услуге	50,000	30,000	51,400	60	103	171
<b>54</b>	<b>Трошкови амортизације и резервисања</b>	<b>37,137,000</b>	<b>66,157,093</b>	<b>66,180,000</b>	<b>178</b>	<b>178</b>	<b>100</b>
54000	Трошкови амортизације	37,000,000	65,600,000	65,600,000	178	178	100
54500	Резервисања за накнаде запослених	137,000	557,093	580,000	407	423	104
<b>55</b>	<b>Нематеријални трошкови</b>	<b>30,870,292</b>	<b>20,086,780</b>	<b>30,320,996</b>	<b>65</b>	<b>98</b>	<b>151</b>
<b>550</b>	<b>Трошкови непроизводних услуга</b>	<b>15,275,000</b>	<b>10,612,084</b>	<b>12,781,800</b>	<b>69</b>	<b>84</b>	<b>120</b>
<b>55000</b>	<b>Трошкови учешћа центра потрошача у раду комисије</b>		<b>30,000</b>	<b>120,000</b>			
<b>55001</b>	<b>Одржавање програма</b>	300,000	300,000	360,000	<b>100</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
55002	Услуге адвоката	400,000	200,000	400,000	50	100	200
55003	Услуге за одржавање чистоће (дезинсекција дератизација и дезинфекција)	200,000	200,000	267,000	100	134	134
55004	Претплата на интернет	67,000	67,000	67,000	100	100	100
55005	Трошкови рачуноводствене ревизије	141,000	135,000	136,000	96	96	101
55007	Услуге судског извршитеља	4,500,000	4,500,000	4,500,000	100	100	100
55008	Здравствене услуге	1,340,000	1,300,000	1,400,000	97	104	108
55009	Процена непокретности-грађевински објекти		132,000				
55010	Трошкови услуга за стручно образовање радника	1,250,000	800,000	1,250,000	64	100	156
55011	Трошкови претплате на службене новине и стручну литературу	490,000	550,000	580,000	112	118	105
55012	Трошкови претплате РТВ		46,200				
55013	Услуге физичко техничког обезбеђења	490,000	490,000	499,000			

55014	Лиценц. Оперативни систем windows и office	1,797,000	769,619	900,000	43	50	117
55015	Услуге ангажовања стручњака Медицине рада-измена и анализа акта о процени ризика на радним местима и у радној околини	800,000		800,000	0	100	
55016	Услуге стручног надзора - машински	100,000					
55017	Услуге агенције за одржавање хигијене у пословним просторијама	600,000	437,265	600,000			
55018	Услуге тех. Прегледа ради добијања употребне дозволе	2,000,000					
55019	Трошкови надзора за спровођење ИСО стандарда	300,000	250,000	300,000			
55040	Услуге грађевинског надзора	150,000	5,000	200,000	3	133	4,000
55060	Заштита радника на терену	250,000	250,000	300,000			
55090	Остале непроизводне услуге	100,000	150,000	102,800	150	103	69
<b>551</b>	<b>Трошкови репрезентације</b>	<b>296,800</b>	<b>296,800</b>	<b>296,800</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
55100	Трошкови репрезентације	296,800	296,800	296,800	100	100	100
<b>552</b>	<b>Трошкови премије осигурања</b>	<b>9,270,000</b>	<b>3,650,000</b>	<b>9,590,000</b>	<b>39</b>	<b>103</b>	<b>263</b>
55201	Премија осигурања за основна средства	1,600,000	1,600,000	1,800,000	100	113	113
55202	Премија осигурања за колективно комбиновано осигурање запослених при и ван обављања редовног занимања - незгода	550,000	550,000	550,000	100	100	100
55203	Премија осигурања од одговорности према трећим лицима	160,000	160,000	160,000	100	100	100
55204	Каско осигурање возила	380,000	490,000	500,000	129	132	102
55205	Допунско (добровољно) ПИО	5,600,000		5,600,000		100	
55206	Допунско здравствено осигурање	500,000	500,000	500,000	100	100	100
55207	Основно осигурање возила	480,000	350,000	480,000	73	100	137
<b>553</b>	<b>Трошкови платног промета</b>	<b>2,460,000</b>	<b>2,610,000</b>	<b>2,684,000</b>	<b>106</b>	<b>109</b>	<b>103</b>
55301	Трошкови платног промета код ПТТ	330,000	330,000	330,000	100	100	100
55302	Трошкови платног промета код банака	710,000	710,000	750,000	100	106	106
55303	Накнада банци за обраду кредита		150,000	150,000			100
55304	Провизија за промет платним картицама и трајне налоге	1,200,000	1,200,000	1,234,000	100	103	103
55305	Провизија на услуге ПИО	220,000	220,000	220,000	100	100	100
<b>554</b>	<b>Трошкови чланарине</b>	<b>819,935</b>	<b>819,935</b>	<b>759,396</b>	<b>100</b>	<b>93</b>	<b>93</b>
55400	Чланарина пословним удружењима	300,000	300,000	240,000	100	80	80
55401	Допринос привредној комори Војв. на терет трошкова( 0,2%)	207,974	207,974	207,758	100	100	100
55402	Допринос привр комори Панчева на терет трошкова( 0,3% )	311,961	311,961	311,638	100	100	100
<b>555</b>	<b>Трошкови пореза</b>	<b>390,557</b>	<b>390,557</b>	<b>400,000</b>	<b>100</b>	<b>102</b>	<b>102</b>
55503	Трошкови пореза на имовину	390,557	390,557	400,000	100	102	102
<b>559</b>	<b>Остали нематеријални трошкови</b>	<b>2,358,000</b>	<b>1,707,404</b>	<b>3,809,000</b>	<b>72</b>	<b>162</b>	<b>223</b>
55900	Таксе, судски трошкови и трошкови вештачењаТрговински суд	500,000	500,000	500,000	100	100	100
55901	Таксе, судски трошкови и трошкови вештачења Основни суд	600,000	600,000	638,000	100	106	106
55902	Административне таксе	100,000	100,000	100,000	100	100	100
55903	Трошкови издавања сагласности	200,000	200,000	200,000	100	100	100
55904	Трошкови новина и гласила	58,000	65,000	58,000	112	100	89
55905	Админ.трошак уписа терета на непокретност	500,000	100,000	103,000	20	21	103
55906	Упис заложног права на покретним стварима		6,000	10,000			167
55920	Трошкови објављивања огласа - тендера	100,000	80,000	100,000	80	100	125
55980	Трошкови добијања употребне дозволе	200,000		2,000,000		1,000	

55990	Остали разни нематеријални трошкови	100,000	50,000	100,000	50	100	200
55991	Трошкови по основу досуђивања стана		6,404				0

Трошкови производних услуга планирани су у износу од 38.568.400 динара. Део који се односи на услуге одржавања основних средстава у производњи износи 25.580.000 динара.

Нематеријални трошкови планирани су у износу од 30.320.996 динара. У оквиру ове групе трошкова веће учешће имају следећи трошкови:

- трошкови судских извршитеља	4.500.000 динара
- премије осигурања	9.590.000 динара
- трошкови платног промета	2.684.000 динара

Финансијски расходи – камате, планирани су у износу од 2.401.000 динара и односе се на камате пословној банци у износу 1.700.000 динара као и валутне клаузуле.

Камате добављачима, која се обрачунава за кашњење у плаћању енергената, значајно је смањена, обзиром да се узимањем наменског кредита код пословне банке избегавају високе стопе затезне камате а примењују ниске каматне стопе банке.

Камате пословној банци односе се на камате по основу кредита за гас који ће се према процени реализовати децембра 2016. године а чија се отплата планира 2017. године. Планирано је такође задужење по основу кредита у децембру 2017. године на име измирења дуговања за гас у наредној грејној сезони.

Остали расходи планирани су у износу од 70.048.800 динара.

Конто	Позиција	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд 4/3	Инд 5/3	Инд 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
57 и 58	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>52,654,697</b>	<b>67,528,459</b>	<b>70,048,800</b>	<b>128</b>	<b>133</b>	<b>104</b>
<b>576</b>	<b>Расходи по основу директног отписа потраживања</b>	<b>0</b>	<b>3,000</b>				
57690	остали отписи потраживања		3,000				
<b>579</b>	<b>Остали непословни и ванредни расходи</b>	<b>1,120,000</b>	<b>6,286,547</b>	<b>6,948,800</b>	<b>561</b>	<b>620</b>	<b>111</b>
57902	Расходи по основу обрачуна пореске управе		10,000	14,000			140
57903	Расходи по основу уговорених пенала ЈП Србијагас		5,375,435	5,500,000			
57920	Казна за прекршаје		50,000	52,000			104
57930	Остали расходи		10,000	12,800			128
57940	Издаци за хуманитарне, верске и спортске намене	120,000	120,000	120,000	100	100	100
57950	Остали непоменути непословни расходи	1,000,000	527,500	1,000,000	53	100	190
57951	Расходи по основу давања без накнаде		13,612				
57970	Трошкови судских спорова		180,000	250,000			139
<b>585</b>	<b>Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана</b>	<b>51,534,697</b>	<b>61,238,912</b>	<b>63,100,000</b>	<b>119</b>	<b>122</b>	<b>103</b>
58500	Обезвређење потраживања-грађани	38,534,697	48,213,780	50,100,000	125	130	104
58500	Обезвређење потраживања-привреда	13,000,000	13,000,000	13,000,000	100	100	100
59200	Расходи по основу исправке грешке из ранијих година		25,132				

Највеће учешће у овим расходима имају расходи по основу индиректног отписа ненаплаћених потраживања.

Расходи по основу индиректног отписа ненаплаћених потраживања планирани су у укупном износу од 63.100.000 динара и то:

- |  |                   |
|--|-------------------|
| - за физичка лица потраживања старија од 70 дана | 50.100.000 динара |
| - за правна лица потраживања старија од 105 дана | 13.000.000 динара |

Индиректан отпис планиран је у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Ефикасност пословања у 2017 години (економичност, рентабилност, продуктивност, ликвидност, задуженост и слично) исказани су у табели „рацио индикатори“ која је дата у прилогу.

### 5.3 РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

ЈКП „Грејање“ је у 2016. години извршило расподелу добити из 2015. године у износу 13.276.382,43 динара. Расподела је извршена у складу са чл. 33 Статута ЈКП „Грејање“ односно Одлуком Надзорног одбора предузећа бр. 1945-67-4. На наведену Одлуку дата је сагласност оснивача. Уплата 50% исказане добити, на основу чл. 39. Одлуке о буџету града Панчева за 2016. годину, извршена је дана 19.10.2016. године.

### 5.4 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2017.

Извештај о токовима готовине за 2017. годину рађен је на основу ставки прихода и расхода из биланса успеха као и процењених ставки у билансу стања.

### 5.5 СУБВЕНЦИЈЕ

Нема планираних средстава из Буџета града за 2017. годину.

### 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

ЈКП „Грејање“ на дан 31.12.2016. године запошљава 127 радника.

Поред основне делатности ЈКП „Грејање“ обавља и димничарске услуге. КВ димничар је дефицитарно занимање. У предузећу је запослен само један димничар који обавља димничарске послове за потребе предузећа.

Остала занимања која су значајна за обављање наше основне делатности нису дефицитарна.

Трошкови бруто зарада планирани су у износу од 103.879.209 динара. При планирању масе зараде за 2017. годину пошло се од исплаћене цене рада за октобар 2014. годину, умањене за 10% у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС бр. 116/2014). Укупна маса зарада у 2017. години у односу на процену за 2016. годину, увећана је за 520.660 динара бруто. Увећање је по основу средстава за исплату минулог рада.

У укупној заради садржана је и зарада пословодства предузећа. Број радника пословодства је садржан у укупном броју радника.

Пословодство предузећа чине: директор, извршни директори техничког, економског и правног сектора.

Критеријуми за исплату зарада пословодству у 2017. години идентични су критеријумима за исплату зарада запослених.

При обрачуну накнада Председнику и члановима Надзорног одбора пошло се од исплаћене накнаде за октобар 2014. годину, умањене за 10%, у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС бр. 116/2014).

Трошкови по основу јубиларних награда планирани су у износу од 1.855.757 дин. Обрачун јубиларних награда вршен је на основу података добијених од Кадровске службе.

Трошкови по основу отпремнина –старосна пензија нису планирани обзиром да током 2017. године нико од запослених не стиче услов за старосну пензију. Планирана су средства за исплату новчане накнаде при споразумном престанку радног односа у износу 4.806.347 динара. Средства су обрачуната за четири запослена која стичу један од услова законом прописаних.

У 2017. години, планирано је 868.000 динара по основу трошкова привремених и повремених послова. Износ је увећан за 20.000 динара у односу на 2016. годину, обзиром да је дошло до промене законске основице за обрачун накнаде.

## **7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**

1. Када су у питању инвестиције, планирана је реконструкција котла од 23 MW на топлани Котеж, реконструкција је неопходна обзиром да је овај котло стар више од 33 године, а по снази покрива 1/3 града Панчева. Евентуална хаварија на овом котлу створила би велике проблеме у снабдевању топлотном енергијом купаца.

2. На топлани Содара планирана је набавка и уградња новог котла и горионика снаге до 17 MW са утилизатором топлоте. Ово је неопходно јер се током протеклих година број корисника повећао тако да је капацитет топлане тренутно испод потребног капацитета. Овом мером би се значајно повећала енергетска ефикасност, односно искоришћење горње топлотне моћи природног гаса.

3. Реконструкција котла бр. 2 и 3 од 10,5 MW на топлани Содара, обухвата и израду пројектне документације, ангажовање именованог тела и инспекцијски преглед.

Инвестиције под редним бројем 1., 2. и 3. ће се финансирати из статутарних резерви формираних при расподели добити из ранијих година.

## **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

Предузеће планира реализацију кредита који ће се према процени узети децембра месеца 2016. године, за измирење дуга за гас из грејне сезоне 2016/2017, у износу од 150 милиона динара са роком отплате од 6 месеци са грејс периодом од 4 месеца. Планирано је такође задужење по основу кредита у децембру 2017. године на име измирења дуговања за гас у наредној грејној сезони.

У табели бр. 8.1 дат је план отплате кредита у 2017. години по кварталима.

У табели 8.2 датој у прилогу, дато је процењено стање обавеза и потраживања на дан 31.12.2016. године као и њихово кретање по кварталима у 2017. години. Планирање ненаплаћених потраживања и неизмирених обавеза рађено је на основу њиховог стања по кварталима у претходним годинама. Истичемо да се код планирања ових ставки пошло и од тога да ће се у 2017. години континуирано радити на наплати потраживања како од физичких лица тако и од привредних субјеката. Ангажовање јавних извршитеља у периоду од 2013 -2016 године, указује да ће наплата спорних потраживања бити много ефикаснија него претходних година.

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Финансијски план, у делу који се односи на расходе, представља основ за доношење Плана набавки.

Планирани трошкови рекламе, пропаганде и презентације износе 572.000 динара.

Критеријуми за планирање и коришћење ових средстава су следећи:

1. Представљање предузећа локалним медијима поводом важних датума и догађаја у граду Панчеву
2. Промовисање потребе редовног измирења рачуна и уговарања са крајњим корисницима
3. Промовисање новог начина плаћања услуге према kWh
4. Презентација предузећа значајним пословним сарадницима
5. Упознавање јавности са резултатима пројеката које предузеће спроводи

Комуникација са корисницима наших услуга одвија се преко медија, који се користе већином ради обавештавања, поводом важних датума и догађаја, као и у директном контакту у просторијама предузећа, са пословним сарадницима.

Средства намењена за помоћ хуманитарним, верским и спортским организацијама у њиховим активностима троше се према критеријумима наведеним у одлукама Скупштине града Панчева везани за финансирање програма и пројеката, спорта и физичке културе као и верских и хуманитарних активности. Планирана средства за ове намене износе 120.000 динара.

Р.б.	Конто	Опис	План 2016	Процена 2016	План 2017	Инд
1.	2.	3.	4.	5.	6.	6/4
1	57940	Издаци за хуманитарне, верске и спортске намене	120.000	120.000	120.000	100

Трошење ових средстава зависиће од поднетих захтева. Одлуку о висини одобрених средстава доноси Надзорни одбор Предузећа.

Трошкови репрезентације планирани су у износу 296.800 динара и планирани су на нивоу из 2016. године.

Табела 9.2 – Средства за посебне намене, дата је у прилогу.

## 10. ПОЛИТИКА ЦЕНА

ЈКП " Грејање" пружа услугу снабдевања топлотном енергијом, топлом водом и димничарске услуге. Цена грејања наплаћује се по м<sup>2</sup> и по kWh.

Код формирања важећих цене (које су у примени од октобра 2013. године) примењена је метода која је регулисана Уредбом о начину одређивања највиших и најнижих просечних цена топлотне енергије у грејној сезони 2014/2015.

За све кориснике, за период плаћања од 12 месеци, наплата услуге грејања за грејну сезону почиње 01.10. текуће године а завршава се 30.09. наредне године.

Код корисника пословног и стамбеног простора код којих постоје услови за мерење утрошене топлотне енергије наплата се врши на основу цене која се састоји из:

- варијабилног дела цене изражене у дин/kWh, обухвата трошкове утрошене енергије, и плаћа се у грејној сезони

- фиксног дела цене изражене у дин/ м<sup>2</sup>, обухвата трошкове одржавања система даљинског грејања, и плаћа се током целе године

На крају 2016. године код корисника пословног простора за 59,75% грејане површине плаћање се врши по основу утрошене топлотне енергије.

Цена топле воде обрачунава се по члану домаћинства. Цена је просечна и иста за све кориснике. Код корисника пословног простора код којих постоје услови за мерење утрошене топлотне енергије наплата се врши на основу варијабилног дела цене изражене у дин/kWh, и фиксног дела цене изражене у дин/ чл.

Цене наших услуга су на режиму давања сагласности оснивача, уз обавештавање одређених Министарстава.

У 2016. години цене грејања и топле воде нису кориговане.

Дана 25.07.2015. године ступила је на снагу Уредба о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл. гласник РС" бр. 63/2015 од 17.07.2015. године), на основу које је Предузеће поднело оснивачу захтев за корекцију цена грејања. Обзиром да оснивач није кориговао цене, у примени су одобрене цене од 12.10.2013. године.

Важеће цене су основ за израду финансијског плана.

## 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће у свом пословању изложено је ценовном ризику. Основа овог ризика је непостајање аутоматизма код корекције цена услуга грејања и топле воде, уколико дође до корекције цена гаса. Гас као енергент, који се користи за производњу топлотне енергије, чини 62,52 % пословних расхода. Уколико корекција цена услуга грејања и топле воде не прати раст цене гаса, Предузеће се доводи у ситуацију да не може да измирује своје обавезе, односно није ликвидно.

Предузеће планира реализацију кредита који ће се према процени узети децембра месеца 2016. године, за измирење дуга за гас из грејне сезоне 2016/2017, у износу од 150 милиона динара са роком отплате од 6 месеци са грејс периодом од 4 месеца. Планирано је такође задужење по основу кредита у децембру 2017. године на име измирења дуговања за гас у наредној грејној сезони. Имајући у виду месечне приливе средстава, кредитни ризик не постоји. Кредит ће се уредно измирити.

Оно што је неопходно нагласити је да ће континуиран рад у 2017. години на наплати потраживања, смањити основне ризике везане за финансијске инструменте. За напред наведено, неопходно је да раст цена наших услуга прати раст цена енергената.

 ДИРЕКТОР  
*Božica Tomić*  
Божица Томич  
Божичанска