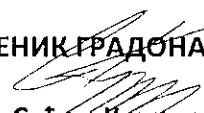


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-1/2017-1072-II
Дана: 31. октобра 2017. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИКУ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада број: 352-1/2017-1072-II од 31. октобра 2017. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕДНИКА


Срђан Кружевић

На основу члана 52. тачка 1. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, Градско веће Града Новог Сада на 115. седници од 31.10. 2017. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад донео на 1/78 седници одржаној 19. октобра 2017. године.

II. На основу члана 136. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председнику Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Владимир Стојковић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Ненад Беновић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-1/2017-1072-II
Дана: 31.10.2017. године
НОВИ САД

ЗАМЕНИК ГРАДОНАЧЕЛНИКА


Срђан Кружевић

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2017- 549
25. октобар 2017. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку
о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа
„Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању
сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа
„Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.

ВД НАЧЕЛНИЦЕ
Зора Ђорђевић


ПРЕДЛОГ

На основу члана 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Новосадска топлана" у Новом Саду као јавног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16) и члана 24. тачка 12. Статута Града Новог Сада - пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници одржаној _____ 2017. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
"НОВОСАДСКА ТОПЛАНА" НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад донео на 1/78 седници одржаној 19. октобра 2017. године.

2. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
СКУПШТИНА ГРАДА НОВОГ САДА
Број:
Дана:
НОВИ САД

Председник

Здравко Јелушић

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, садржан је у члану 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Новосадска топлана" у Новом Саду као јавног предузећа ("Службени лист Града Новог Сада", број 47/16) и члану 24. тачка 12. Статута Града Новог Сада – пречишћен текст ("Службени лист Града Новог Сада", број 43/08).

Чланом 23. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације "Новосадска топлана" у Новом Саду као јавног предузећа прописано је да Скупштина Града Новог Сада, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном предузећу, даје сагласност на годишњи, односно трогодишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад, а чланом 24. тачка 12. Статута Града Новог Сада, прописано је да Скупштина Града Новог Сада у складу са законом, између осталог, даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће "Новосадска топлана" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад донео на 1/78 седници, одржаној 19. октобра 2017. године.

Предлог одлуке о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину је у складу са Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 27/15), Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 36/17) и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број:II-020-4/2017-54/е од 12. октобра 2017. године којим се препоручује надзорним одборима јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Нови Сад да сагледају могућност исплате солидарне помоћи запосленима у износу од 22.620,00 динара, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, а у складу са општим актом предузећа и под условом да су за ту намену обезбеђена финансијска средства, односно да се тиме не ремети редовно пословање тј. ликвидност предузећа.

Предлогом одлуке о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2017. годину, у Поглављу "5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ", у тачки „5.2. Биланс успеха“, на позицији „Б ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0 “, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, повећава се планирани износ средстава са 7.580.096.000,00 динара на 7.588.516.000,00 динара, услед повећања планираног износа средстава на потпозицији „VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ“, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, са 420.672.000,00 динара на 429.092.000,00 динара, а

сходно томе смањује се планирани износ средстава на позицији „В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0 “, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, са 546.222.000,00 динара на 537.802.000,00 динара. На позицији „Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)“, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, смањује се планирани износ средстава са 106.510.000,00 динара на 98.090.000,00 динара, услед смањења планираног износа средстава на потпозицији „II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)“, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, са 64.010.000,00 динара на 55.590.000,00 динара, а сходно томе брише се износ 2.192.000,00 динара на позицији „Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)“, у делу „План 01.01-31.12.2017.“ и додаје износ од 6.228.000,00 динара на позицији „Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)“ у делу „План 01.01-31.12.2017.“.

Наведене измене нису утицале на измену финансијског резултата Предузећа, тако да у 2017. години Предузеће планира нето добитак у износу од 250.925.000,00 динара.

У тачки „5.4. Извештај о токовима готовине“, у оквиру позиције „II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)“, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, на потпозицији „1. Исплате добављачима и дати аванси“, смањује се планирани износ средстава са 6.237.880.000,00 динара на 6.229.460.000,00 динара, док се за исти износ на потпозицији „2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи“, повећава планирани износ средстава са 420.672.000,00 динара на 429.092.000,00 динара.

У тачки „5.6. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА“ извршене су измене у складу са извршеним корекцијама у Билансу успеха.

Предлогом одлуке, у Поглављу „6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА“, у тачки „6.1. Трошкови запослених“, у делу „План 01.01-31.12.2017.“, на позицији „27. Помоћ радницима и породици радника“, додаје се планирани износ новчаних средстава од 8.419.665,00 динара, колико и износи солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја за запослене у Јавном комуналном предузећу „Новосадска топлана“ Нови Сад.



На основу члана 12. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању радне организације „Новосадска топлана“ у Новом Саду као јавног предузећа („Службени лист Града Новог Сада“, број 47/16) и члана 41. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад од 20. октобра 2016. године. Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад на седници 1/78 одржаној 19. октобар 2017. године, донео је

ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ

- I. У Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2017. годину, у поглављу „5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ“, тачка: „5.2. Биланс успеха“, мења се и гласи:

„5.2. Биланс успеха

у хиљадама динара							
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2017.	План 01.01.- 31.03.2017.	План 01.01.- 30.06.2017.	План 01.01.- 30.09.2017.	План 01.01.- 31.12.2017.
2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	8.126.318	2.332.785	4.169.130	5.935.920	8.126.318
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	7.961.318	2.292.785	4.084.130	5.815.920	7.961.318
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	5.915.146	1.703.507	3.034.451	4.321.146	5.915.146
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	2.046.172	589.278	1.049.679	1.494.774	2.046.172
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	115.000	30.000	60.000	85.000	115.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	50.000	10.000	25.000	35.000	50.000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	7.588.516	2.824.238	3.912.038	4.882.109	7.588.516
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0	0	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	81.500	10.000	35.000	70.000	81.500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.823.694	2.214.174	2.623.474	2.864.952	4.823.694
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	429.092	105.064	210.486	314.079	429.092
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	360.080	55.000	130.000	240.000	360.080

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.400.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	15.000	0	0	0	15.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	479.150	90.000	213.078	343.078	479.150
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	537.802		257.092	1.053.811	537.802
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		491.453			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	104.318	0	40.000	50.000	104.318
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	99.318	0	40.000	40.000	99.318
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	5.000	0	0	0	5.000
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	98.090	20.000	63.000	80.590	98.090
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	27.500	0	13.000	13.000	27.500
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	25.000	0	12.000	12.000	25.000
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	2.500	0	1.000	1.000	2.500
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	55.590	20.000	40.000	55.590	55.590
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	15.000	0	10.000	12.000	15.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	6.228				6.228
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		20.000	23.000	30.590	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	300.000	250.000	250.000	275.000	300.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	30.000	5.000	10.000	15.000	30.000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	23.905	10.000	10.000	15.000	23.905
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	250.125			748.221	250.125
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		766.453	15.908		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	800				800
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	250.925			748.221	250.925
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		766.453	15.908		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					

C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	250.925				250.925
T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1068					
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

Биланс успеха приказује приходе и расходе разврстане по следећим категоријама на пословне, финансијске и остале. Разлика између истих показује финансијски резултат пословања предузећа за посматрани период.

Све ставке у билансу успеха планиране су у складу са инструкцијама и упутством за израду Програма пословања.

Пословни приходи су планирани у износу од 8,1 милијарде динара од тога 8,0 милијарди чине приходи од продаје топлотне и електричне енергије.

Пословни расходи планирани су у износу од 7,6 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови горива и енергије у износу од 4,8 милијарди динара.

Финансијски приходи планирани су у износу од 104,3 милиона динара, док су финансијски расходи планирани у износу од 98,1 милиона динара.

Планирани добитак износи 250,9 милиона динара. “

Тачка: „5.4. Извештај о токовима готовине“, мења се и гласи:

„5.4. Извештај о токовима готовине

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01- 30.09.2017.	План 01.01- 31.12.2017.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	7.823.000	2.065.090	3.720.090	5.415.000	7.823.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	7.693.000	2.030.090	3.650.090	5.320.000	7.693.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	100.000	25.000	55.000	75.000	100.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	30.000	10.000	15.000	20.000	30.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6.844.552	1.891.564	3.289.986	4.554.079	6.844.552
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	6.229.460	1.740.000	2.999.500	4.100.000	6.229.460
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	429.092	105.064	210.486	314.079	429.092
3. Плаћене камате	3008	106.000	26.500	40.000	80.000	106.000
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	978.448	173.526	430.104	860.921	978.448
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	420.000	105.000	262.500	315.000	420.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	420.000	105.000	262.500	315.000	420.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	420.000	105.000	262.500	315.000	420.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
1. Увешање основног капитала	3026					

2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)	3031	562.566	0	80.000	482.566	562.566
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	160.000	0	80.000	80.000	160.000
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037	402.566	0	0	402.566	402.566
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	562.566	0	80.000	482.566	562.566
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 ÷ 3025)	3040	7.823.000	2.065.090	3.720.090	5.415.000	7.823.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	7.827.118	1.996.564	3.632.486	5.351.645	7.827.118
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		68.526	87.604	63.355	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	4.118				4.118
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	9.620	9.620	9.620	9.620	9.620
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.502	78.146	97.224	72.975	5.502

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду, тј. за 2017. годину. Састоји се из три основне категорије:

- А. Токова готовине из пословних активности,
- Б. Токова готовине из активности инвестирања, и
- В. Токова готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности планирани су у износу од 7,8 милијарди динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне и електричне енергије који су планирани у износу од 7,7 милијарди динара, док остатак у износу 130 милиона чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у процењеном износу од 6,2 милијарде динара, исплате према запосленим (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 429 милиона динара, плаћене камате у износу од 106 милиона и плаћања по основу осталих јавних прихода у износу од 80 милиона динара.

Готовина на крају обрачунског периода процењена је на 5,5 милиона динара. “

Тачка: „5.6 ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА“, мења се и гласи:

„5.6 ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ

1. Општа ликвидност

$$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}} = 1.629.102 / 4.007.313 = 0,41$$

2. Убрзана ликвидност

$$\frac{\text{обртна средства} - \text{залихе}}{\text{краткорочне обавезе}} = (1.629.102 - 380.000) / 4.007.313 = 0,31$$

Код израчунавања оба индикатора користили смо сумарне позиције биланса стања за обртну имовину и краткорочне обавезе, уз искључивање позиције залиха код израчунавања убрзане ликвидности.

ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ

1. Задуженост

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}} = (810.000 + 850.000 + 4.007.313) / 14.741.602 = 0,38$$

Укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се под укупним средствима подразумева укупна актива.

2. Однос дуга према капиталу

$$\frac{\text{УКУПАН ДУГ}}{\text{УКУПАН КАПИТАЛ}} = (810.000 + 850.000 + 4.007.313) / 9.083.289 = 0,62$$

Укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се капитал узима као укупна ставка из пасиве биланса стања.

3. Коефицијент покрића камате

$$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{РАСХОДИ ЗА КАМАТЕ}} = 306.515 / 64.010 = 4,8$$

ЕБИТ (Earnings before Interest and Taxes) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. ЕБИТ се израчунава када се добитак/губитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Именилац разломка садржи само расходе камата.

ЕБИТ		
	ОПИС	Износ у динарима
	Приход	8.261.636
-	Расход	8.010.711
+	Расходи камата	55.590
=	ЕБИТ	306.515

4. Коефицијент финансијске стабилности

$$\frac{\text{ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ} + \text{КАПИТАЛ}}{\text{СТАЛНА ИМОВИНА} + \text{ЗАЛИХЕ}} = (761.000 + 2.463.690) / (13.112.500 + 380.000) = 0,24$$

ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ

1. Просечан период држања залиха

$$\frac{\text{ПРОСЕЧНЕ ЗАЛИХЕ}}{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}} * 365 = (378.750 / 7.961.318) * 365 = 17,36$$

Залихе највећим делом чини мазут лагерован у ТЕ-ТО Нови Сад, који ће се користити у случају енергетске кризе.

2. Просечан период наплате потраживања

$$\frac{\text{ПРОСЕЧНИ САЛДО КУПАЦА}}{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}} * 365 = (1.187.000 / 7.961.318) * 365 = 54,42$$

3. Просечан период плаћања обавеза

$$\frac{\text{ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА}}{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}} * 365 = (1.003.521 / 7.961.318) * 365 = 46,01$$

4. Искоришћеност фиксних средстава

$$\frac{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}}{\text{НЕТО ФИКСНА СРЕДСТВА}} = 7.961.318 / 12.531.300 = 0,635$$

Нето фиксна средства су упросечена за крај и почетак године и представљају ставку Некретнине, постројења и опрема у билансу стања.

5. Искоришћеност укупних средстава

$$\frac{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}}{\text{УКУПНА СРЕДСТВА}} = 7.961.318 / 14.741.602 = 0,54$$

Укупна средства (укупна актива) су упросечена за крај и почетак године.

ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

1. Профитна бруто маргина

$$\frac{\text{УКУПНА ДОБИТ}}{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}} = 250.925 / 7.961.318 = 0,032$$

Добитак из редовног пословања пре опорезивања се налази у бројиоцу, а приход од продаје робе, производа и услуга у имениоцу разломка.

2. Профитна нето маргина

$$\frac{\text{НЕТО ДОБИТ}}{\text{ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ}} = 250.925 / 7.961.318 = 0,032$$

Нето добитак се дели са приходима од продаје.

3. EBIT маргина

$$\frac{\text{EBIT}}{\text{укупан приход}} = 306.515 / 8.261.636 = 0,037$$

4. EBITDA маргина

$$\frac{\text{EBITDA}}{\text{укупан приход}} = 1.706.515 / 8.261.636 = 0,21$$

EBITDA	
ОПИС	Износ у динарима
Приход	8.261.636
- Расход	8.010.711
+ Расходи камата	55.590
+ Амортизација	1.400.000
= EBITDA	1.706.515

5. Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}} = 250.925 / 14.741.602 = 0,017$$

Именилац садржи просечну активу.

6. Стопа повраћаја на капитал (ROE)

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}} = 250.925 / 9.083.289 = 0,028$$

Именилац садржи просечан капитал.

ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

1. Економичност пословања

$$\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}} = 8.126.318 / 7.588.516 = 1,07$$

ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

1. Јединични трошкови рада

$$\frac{\text{брutto зарада и лични расходи}}{\text{укупан приход}} = 429.092 / 8.261.636 = 0,05$$

2. Продуктивност рада

$$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}} = 7.961.318 / 335 = 23.765,13$$

Узели смо просечан број запослених у предузећу заокружен на цело број. “

У Поглављу „6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА“, тачка „6.1. Трошкови запослених“ мења се и гласи:
„6.1.Трошкови запослених

		у динарима						
Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	215.954.111	213.703.120	215.954.111	54.140.165	108.367.135	161.237.553	215.954.111
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	303.306.411	298.856.523	303.306.411	76.039.577	152.201.070	226.457.293	303.306.411
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	359.378.925	353.484.496	359.378.925	89.740.492	179.839.458	268.109.187	359.378.925
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	335	335	335	335	335	335	335

4.1.	- на неодређено време	313	313	313	313	313	313	313
4.2.	- на одређено време	22	22	22	22	22	22	22
5	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	1.000.000	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	2	0	2	2	2	2	2
09	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	1.424.052	1.424.052	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.800.000	12.800.000	12.800.000	3.200.000	6.400.000	9.600.000	12.800.000
20	Дневнице на службеном путу	3.000.000	3.000.000	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.000.000	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
22	Отпремнине	4.169.360	4.169.360	4.169.360	1.042.340	2.084.680	3.127.020	4.169.360
24	Јубиларне награде	4.000.000	4.000.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
25	Број прималаца	16	10	16	4	8	12	16
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	0	0	8.419.665	0	0	0	8.419.665
28	Стипендије	0	0	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	33.900.000	33.900.000	32.900.000	8.225.000	16.450.000	24.675.000	32.900.000

Трошкови запослених планирани су у складу са смерницама за израду годишњих програма пословања за 2017. годину које је усвојила Влада РС Закључком 05 број: 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године.

Примењујући добијене инструкције планирана маса зарада обрачуната је у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Јубиларне награде планиране су у складу са колективним уговором за запослене који стичу 10, 20, 30 или 40 година континуираног рада у предузећу.

Отпремнине су планиране у складу са законским стицањем права за одлазак у старосну пензију.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I, а детаљан преглед је дат у табели 6.5.

Све остале накнаде су остале на приближно истом нивоу трошкова планираних у 2016. години.

Под редним бројем 27. Помоћ радницима и породици радника планирали смо износ од 8.419.665 динара, како би у складу са Анексом I Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС, бр. 36/2017. у примени од 21. априла 2017. године) и Закључка Градског већа број: II-020-4/2017-54/е од 12. 10. 2017. године, били у могућности да запосленима исплатимо износ од 22.620,00 динара солидарне помоћи (порез на зараде износи 2.513,33 динара по запосленом).

За трошкове стипендија одредили смо милион динара, како би деца преминулог радника који су редовни ученици у 2017. години примали стипендије, док смо за исти износ умањили остале накнаде трошкова запосленима и физичким лицима.

..

II Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада ради давања сагласности.



Председник Надзорног одбора

Aleksandar Cickovic
Александар Циковић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

Владимира Николића 1, 21000 Нови Сад

**ДЕЛОВИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“
НОВИ САД ЗА 2017. ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ**

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

5.1. Биланс стања

у хиљадама динара

Група рачуна, рачуни	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2017.	План 30.06.2017.	План 30.09.2017.	План 31.12.2017.
1	2	3	5	6	7	8
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	12.658.000	12.703.000	12.923.500	13.112.500
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	259.000	261.000	261.500	279.500
010 и део 019	1. Улагања у развој	004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	256.000	258.000	258.500	260.000
013 и део 019	3. Гудвил	006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	3.000	3.000	3.000	3.500
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	0	0	0	16.000
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010				
2	Д. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		12.346.300	12.389.300	12.609.300	12.780.300
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	2.350.000	2.390.000	2.490.000	2.500.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	9.290.000	9.290.000	9.390.000	9.510.000
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1.300	1.300	1.300	1.300
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	620.000	620.000	610.000	630.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	017	35.000	38.000	38.000	39.000
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	50.000	50.000	80.000	100.000
3	Е. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020				
032 и део 039	2. Основно стадо	021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023				
04. осим 047	Ж. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	18.700	18.700	18.700	18.700
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	5.000	5.000	5.000	5.000
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	13.700	13.700	13.700	13.700
5	З. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	34.000	34.000	34.000	34.000
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041	34.000	34.000	34.000	34.000
288	И. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042				
	К. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	1.856.029	1.712.386	1.679.417	1.629.102
Класа 1	Л. ЗАЛПХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	375.000	380.000	380.000	380.000

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	365.000	365.000	365.000	365.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046				
12	3. Готови производи	047				
13	4. Роба	048				
14	5. Стална средства намењена продаји	049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	10.000	15.000	15.000	15.000
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.310.000	1.148.000	1.140.000	1.150.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	1.160.000	998.000	990.000	1.000.000
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	150.000	150.000	150.000	150.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	65.000	65.000	65.000	65.000
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	5.000	2.500	5.000	2.500
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	5.000	2.500	5.000	2.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	74.929	90.786	63.317	5.502
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	5.000	5.000	5.000	5.000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	21.100	21.100	21.100	21.100
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	14.514.029	14.415.386	14.602.917	14.741.602
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	14.300.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	9.083.289	9.083.289	9.083.289	9.083.289
30	1. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2.463.690	2.463.690	2.463.690	2.463.690
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	2.463.690	2.463.690	2.463.690	2.463.690
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.089.599	1.089.599	1.089.599	1.089.599
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	2.478	2.478	2.478	2.478
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.087.121	1.087.121	1.087.121	1.087.121
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	0	0	0	0

350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1.041.000	901.000	961.000	801.000
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	40.000	40.000	40.000	40.000
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	40.000	40.000	40.000	40.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	1.001.000	861.000	921.000	761.000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	120.000	60.000	120.000	60.000
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	880.000	800.000	800.000	700.000
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	1.000	1.000	1.000	1.000
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	700.000	830.000	830.000	850.000
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	3.689.740	3.601.097	3.728.628	4.007.313
42	Ј. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	160.000	160.000	160.000	160.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	160.000	160.000	160.000	160.000
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.000	4.000	4.000	4.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	611.807	554.164	749.195	1.003.521
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				50.000
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	431.807	374.164	549.195	672.011
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	180.000	180.000	200.000	281.510
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	801.970	747.800	690.300	696.323
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	2.111.963	2.135.133	2.125.133	2.143.469
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	14.514.029	14.415.386	14.602.917	14.741.602
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	14.300.000	14.300.000	14.300.000	14.300.000

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и структуре извора средстава предузећа. Структура средстава указује на материјално стање, а структура извора на финансијско стање ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад.

Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа.

Стална имовина планирана је у износу од 13,1 милијарди динара, док је обртна имовина планирана у износу од 1,6 милијарди динара.

Ванбилансна актива је планирана на износ од 14,3 милијарди динара.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења. Укупни капитал је планиран у износу од 9,1 милијарди динара, дугорочне обавезе у износу 761 милион динара, краткорочне у износу од 4 милијарди динара, док су пасивна временска разграничења планирана у износу од 2,1 милијарди динара.

Ванбиласна пасива планирана је на износ од 14,3 милијарди динара.

5.2. Биланс успеха

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у хиљадама динара				
			План 01.01- 31.12.2017.	План 01.01.- 31.03.2017.	План 01.01- 30.06.2017.	План 01.01.- 30.09.2017.	План 01.01.- 31.12.2017.
2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	8.126.318	2.332.785	4.169.130	5.935.920	8.126.318
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	7.961.318	2.292.785	4.084.130	5.815.920	7.961.318
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	5.915.146	1.703.507	3.034.451	4.321.146	5.915.146
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	2.046.172	589.278	1.049.679	1.494.774	2.046.172
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И СЛ.	1016	115.000	30.000	60.000	85.000	115.000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	50.000	10.000	25.000	35.000	50.000
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	7.580.096	2.824.238	3.912.038	4.882.109	7.580.096
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0	0	0	0
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	81.500	10.000	35.000	70.000	81.500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.823.694	2.214.174	2.623.474	2.864.952	4.823.694
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	420.672	105.064	210.486	314.079	420.672
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	360.080	55.000	130.000	240.000	360.080
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.400.000	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	15.000	0	0	0	15.000

55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	479.150	90.000	213.078	343.078	479.150
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	546.222		257.092	1.053.811	546.222
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		491.453			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	104.318	0	40.000	50.000	104.318
66, осим 662, 663 и 664	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	99.318	0	40.000	40.000	99.318
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	5.000	0	0	0	5.000
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	106.510	20.000	63.000	89.010	106.510
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	27.500	0	13.000	13.000	27.500
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	25.000	0	12.000	12.000	25.000
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	2.500	0	1.000	1.000	2.500
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	64.010	20.000	40.000	64.010	64.010
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	15.000	0	10.000	12.000	15.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2.192	20.000	23.000	39.010	2.192
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585 67 и 68, осим 683 и 685	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	300.000	250.000	250.000	275.000	300.000
57 и 58, осим 583 и 585	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	30.000	5.000	10.000	15.000	30.000
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	23.905	10.000	10.000	15.000	23.905
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	250.125			739.801	250.125
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		766.453	15.908		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	800				800
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	250.925			739.801	250.925
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		766.453	15.908		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	250.925				250.925
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 –	1065					

1062)						
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1068					
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

Биланс успеха приказује приходе и расходе разврстане по следећим категоријама на пословне, финансијске и остале. Разлика између истих показује финансијски резултат пословања предузећа за посматрани период.

Све ставке у билансу успеха планиране су у складу са инструкцијама и упутством за израду Програма пословања.

Пословни приходи су планирани у износу од 8,1 милијарде динара од тога 8,0 милијарди чине приходи од продаје топлотне и електричне енергије.

Пословни расходи планирани су у износу од 7,6 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови горива и енергије у износу од 4,8 милијарди динара.

Финансијски приходи планирани су у износу од 104,3 милиона динара, док су финансијски расходи планирани у износу од 106,5 милиона динара.

Планирани добитак износи 250,9 милиона динара.

5.3. План добити/губитка за 2017. годину- предложени начин расподеле добити/покриће

У 2017. години на основу планираних прихода и расхода предвиђа се добитак пре опорезивања у износу од 250,9 милиона динара. Расподела планиране добити вршиће се у складу са законом.

У складу са Статутом ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад, Надзорни одбор Предузећа доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка, уз сагласност Скупштине Града Новог Сада, а у складу са Одлуком о буџету Града Новог Сада.

5.4. Извештај о токовима готовине

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2017.	План 01.01.- 31.03.2017.	План 01.01.- 30.06.2017.	План 01.01.- 30.09.2017.	План 01.01.- 31.12.2017.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	7.823.000	2.065.090	3.720.090	5.415.000	7.823.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	7.693.000	2.030.090	3.650.090	5.320.000	7.693.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	100.000	25.000	55.000	75.000	100.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	30.000	10.000	15.000	20.000	30.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	6.844.552	1.891.564	3.289.986	4.554.079	6.844.552
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	6.237.880	1.740.000	2.999.500	4.100.000	6.237.880
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	420.672	105.064	210.486	314.079	420.672
3. Плаћене камате	3008	106.000	26.500	40.000	80.000	106.000
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	978.448	173.526	430.104	860.921	978.448
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	420.000	105.000	262.500	315.000	420.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	420.000	105.000	262.500	315.000	420.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности	3023					

инвестирања (I-II)						
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	420.000	105.000	262.500	315.000	420.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)	3025					
1. Увешање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	562.566	0	80.000	482.566	562.566
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	160.000	0	80.000	80.000	160.000
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037	402.566	0	0	402.566	402.566
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	562.566	0	80.000	482.566	562.566
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	7.823.000	2.065.090	3.720.090	5.415.000	7.823.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	7.827.118	1.996.564	3.632.486	5.351.645	7.827.118
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		68.526	87.604	63.355	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	4.118				4.118
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	9.620	9.620	9.620	9.620	9.620
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	5.502	78.146	97.224	72.975	5.502

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду, тј. за 2017. годину. Састоји се из три основне категорије:

- А. Токова готовине из пословних активности,
- Б. Токова готовине из активности инвестирања, и
- В. Токова готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности планирани су у износу од 7,8 милијарди динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне и електричне енергије који су планирани у износу од 7,7 милијарди динара, док остатак у износу 130 милиона чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у процењеном износу од 6,2 милијарде динара, исплате према запосленим (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 433,6 милиона динара, плаћене камате у износу од 106 милиона и плаћања по основу осталих јавних прихода у износу од 80 милиона динара.

Готовина на крају обрачунског периода процењена је на 5,5 милиона динара.

5.5. Субвенције

		у динарима					
Редни број		01.01-31.12.2016 година	01.01-31.12.2017 година	01.01-31.03.2017 година	01.01-30.06.2017 година	01.01-30.09.2017 година	01.01-31.12.2017 година
Текуће субвенције							
1.	Планирано	0	0	0	0	0	0
2.	Уговорено	0	0	0	0	0	0
3.	Повучено	0	0	0	0	0	0
	УКУПНО	0	0	0	0	0	0
Капиталне субвенције							
1.	Планирано	136.300.000	76.300.000	0	0	76.300.000	76.300.000
2.	Уговорено	136.300.000	76.300.000	0	0	76.300.000	76.300.000
3.	Повучено	136.300.000	76.300.000	0	0	76.300.000	76.300.000
	УКУПНО	136.300.000	76.300.000	0	0	76.300.000	76.300.000

Капиталне субвенције одобрене су од стране Скупштине Града Новог Сада за 2017. годину у износу од 76.300.000 динара за капиталне инвестиције.

5.6 ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ

1. Општа ликвидност

$$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}} = 1.629.102 / 4.007.313 = 0,41$$

2. Убрзана ликвидност

$$\frac{\text{обртна средства} - \text{залихе}}{\text{краткорочне обавезе}} = (1.629.102 - 380.000) / 4.007.313 = 0,31$$

Код израчунавања оба индикатора користили смо сумарне позиције биланса стања за обртну имовину и краткорочне обавезе, уз искључивање позиције залиха код израчунавања убрзане ликвидности.

ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ

1. Задуженост

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}} = (810.000 + 850.000 + 4.007.313) / 14.741.602 = 0,38$$

Укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се под укупним средствима подразумева укупна актива.

2. Однос дуга према капиталу

$$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}} = (810.000 + 850.000 + 4.007.313) / 9.083.289 = 0,62$$

Укупан дуг представљају дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе, док се капитал узима као укупна ставка из пасиве биланса стања.

3. Коефицијент покрића камате

$$\frac{\text{EBIT}}{\text{расходи за камате}} = 314.935 / 64.010 = 4,9$$

EBIT (Earnings before Interest and Taxes) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму сви трошкови осим камате. EBIT се израчунава када се добитак/губитак пре опорезивања коригује навише за расходе камата. Именилац разломка садржи само расходе камата.

EBIT		
	ОПИС	Износ у динарима
	Приход	8.261.636
-	Расход	8.010.711
+	Расходи камата	64.010
=	EBIT	314.935

4. Коефицијент финансијске стабилности

$$\frac{\text{дугорочне обавезе} + \text{капитал}}{\text{стална имовина} + \text{залихе}} = (761.000 + 2.463.690) / (13.112.500 + 380.000) = 0,24$$

ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ

1. Просечан период држања залиха

$$\frac{\text{просечне залихе}}{\text{приход од продаје}} * 365 = (378.750 / 7.961.318) * 365 = 17,36$$

Залихе највећим делом чини мазут лагерован у ТЕ-ТО Нови Сад, који ће се користити у случају енергетске кризе.

2. Просечан период наплате потраживања

$$\frac{\text{просечни салдо купаца}}{\text{приход од продаје}} * 365 = (1.187.000 / 7.961.318) * 365 = 54,42$$

3. Просечан период плаћања обавеза

$$\frac{\text{обавезе према добављачима}}{\text{приход од продаје}} * 365 = (1.003.521 / 7.961.318) * 365 = 46,01$$

4. Искоришћеност фиксних средстава

$$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{нето фиксна средства}} = 7.961.318 / 12.531.300 = 0,635$$

Нето фиксна средства су упросечена за крај и почетак године и представљају ставку Некрећности, постројења и опрема у билансу стања.

5. Искоришћеност укупних средстава

$$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{укупна средства}} = 7.961.318 / 14.741.602 = 0,54$$

Укупна средства (укупна актива) су упросечена за крај и почетак године.

ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ

1. Профитна бруто маргина

$$\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}} = 250.925 / 7.961.318 = 0,032$$

Добитак из редовног пословања пре опорезивања се налази у бројиоцу, а приход од продаје робе, производа и услуга у имениоцу разломка.

2. Профитна нето маргина

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}} = 250.925 / 7.961.318 = 0,032$$

Нето добитак се дели са приходима од продаје.

3. ЕВИТ маргина

$$\frac{\text{ЕВИТ}}{\text{укупан приход}} = 314.935 / 8.261.636 = 0,038$$

4. ЕВИТДА маргина

$$\frac{\text{ЕВИТДА}}{\text{укупан приход}} = 1.714.935 / 8.261.636 = 0,21$$

		ЕВИТДА
	ОПИС	Износ у динарима
	Приход	8.261.636
-	Расход	8.010.711
+	Расходи камата	64.010
+	Амортизација	1.400.000
=	ЕВИТДА	1.714.935

5. Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}} = 250.925 / 14.741.602 = 0,017$$

Именилац садржи просечну активу.

6. Стопа повраћаја на капитал (ROE)

$$\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}} = 250.925 / 9.083.289 = 0,028$$

Именилац садржи просечан капитал.

ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ

1. Економичност пословања

$$\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}} = 8.126.318 / 7.580.096 = 1,07$$

ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ

1. Јединични трошкови рада

$$\frac{\text{брutto зарада и лични расходи}}{\text{укупан приход}} = 420.672 / 8.261.636 = 0,05$$

2. Продуктивност рада

$$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}} = 7.961.318 / 335 = 23.765,13$$

Узели смо просечан број запослених у предузећу заокружен на цео број.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених

у динарима								
Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2016.	Процена 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.12.2017.	План 01.01-31.03.2017.	План 01.01-30.06.2017.	План 01.01-30.09.2017.	План 01.01-31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	215.954.111	213.703.120	215.954.111	54.140.165	108.367.135	161.237.553	215.954.111
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	303.306.411	298.856.523	303.306.411	76.039.577	152.201.070	226.457.293	303.306.411
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	359.378.925	353.484.496	359.378.925	89.740.492	179.839.458	268.109.187	359.378.925
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	335	335	335	335	335	335	335
4.1.	- на неодређено време	313	313	313	313	313	313	313
4.2.	- на одређено време	22	22	22	22	22	22	22
5	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	1.000.000	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000

8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима	2	0	2	2	2	2	2
09	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца наканде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	1.424.052	1.424.052	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	12.800.000	12.800.000	12.800.000	3.200.000	6.400.000	9.600.000	12.800.000
20	Дневнице на службеном путу	3.000.000	3.000.000	3.000.000	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.000.000	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију + Стимулативна отпремнина	4.169.360	4.169.360	4.169.360	1.042.340	2.084.680	3.127.020	4.169.360
24	Јубиларне награде	4.000.000	4.000.000	4.000.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
25	Број прималаца	16	10	16	4	8	12	16
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	0	0	0	0	0	0	0
28	Стипендије	0	0	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	33.900.000	33.900.000	32.900.000	8.225.000	16.450.000	24.675.000	32.900.000

Трошкови запослених планирани су у складу са смерницама за израду годишњих програма пословања за 2017. годину које је усвојила Влада РС Закључком 05 број: 023-10876/2016 од 17. новембра 2016. године.

Примењујући добијене инструкције планирана маса зарада обрачуната је у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Јубиларне награде планиране су у складу са колективним уговором за запослене који стичу 10, 20, 30 или 40 година континуираног рада у предузећу.

Отпремнине су планиране у складу са законским стицањем права за одлазак у старосну пензију.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада број: 020-4/2013-24/a-I, а детаљан преглед је дат у табели 6.5.

Све остале накнаде су остале на приближно истом нивоу трошкова планираних у 2016. години.

За трошкове стипендија определили смо милион динара, како би деца преминулог радника који су редовни ученици у 2017. години примали стипендије.

У односу на план за 2016. годину, за 1.000.000,00 динара умањен је износ на позицији остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима.

6.2. Динамика запошљавања

Према смерницама Владе РС новозапослени нису планирани, јер забрана запошљавања важи и у 2017. години. Број од 313 запослених на неодређено време у складу је са Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему Града Новог Сада за 2015. годину („Службени лист Града Новог Сада“, број 70/16).

Производња електричне енергије почела је у мају 2016. године, пуштањем у рад новог когенерационог постројења на ТО „Запад“.

Топлана „Запад“ биће проширена уградњом три гасна мотора на природни гас укупне електричне снаге 9,98 MWe, односно укупног топлотног капацитета 10,35 MWt, које се реализује на основу Програма рехабилитација система даљинског грејања у Србији-фаза IV –KfW (производња електричне енергије).

Планирана годишња производња електричне енергије износи 82.412 MWx, а топлотне енергије 81.162 MWx.

Топлотна енергија из овог постројења користиће се за загревање топле потрошне воде, а како се ради о новом производу, тј. производњи електричне енергије и специфичним условима за обављање наведене делатности, потребно је ангажовати нове извршиоце који ће се додатно обучити.

Постројење ће радити током целе године 24 часа дневно, 365 дана у години.

Увидом у списак запослених и њихову квалификацију у Јавном комуналном предузећу „Новосадска топлана“ не постоји могућност да се изврши прерасподела запослених који би обављали наведене послове.

ЈКП „Новосадска топлана“ добија нови производ, сигурност у производњи топлотне енергије за припрему топле потрошне воде и постаје повлашћени произвођач топлотне енергије, што ће утицати на смањење укупних трошкова ЈКП „Новосадска топлана“.

Наведени пројекат је веома ефикасан, што је потврђено и тиме што је саставни део Програма рехабилитације система даљинског грејања у Србији фаза IV –KfW, а како би се реализовао морају се ангажовати нови извршиоци за обављање наведених послова у циљу функционисања система рада производње и дистрибуције топлотне енергије, сигурности рада погона, отклањања узрока застоја у раду и задовољења потребе корисника услуга Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“.

У тачкама 6.2, 6.3. и 6.4.1.1, као и прилогу 2. дат је детаљан приказ запослених по квалификационој и старосној структури, као и по времену проведеном у радном односу Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	335		Стање на дан 30.06.2017. године	335
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
7.			7.		
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2017. године	335		Стање на дан 30.09.2017. године	335
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	335		Стање на дан 30.09.2017. године	335
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
2.			2.	Одлазак у старосну пензију	5*
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017.	0
7.			7.	Заступање радног односа на одређено време ради несметаног одвијања процеса производње	5*
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2017. године	335		Стање на дан 31.12.2017. године	335

*Уколико се одлив кадрова, по основу одласка у пензију у Предузећу реализује у току 2017. године, планира се пријем кадрова на одређено време у складу са Законом о буџетском систему. Попуна радних места радника који одлазе у пензију је неопходна због несметаног одвијања процеса производње топлотне и електричне енергије.

6.3. Планирана структура запослених

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.	Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.	Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2016.	Број запослених 31.12.2017.
1	ВСС	81	81	1	До 30 година	22	24	1	До 5 година	27	23
2	ВС	27	27	2	30 до 40 година	93	93	2	5 до 10	48	48
3	ВКВ	24	25	3	40 до 50 година	111	110	3	10 до 15	49	49
4	ССС	119	119	4	50 до 60 година	89	88	4	15 до 20	47	47
5	КВ	78	79	5	Преко 60 година	20	20	5	20 до 25	48	47
6	ПК	1	0		УКУПНО	335	335	6	25 до 30	44	45
7	НК	5	4		Просечна старост			7	30 до 35	43	43
	УКУПНО	335	335					8	Преко 35	29	33
									УКУПНО	335	335

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Ред. број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВШ		ВХВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО
						Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	Остварено 31.12.2016.	План 31.12.2017.	
1.	Менаџмент	1	1	0	1	1	3													1
2.	Интерни ревизор	1	1	1		1	1													1
3.	Сектор за правне, кадрове и опште послове	16	29	27	2	12	7		5	1	1	9	9	2	2					29
4.	Сектор за производњу и дистрибуцију ТЕ	68	193	183	10	18	18		5	22	23	73	73	69	70	1	5	4	4	193
5.	Сектор за економске, планске и финансијске послове	12	19	18	1	10	10		4			5	5							19
6.	Сектор за комерцијалне послове	16	39	35	4	13	15		6			17	17	3	3					39
7.	Сектор за развој, ен. планирање и инвестиције	11	17	15	2	10	11		3			4	4							17
8.	Центар за односе са јавношћу	11	27	26	1	12	12		2	1	1	8	8	4	4					27
9.	Центар за информационе технологије	4	4	4	/	2	2		1			1	1							4
10.	Одељење за унутрашњу контролу	3	4	3	1	1	1		1			2	2							4
11.	Одељење за контролу планирања, спровођења и извршења јавних набавки	1	1	1	/	1	1													1

6.4. ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2017. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2016. ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2017. ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУДЖЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	28.778.371,00	32.408.730,00	29.980.164,00	2.428.566,00
ФЕБРУАР	27.587.881,00	32.408.730,00	29.980.164,00	2.428.566,00
МАРТ	27.693.135,00	32.208.730,00	29.780.164,00	2.428.566,00
АПРИЛ	27.786.569,00	32.852.598,00	30.366.322,00	2.486.276,00
МАЈ	28.516.635,00	32.352.598,00	29.866.322,00	2.486.276,00
ЈУН	28.014.161,00	32.352.598,00	29.866.322,00	2.486.276,00
ЈУЛ	27.662.941,00	31.880.664,00	29.423.243,00	2.457.421,00
АВГУСТ	28.716.197,00	31.880.664,00	29.423.243,00	2.457.421,00
СЕПТЕМБАР	27.798.545,00	31.880.664,00	29.423.243,00	2.457.421,00
ОКТОБАР	28.230.061,00	32.880.664,00	30.423.243,00	2.457.421,00
НОВЕМБАР	35.850.000,00	32.880.664,00	30.423.243,00	2.457.421,00
ДЕЦЕМБАР	36.850.000,00	32.880.672,00	30.423.252,00	2.457.420,00
УКУПНО	353.484.496,00	388.867.976,00	359.378.925,00	29.489.051,00

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

Напомене:

Основа за планску масу бруто II је обрачуната и исплаћена зарада за новембар 2014. године пре умањења и након умањења (основна цена рада исплаћена у октобру 2014. године је износила 15.644,64 динара, а након умањења за 10 % износи 14.080,18 динара)

Маса Бруто II планирана је у складу са чланом 5. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

У обзир је узет сезонски карактер производње, тако да је маса у току грејне сезоне повећана због накнада за ноћни рад и рад на празник (државни и верски).

За обрачун накнада за годишњи одмор и боловање до 30 дана узимају се просек зарада остварених у претходних 12 месеци у складу са Колективним уговором.

Табела 6.4.1.1

Запосленост по месецима за 2016.годину

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	186	312 + 5 мированье радног односа	317	12 + 1 орган пословођења
II	186	311 + 5 мированье радног односа	316	12 + 1 орган пословођења
III	186	311 + 4 мированье радног односа	315	13 + 1 орган пословођења
IV	143	312 + 4 мированье радног односа	316	14 + 1 орган пословођења
V	143	312 + 3 мированье радног односа	315	15 + 1 орган пословођења
VI	143	311 + 3 мированье радног односа	314	18 + 1 орган пословођења
VII	143	309 + 5 мированье радног односа	314	19 + 1 орган пословођења
VIII	143	309 + 5 мированье радног односа	314	20 + 1 орган пословођења
IX	144	309 + 4 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
X	144	309 + 3 мированье радног односа	312	22 + 1 орган пословођења
XI	144	310 + 3 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
XII	144	309 + 4 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
УКУПНО				

Запосленост по месецима за 2017.годину

2017	БРОЈ СИСТЕМАТИЗИОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	144	309 + 4 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
II	144	310 + 3 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
III	144	310 + 3 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
IV	144	310 + 3 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
V	144	310 + 3 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
VI	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
VII	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
VIII	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
IX	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
X	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
XI	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
XII	144	311 + 2 мированье радног односа	313	21 + 1 орган пословођења
УКУПНО				

Исплаћена маса зареде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. годину

План 2016	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада
I	325	24.396.361	75.066	324	24.213.370	74.733	0	0	0	1	182.991	182.991
II	324	23.384.787	72.175	323	23.203.117	71.836	0	0	0	1	181.670	181.670
III	325	23.470.396	72.217	324	23.287.038	71.874	0	0	0	1	183.358	183.358
IV	326	23.551.834	72.245	325	23.369.810	71.907	0	0	0	1	182.024	182.024
V	326	24.172.798	74.150	325	23.988.376	73.810	0	0	0	1	184.422	184.422
VI	328	23.747.882	72.402	327	23.563.485	72.060	0	0	0	1	184.398	184.398
VII	327	23.452.064	71.719	326	23.268.666	71.376	0	0	0	1	183.398	183.398
VIII	328	24.340.414	74.209	327	24.156.237	73.872	0	0	0	1	184.178	184.178
IX	329	23.561.971	71.617	328	23.378.312	71.275	0	0	0	1	183.660	183.660
X	330	23.928.117	72.509	329	23.744.706	72.172	0	0	0	1	183.411	183.411
XI	335	30.006.450	89.571	334	29.822.450	89.289	0	0	0	1	184.000	184.000
XII	335	30.843.450	92.070	334	30.658.450	91.792	0	0	0	1	185.000	185.000
УКУПНО		298.856.523			296.654.016						2.202.507	
ПРОСЕК	328		75.890	327		75.561	0	0	0	1		183.542

* сгрожени су радници који су били у радном односу у предузећу у децембру 2015; дат приказ исплаћене масе зареде бруто (нето+порез+доприноси)

Исплаћена маса зареде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину

План 2017	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада	Број запослених	Маса зареде	Просечна зарада
I	335	25.393.199	75.801	334	25.204.812	75.464	0	0	0	1	188.387	188.387
II	335	25.333.239	75.622	334	25.144.852	75.284	0	0	0	1	188.387	188.387
III	335	25.313.139	75.562	334	25.124.752	75.224	0	0	0	1	188.387	188.387
IV	335	25.538.077	76.233	334	25.349.690	75.897	0	0	0	1	188.387	188.387
V	335	25.386.374	75.780	334	25.197.987	75.443	0	0	0	1	188.387	188.387
VI	335	25.237.042	75.334	334	25.048.655	74.996	0	0	0	1	188.387	188.387
VII	335	24.744.947	73.866	334	24.556.560	73.523	0	0	0	1	188.387	188.387
VIII	335	24.766.329	73.929	334	24.577.942	73.587	0	0	0	1	188.387	188.387
IX	335	24.744.947	73.866	334	24.556.560	73.523	0	0	0	1	188.387	188.387
X	335	25.585.947	76.376	334	25.397.560	76.041	0	0	0	1	188.387	188.387
XI	335	25.585.947	76.376	334	25.397.560	76.041	0	0	0	1	188.387	188.387
XII	335	25.677.224	76.648	334	25.488.837	76.314	0	0	0	1	188.387	188.387
УКУПНО		303.306.411			301.045.767						2.260.644	
ПРОСЕК	335		75.449	334		75.111	0	0	0	1		188.387

* сгрожени су радници који су били у радном односу у предузећу у децембру 2016; дат приказ исплаћене масе зареде бруто (нето+порез+доприноси)

6.5. Планиране накнаде чланови Надзорног одбора

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Законом, а детаљан преглед је дат у табели 6.5.

Накнаде Надзорног одбора у него износу

План 2016	Управни одбор/Скупштина				Надзорни одбор					у динарима			УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
II	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
III	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
IV	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
V	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
VI	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
VII	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
VIII	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
IX	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
X	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
XI	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
XII	0	0	0	0	0	0	3	75.000	25.000	25.000	0	75.000	3	75.000
УКУПНО	0	0				0		900.000		300.000		900.000		900.000
ПРОСЕК														

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2017	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор					у динарима		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО-број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
II	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
III	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
IV	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
V	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
VI	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
VII	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
VIII	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
IX	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
X	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
XI	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
XII	0	0	0	0	0	0	3	118.671	39.557	39.557	0	118.671	3	118.671
УКУПНО	0	0				0		1.424.052						
ПРОСЕК										474.684		1.424.052		1.424.052