

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2023-242-II
Дана: 05. октобра 2023. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. 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 2023. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 352-3/2023-242-II од 05. октобра 2023. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2023. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2023. годину, Градско веће Града Новог Сада на 85. седници од 05.10. 2023. 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 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад донео на 15/2023 седници одржаној 22. септембра 2023. године.

II. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2023. 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 Здравко Јелушић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА НОВОГ САДА
Број: 352-3/2023-242-II
Дана: 05.10.2023. године
НОВИ САД



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2023-525
2. октобар 2023. 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 2023.годину

Градска управа за прописе размотрила Нацрт решења о давању сагласности на
Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска
топлана" Нови Сад за 2023.годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.



ВЛ НАЧЕЛНИЦЕ

Зора Ђорђевић

Zora Djordjevic

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", бр. 47/16, 46/20 и 56/22) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на _____ седници одржаној _____ 2023. године, доноси

РЕШЕЊЕ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА
ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
"НОВОСАДСКА ТОПЛАНА" НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад донео на 15/2023 седници одржаној 22. септембра 2023. године.

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

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад за 2023. 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", бр. 47/16, 46/20 и 56/22) и члану 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19).

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 комуналном предузећу „Новосадска топлана“ Нови Сад, даје сагласност на годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад, а чланом 39. тачка 30. 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 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Новосадска топлана" Нови Сад донео на 15/2023 седници, одржаној 22. септембра 2023. године.

До измене Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2023. годину, дошло је због промене цена топлотне енергије, које су утврђене Одлуком о продајној цени производње и испоруке топлотне енергије за грејање просторија и продајне цене за утрошену топлотну енергију за припрему топле потрошне воде ("Службени лист Града Новог Сада", број 33/23).

Предлогом Одлуке у Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2023. годину, извршене су следеће измене:

У поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ“, у прилогу: „Прилог 4“ у табели: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“, на позицији: „Укупан капитал-План“, у колони: „2023. година“, планирани износ средстава увећан је са 15.563.476 хиљада динара на 15.775.352 хиљада динара, на позицији: „Пословни приходи-План“, у колони: „2023. година“ планирани износ средстава увећан је са 9.266.268 хиљада динара на 9.791.961 хиљада динара и на позицији: „Пословни расходи-План“ у колони: „2023. година“, планирани износ средстава увећан је са 9.385.317 хиљада динара на 9.911.010 хиљада динара.

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ“, у прилогу: „Прилог 5 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „ПАСИВА“, у одељку: „А: КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)≥0“, у колони: „План 31.12.2023.“ износ планираних средстава повећан је за 211.876 хиљада динара и сад износи 15.775.352 хиљаде динара, док је у пододељку: „I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ“, у колони: „План 31.12.2023.“ износ планираних средстава повећан за 211.876 хиљада динара и сада износи 3.307.441 хиљада динара.

У одељку: „Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)“, у колони: „План 31.12.2023.“, износ планираних средстава смањен је за 211.876 хиљада динара и сада износи 2.402.030 хиљада динара, док је у пододељку: „IV ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)“, у колони: „План 31.12.2023. године“ износ планираних средстава смањен за 211.876 хиљада динара и сада износи 1.852.030 хиљада динара. У одељку: „Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)“ наведеном изменом планирани износи средстава су остали на истом нивоу.

У прилогу: „Прилог 5а БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2023. године“, извршене су следеће измене: у делу: „А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)“ у колони: „План 01.01-31.12.2023.“, износ средстава повећан је за 525.693 хиљаде динара и износи 9.791.961 хиљада динара, јер је у одељку: „II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)“ износ планираних средстава повећан за 525.693 хиљада динара и сада износи 9.636.961 хиљада динара.

У делу: „Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)“, у колони: „План 01.01-31.12.2023.“, износ средстава повећан је за 525.693 хиљада динара и износи 9.911.010 хиљада динара, јер је у одељку: „II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ“ износ планираних средстава повећан за 325.693 хиљада динара и сада износи 6.347.632 хиљада динара и у одељку: „IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ“ износ планираних средстава повећан за 200.000 хиљада динара и сада износи 1.570.000 хиљада динара.

У делу: „Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)“, у колони: „План 01.01-31.12.2023.“, износ планираних средстава се повећава за 525.693 хиљаде динара, и сада износи 10.882.961 хиљада динара и у делу: „Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)“, у колони: „План 01.01-31.12.2023.“, износ планираних средстава се повећава за 525.693 хиљаде динара, и сада износи 10.875.050 хиљада динара.

Наведене измене нису утицале на промену планираног нето добитка у износу од 7.911.000,00 динара.

У табели цене, наведене су цене из важећег ценовника, по корисницима.

На основу наведеног, предлагемо да Скупштина Града Новог Сада донесе Решење, у предложеном тексту.



НАЧЕЛНИКА

Станојевић

[Handwritten signature]

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“, бр.47/16, 46/20 и 56/22) 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 15/2023 одржаној 22. септембар 2023. године, доноси

ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ

- I. У Програму пословања Јавног комуналног предузећа „Новосадска топлана“ Нови Сад за 2023. годину, у поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ“, у одељку: „Планирани индикатори за 2023. годину“, Прилог: „Прилог 4.“, мења се и гласи:

Планирани индикатори за 2023. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	14.963.690	14.745.041	15.585.328	15.775.352
	Реализација	15.086.554	15.221.292	15.449.889	-
% одступања реализације од плана		+1%	+3%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+1%	+1%	+2%	+2%
Укупна имовина	План	20.715.860	20.695.472	20.943.082	20.942.382
	Реализација	20.867.547	20.660.332	21.155.375	-
% одступања реализације од плана		+1%	0%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-1%	+2%	-1%
Пословни приходи	План	7.910.750	7.997.325	8.658.285	9.791.961
	Реализација	7.540.209	7.983.167	8.653.254	-
% одступања реализације од плана		-5%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+2%	+6%	+8%	13%
Пословни расходи	План	8.050.633	7.694.034	8.357.212	9.911.010
	Реализација	7.263.649	7.595.650	8.294.667	-
% одступања реализације од плана		-10%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-6%	+5%	+9%	+19%
Пословни резултат	План	-139.883	303.291	301.073	-119.049
	Реализација	276.560	387.517	358.587	-
% одступања реализације од плана		-298%	-28%	+19%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-196%	+40%	-7%	-133%
Нето резултат	План	14.177	165.351	129.763	7.911
	Реализација	96.852	183.750	216.200	-

% одступања реализације од плана		+583%	+11%	+67%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+263%	+90%	-18%	-96%
Број запослених на дан 31.12.	План	344	344	344	344
	Реализација	331	326	319	-
% одступања реализације од плана		-4%	-5%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-3%	-2%	-2%	+8%
Просечна нето зарада	План	63.018	68.677	82.826	96.911
	Реализација	62.822	67.981	77.817	-
% одступања реализације од плана		-0%	-1%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+12%	+8%	+14%	25%
Инвестиције	План	1.341.010	1.044.085	917.575	1.001.500
	Реализација	1.072.808	1.071.943	1.170.362	-
% одступања реализације од плана		-20%	+3%	+28%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-20%	0%	+9%	-14%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	1.458.053	1.556.658	1.616.207	1.677.911
ROA	0,46	0,89	0,01	0,04
ROE	0,64	1,21	0,01	0,05
Оперативни новчани ток	54.273	69.273	44.104	35.582
Дуг/капитал	38,38	35,73	36,93	32,75
Ликвидност	61,5	110,41	108,80	120,17
% зарада у пословним приходима	6,20	6,97	6,47	8,88

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	392.548	240.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	443.384	290.351	145.175	-
Укупно кредитно задужење	443.384	290.351	537.723	240.000

у 000 динара

		2020. година	2021. година	План 2022. година	План 2023. година
Субвенције - текуће	План	-	-	500.000	-
	Пренето	-	-	500.000	-
	Реализовано	-	-	500.000	-
Остали приходи из буџета – капиталне субвенције	План	-	-	-	483.300
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	-	-	500.000	483.300
	Пренето	-	-	500.000	-
	Реализовано	-	-	500.000	-

"

II. Поглавље: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ“ мења се и гласи:

„4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.

Прилог 5

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АО II	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	18.055.800	18.055.800	18.055.800	18.055.800
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	90.000	90.000	90.000	90.000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	90.000	90.000	90.000	90.000
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.950.000	17.950.000	17.950.000	17.950.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	13.500.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
023	2. Постројења и опрема	0011	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	200.000	200.000	200.000	200.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	45.000	45.000	45.000	45.000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	5.000	5.000	5.000	5.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	15.800	15.800	15.800	15.800
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	5.800	5.800	5.800	5.800
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	10.000	10.000	10.000	10.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	2.413.192	2.429.809	2.522.425	2.886.582
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	460.000	370.000	370.000	405.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	455.000	365.000	365.000	400.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	5.000	5.000	5.000	5.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.700.000	1.810.000	1.900.000	2.200.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.700.000	1.810.000	1.900.000	2.200.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15.000	15.000	15.000	15.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.000	15.000	15.000	15.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	21.000	21.000	21.000	21.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	21.000	21.000	21.000	21.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7.192	3.809	6.425	35.582
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	210.000	210.000	210.000	210.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20.468.992	20.485.609	20.578.225	20.942.382
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000
	ПАСИВА					

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	14.450.895	14.986.283	15.846.696	15.775.352
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.095.565	3.095.565	3.095.565	3.307.441
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6.100.000	6.100.000	6.391.131	6.107.911
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			291.131	7.911
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.104.670	569.282	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	1.104.670	569.282		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	65.000	65.000	65.000	65.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	65.000	65.000	65.000	65.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	65.000	65.000	65.000	65.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	800.000	800.000	800.000	800.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3.253.097	2.734.326	1.966.529	2.402.030
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	366.667	555.000	360.000	390.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	366.667	480.000	360.000	240.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		75.000		150.000
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2.726.430	2.019.326	1.446.529	1.852.030
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.881.430	1.474.326	901.529	1.107.030
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	45.000	45.000	45.000	45.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	800.000	500.000	500.000	700.000
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	160.000	160.000	160.000	160.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	160.000	160.000	160.000	160.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	20.468.992	20.485.609	20.578.225	20.942.382
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000

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 Јавног комуналног предузећа „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 18,1 милијарди динара, док је обртна имовина планирана у износу од 2,9 милијарди динара.

Ванбилансна актива је планирана на износ од 14,1 милијарди динара.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења.

Укупни капитал је планиран у износу од 15,8 милијарди динара, дугорочна резервисања и обавезе у износу од 65 милиона динара, а краткорочна резервисања и обавезе у износу од 2,4 милијарди динара.

Ванбилансна пасива планирана је на износ од 14,1 милијарди динара.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.620.194	4.711.461	6.787.258	9.791.961
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.585.194	4.653.461	6.674.258	9.636.961
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.585.194	4.653.461	6.674.258	9.636.961
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	35.000	58.000	113.000	155.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	3.874.864	5.404.743	6.605.127	9.911.010
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.016.056	3.696.552	4.007.552	6.347.632
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	228.808	438.191	637.575	869.418
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	139.293	278.586	417.880	557.173
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21.591	43.181	64.771	86.361
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	67.924	116.424	154.924	225.884
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	350.000	710.000	1.100.000	1.570.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	130.000	280.000	450.000	584.012
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	150.000	280.000	410.000	529.948
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			182.131	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.254.670	693.282		119.049
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	20.000	30.000	50.000	85.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	20.000	30.000	50.000	85.000
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	30.000	61.000	81.000	102.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	30.000	60.000	80.000	100.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	1.000
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	1.000	1.000	1.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	10.000	31.000	31.000	17.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	950.000	950.000	950.000	950.000

583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	800.000	800.000	800.000	800.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	20.000	25.000	40.000	56.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	10.000	20.000	50.000	62.040
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	3.610.194	5.716.461	7.827.258	10.882.961
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	4.714.864	6.285.743	7.536.127	10.875.050
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			291.131	7.911
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	1.104.670	569.282		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			291.131	7.911
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	1.104.670	569.282		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			291.131	7.911
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	1.104.670	569.282		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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 9,8 милијарди динара, од тога 9,6 милијарди динара чине приходи од продаје топлотне и електричне енергије. Планирани су у складу са важећим ценама за грејање и топлу потрошну воду.

Пословни расходи планирани су у износу од 9,9 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови материјала, горива и енергије у износу од 6,3 милијарди динара.

Финансијски приходи планирани су у износу од 85 милиона динара, док су финансијски расходи планирани у износу од 102 милиона динара.

Планирани добитак износи 7,9 милиона динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 31.12.2023. године

Прилог 56

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	3.735.000	4.915.000	6.837.000	9.836.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.700.000	4.855.000	6.730.000	9.695.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	20.000	40.000	62.000	85.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	15.000	20.000	45.000	56.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	3.123.808	3.946.191	5.885.575	8.975.418
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.770.000	3.358.000	5.078.000	7.911.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	228.808	438.191	637.575	869.418
4. Плаћене камате у земљи	3010	25.000	50.000	70.000	95.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	100.000	100.000	100.000	100.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	611.192	968.809	951.425	860.582
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	400.000	500.000	600.000	600.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	400.000	500.000	600.000	600.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	400.000	500.000	600.000	600.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	219.000	480.000	360.000	240.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	219.000	480.000	360.000	240.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	219.000	480.000	360.000	240.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	3.735.000	4.915.000	6.837.000	9.836.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.742.808	4.926.191	6.845.575	9.815.418
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				20.582
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7.808	11.191	8.575	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	15.000	15.000	15.000	15.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	7.192	3.809	6.425	35.582

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду, тј. за 2023. 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 9,8 милијарди динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне и електричне енергије који су планирани у износу од 9,7 милијарди динара, док остатак у износу 141 милиона динара чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у планираном износу од 7,9 милијарди динара, исплате према запосленима (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 869 милиона динара и плаћене камате у износу од 95 милиона динара.

Готовина на крају обрачунског периода планирана је на 35,6 милиона динара.

Цене топлотне енергије формиране су у складу са Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник Републике Србије“, број 63/15).

Овим тарифама се обезбеђује:

- финансирање оправданих трошкова пословања у обављању делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом којима се обезбеђује краткорочна и дугорочна сигурност снабдевања;
- подстицање економске и енергетске ефикасности;
- недискриминација, односно једнак положај за све купце;
- спречавање међусобног субвенционисања између појединих делатности које обавља енергетски субјект између појединих група купаца;
- спречавање монополског понашања енергетског субјекта.

Доношењем Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, установљена је обавеза енергетских субјеката који обављају делатност снабдевања топлотном енергијом да утврде цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу Методологије.

У Уредби, у поглављу XI Услови и правила за промену цена топлотне енергије, прописано је да енергетски субјекат има право да предложи надлежном органу промену цена топлотне енергије за крајњег купца у току грејне сезоне када дође до већег раста или смањења цене енергената. Предлог за промену цене треба да буде поднет обавезно у случају када се цена енергената смањила за више од 5%.

Продајне цене топлотне енергије пројектоване су у складу са Методологијом за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом и тренутно важећим ценама енергената.

Цене топлотне енергије утврђене су Одлуком о продајној цени производње и испоруке топлотне енергије за грејање просторија и продајне цене за утрошену топлотну енергију за припрему топле потрошне воде („Службени лист Града Новог Сада“, број 33/23) и која се примењује од 01.08.2023. године.

Цене су исказане без пореза на додату вредност и приказане су у табели:

КОРИСНИЦИ	Цена по јединици мере	Важеће цене топлотне енергије
1	2	3
СТАМБЕНИ ПОТРОШАЧИ - ГРЕЈАЊЕ		
- за утрошену енергију	дин/kWh	6,24
- за инсталисану снагу	дин/kW	271,51
ИЛИ		
- укупно по m ²	дин/m ²	106,61
ПОСЛОВНИ ПОТРОШАЧИ ГРЕЈАЊЕ		
- за утрошену енергију	дин/kWh	6,24
- за инсталисану снагу	дин/kW	271,51
ТОПЛА ПОТРОШНА ВОДА	дин/m ³	232,31

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 6.

у динарима

Претходна година 2022.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2+3)	5
Субвенције - текуће	500.000.000	500.000.000	500.000.000	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	500.000.000	500.000.000	500.000.000	0	0
План за период 01.01-31.12.2023. текућа година					
	01.01 до 31.03	01.01 до 30.06	01.01 до 30.09	01.01 до 31.12	
Субвенције - капиталне	0	0	483.300.000	483.300.000	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	483.300.000	483.300.000	

Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад ће инвестицију Пројектовање и изградња ТО „Мајевица“ финансирати уз помоћ капиталних субвенција.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022. Претходна година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	341.905.924	298.507.638	100.012.495	200.024.989	300.037.484	400.049.978
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	475.133.302	415.757.427	139.293.168	278.586.336	417.879.504	557.172.672
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	551.992.743	482.999.686	160.883.610	321.767.220	482.650.830	643.534.440
4.	Број запослених по кадровској	344	319	344	344	344	344

	евиденцији - УКУПНО*						
4.1	- на неодређено време	313	293	313	313	313	313
4.2	- на одређено време	31	26	31	31	31	31
5	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	0	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	2	0	2	2	2	2
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	1.406.250	1.424.052	1.424.052	1.424.052	1.424.052
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.424.052	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	14.300.000	9.270.141	3.500.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
20	Дневнице на службеном путу	3.000.000	378.004	500.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.000.000	501.141	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.500.000	1.381.714	1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.500.000
23	Број прималаца	8	4	2	4	6	8
24	Отпремнине услед технолошких, економских или организационих промена	15.000.000	0	0	0	0	15.000.000
25	Број прималаца	15	0	0	0	0	11
26	Јубиларне награде	5.000.000	2.373.795	2.000.000	4.000.000	6.000.000	7.560.000
27	Број прималаца	41	23	12	23	35	52
28	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
29	Помоћ радницима и породици радника	16.176.887	14.908.665	16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000
30	Стипендије	2.000.000	1.049.051	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
31	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	121.900.000	108.512.290	40.000.000	80.000.000	110.000.000	158.900.000
32	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	0	0

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, број: П-020-4/2022-14/а од 15. марта 2022. године и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и временаведеног на раду. Радни учинак запосленог утврђује се на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца.

Вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује се у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије. Минимална цена рада по часу за 2023. годину износи 230 динара.

Вредност радног часа из члана 23. Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, добија се када се на вредност радног часа из става 1 овог члана додају потребни порези и доприноси у складу са Законом.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

Трошкови запослених планирани су у складу са смерницама за израду годишњих програма пословања за 2023. годину које је усвојила Влада Републике Србије („Службени гласник РС“, број 115/22).

Јубиларне награде планиране су у складу са Колективним уговором за запослене који стичу 10, 15, 20, 25, 30, 35 или 40 година континуираног рада у Предузећу.

Отпремнице су планиране у складу са законским стипендијом права на одлазак у старосну пензију.

У складу са Чланом 70. Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, планиране су отпремнице услед технолошких, економских или организационих промена у висини од 15 милиона динара.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада, број: 020-4/2013-24/a-1, а детаљан преглед је дат у прилог 12.

Председник Надзорног одбора
Александар Белчић, дипл. инж. саобраћаја

**ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ**

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Планирани индикатори за 2023. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	14.963.690	14.745.041	15.585.328	15.563.476
	Реализација	15.086.554	15.221.292	15.449.889	-
% одступања реализације од плана		+1%	+3%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+1%	+1%	+2%	+1%
Укупна имовнина	План	20.715.860	20.695.472	20.943.082	20.942.382
	Реализација	20.867.547	20.660.332	21.155.375	-
% одступања реализације од плана		+1%	0%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-1%	+2%	-1%
Пословни приходи	План	7.910.750	7.997.325	8.658.285	9.266.268
	Реализација	7.540.209	7.983.167	8.653.254	-
% одступања реализације од плана		-5%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+2%	+6%	+8%	+3%
Пословни расходи	План	8.050.633	7.694.034	8.357.212	9.385.317
	Реализација	7.263.649	7.595.650	8.294.667	-
% одступања реализације од плана		-10%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-6%	+5%	+9%	+13%
Пословни резултат	План	-139.883	303.291	301.073	-119.049
	Реализација	276.560	387.517	358.587	-
% одступања реализације од плана		-298%	-28%	+19%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-196%	+40%	-7%	-133%
Нето резултат	План	14.177	165.351	129.763	7.911
	Реализација	96.852	183.750	216.200	-
% одступања реализације од плана		+583%	+11%	+67%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+263%	+90%	-18%	-96%
Број запослених на дан 31.12.	План	344	344	344	344
	Реализација	331	326	319	-
% одступања реализације од плана		-4%	-5%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-3%	-2%	-2%	+8%
Просечна нето зарада	План	63.018	68.677	82.826	96.911
	Реализација	62.822	67.981	77.817	-

% одступања реализације од плана		-0%	-1%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+12%	+8%	+14%	+25%
Инвестиције	План	1.341.010	1.044.085	917.575	1.001.500
	Реализација	1.072.808	1.071.943	1.170.362	-
% одступања реализације од плана		-20%	+3%	+28%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-20%	0%	+9%	-14%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	1.458.053	1.556.658	1.616.207	1.477.911
ROA	0,46	0,89	0,01	0,04
ROE	0,64	1,21	0,01	0,05
Оперативни новчани ток	54.273	69.273	44.104	35.582
Дуг/капитал	38,38	35,73	36,93	34,56
Ликвидност	61,5	110,41	108,80	110,43
% зарада у пословним приходима	6,20	6,97	6,47	9,38

у 000 динара				
	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	-	-	392.548	240.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	443.384	290.351	145.175	-
Укупно кредитно задужење	443.384	290.351	537.723	240.000

у 000 динара					
		2020. година	2021. година	План 2022. година	План 2023. година
Субвенције - текуће	План	-	-	500.000	-
	Пренето	-	-	500.000	-
	Реализовано	-	-	500.000	-
Остали приходи из буџета – капиталне субвенције	План	-	-	-	483.300
	Пренето	-	-	-	-
	Реализовано	-	-	-	-
Укупно приходи из буџета	План	-	-	500.000	483.300
	Пренето	-	-	500.000	-
	Реализовано	-	-	500.000	-

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АО П	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	18.055.800	18.055.800	18.055.800	18.055.800
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	90.000	90.000	90.000	90.000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	90.000	90.000	90.000	90.000
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.950.000	17.950.000	17.950.000	17.950.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	13.500.000	13.500.000	13.500.000	13.500.000
023	2. Постројења и опрема	0011	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	200.000	200.000	200.000	200.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	45.000	45.000	45.000	45.000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	5.000	5.000	5.000	5.000
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	15.800	15.800	15.800	15.800
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	5.800	5.800	5.800	5.800
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	10.000	10.000	10.000	10.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	2.413.192	2.429.809	2.522.425	2.886.582

	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)					
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	460.000	370.000	370.000	405.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	455.000	365.000	365.000	400.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	5.000	5.000	5.000	5.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.700.000	1.810.000	1.900.000	2.200.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.700.000	1.810.000	1.900.000	2.200.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	15.000	15.000	15.000	15.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.000	15.000	15.000	15.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	21.000	21.000	21.000	21.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	21.000	21.000	21.000	21.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7.192	3.809	6.425	35.582
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	210.000	210.000	210.000	210.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20.468.992	20.485.609	20.578.225	20.942.382
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	14.450.895	14.986.283	15.846.696	15.563.476
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.095.565	3.095.565	3.095.565	3.095.565
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.360.000	1.360.000	1.360.000	1.360.000
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000

дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6.100.000	6.100.000	6.391.131	6.107.911
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			291.131	7.911
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.104.670	569.282	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	1.104.670	569.282		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	65.000	65.000	65.000	65.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	65.000	65.000	65.000	65.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	65.000	65.000	65.000	65.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	800.000	800.000	800.000	800.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3.253.097	2.734.326	1.966.529	2.613.906
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	366.667	555.000	360.000	390.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	366.667	480.000	360.000	240.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		75.000		150.000
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	2.726.430	2.019.326	1.446.529	2.063.906

	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)					
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.881.430	1.474.326	901.529	1.318.906
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	45.000	45.000	45.000	45.000
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	800.000	500.000	500.000	700.000
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	160.000	160.000	160.000	160.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	160.000	160.000	160.000	160.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	20.468.992	20.485.609	20.578.225	20.942.382
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	14.100.000	14.100.000	14.100.000	14.100.000

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 Јавног комуналног предузећа „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 18,1 милијарди динара, док је обртна имовина планирана у износу од 2,9 милијарди динара.

Ванбилансна актива је планирана на износ од 14,1 милијарди динара.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења.

Укупни капитал је планиран у износу од 15,6 милијарди динара, дугорочна резервисања и обавезе у износу од 65 милиона динара, а краткорочна резервисања и обавезе у износу од 2,6 милијарди динара.

Ванбилансна пасива планирана је на износ од 14,1 милијарди динара.

БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023.

Прилог 5а

у 000 динара

Група/рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.620.194	4.711.461	6.787.258	9.266.268
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.585.194	4.653.461	6.674.258	9.111.268
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.585.194	4.653.461	6.674.258	9.111.268

611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	35.000	58.000	113.000	155.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	3.874.864	5.404.743	6.605.127	9.385.317
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.016.056	3.696.552	4.007.552	6.021.939
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	228.808	438.191	637.575	869.418
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	139.293	278.586	417.880	557.173
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21.591	43.181	64.771	86.361
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	67.924	116.424	154.924	225.884
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	350.000	710.000	1.100.000	1.370.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	130.000	280.000	450.000	584.012
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				10.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	150.000	280.000	410.000	529.948
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			182.131	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.254.670	693.282		119.049
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	20.000	30.000	50.000	85.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	20.000	30.000	50.000	85.000
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	30.000	61.000	81.000	102.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	30.000	60.000	80.000	100.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	1.000
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	1.000	1.000	1.000
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	10.000	31.000	31.000	17.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	950.000	950.000	950.000	950.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	800.000	800.000	800.000	800.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	20.000	25.000	40.000	56.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	10.000	20.000	50.000	62.040
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	3.610.194	5.716.461	7.827.258	10.357.268
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	4.714.864	6.285.743	7.536.127	10.349.357
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			291.131	7.911
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	1.104.670	569.282		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				

59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТАКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			291.131	7.911
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	1.104.670	569.282		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			291.131	7.911
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	1.104.670	569.282		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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 9,3 милијарди динара, од тога 9,1 милијарди динара чине приходи од продаје топлотне и електричне енергије. Планирани су у складу са важећим ценама за грејање и топлу потрошну воду.

Пословни расходи планирани су у износу од 9,4 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови материјала, горива и енергије у износу од 6 милијарди динара.

Финансијски приходи планирани су у износу од 85 милиона динара, док су финансијски расходи планирани у износу од 102 милиона динара.

Планирани добитак износи 7,9 милиона динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 31.12.2023. године

Прилог 56

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	3.735.000	4.915.000	6.837.000	9.836.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3.700.000	4.855.000	6.730.000	9.695.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	20.000	40.000	62.000	85.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	15.000	20.000	45.000	56.000
ІІ. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	3.123.808	3.946.191	5.885.575	8.975.418
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.770.000	3.358.000	5.078.000	7.911.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	228.808	438.191	637.575	869.418

4. Плаћене камате у земљи	3010	25.000	50.000	70.000	95.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	100.000	100.000	100.000	100.000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	611.192	968.809	951.425	860.582
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	400.000	500.000	600.000	600.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	400.000	500.000	600.000	600.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	400.000	500.000	600.000	600.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	219.000	480.000	360.000	240.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	219.000	480.000	360.000	240.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	219.000	480.000	360.000	240.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	3.735.000	4.915.000	6.837.000	9.836.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.742.808	4.926.191	6.845.575	9.815.418
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				20.582
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7.808	11.191	8.575	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	15.000	15.000	15.000	15.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	7.192	3.809	6.425	35.582

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду, тј. за 2023. 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 9,8 милијарди динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне и електричне енергије који су планирани у износу од 9,7 милијарди динара, док остатак у износу 141 милиона динара чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у планираном износу од 7,9 милијарди динара, исплате према запосленима (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 869 милиона динара и плаћене камате у износу од 95 милиона динара.

Готовина на крају обрачуноског периода планирана је на 35,6 милиона динара.

Цене топлотне енергије формиране су у складу са Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник Републике Србије“, број 63/15).

Овим тарифама се обезбеђује:

- финансирање оправданих трошкова пословања у обављању делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом којима се обезбеђује краткорочна и дугорочна сигурност снабдевања;
- подстицање економске и енергетске ефикасности;
- недискриминација, односно једнак положај за све купце;
- спречавање међусобног субвенционисања између појединих делатности које обавља енергетски субјект између појединих група купаца;
- спречавање монополског понашања енергетског субјекта.

Доношењем Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, установљена је обавеза енергетских субјеката који обављају делатност снабдевања топлотном енергијом да утврде цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу Методологије.

У Уредби, у поглављу XI Услови и правила за промену цена топлотне енергије, прописано је да енергетски субјект има право да предложи надлежном органу промену цена топлотне енергије за крајњег купца у току грејне сезоне када дође до већег раста или смањења цене енергената. Предлог за промену цене треба да буде поднет обавезно у случају када се цена енергената смањила за више од 5%.

Продајне цене топлотне енергије пројектоване су у складу са Методологијом за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом и тренутно важећим ценама енергената.

Цене топлотне енергије утврђене су Одлуком о продајној цени производње и испоруке топлотне енергије за грејање просторија и продајне цене за утрошену топлотну енергију за припрему топле потрошне воде („Службени лист Града Новог Сада“, број 67/22) и која се примењује од 01.01.2023. године.

Цене су исказане без пореза на додату вредност и приказане су у табели:

КОРИСНИЦИ	Цена по јединици мере	Важеће цене топлотне енергије
1	2	3
СТАМБЕНИ ПОТРОШАЧИ - ГРЕЈАЊЕ		
- за утрошену енергију	дин/kWh	5,27
- за инсталисану снагу	дин/kW	233,85
ИЛИ		
- укупно по m ²	дин/m ²	91,37
ПОСЛОВНИ ПОТРОШАЧИ ГРЕЈАЊЕ		
- за утрошену енергију	дин/kWh	5,27
- за инсталисану снагу	дин/kW	233,85
ТОПЛА ПОТРОШНА ВОДА	дин/m ³	214,83

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

Прилог 6.

у динарима

Претходна година 2022.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције - текуће	500.000.000	500.000.000	500.000.000	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	500.000.000	500.000.000	500.000.000	0	0
План за период 01.01-31.12.2023. текућа година*					
	01.01 до 31.03	01.01 до 30.06	01.01 до 30.09	01.01 до 31.12	
Субвенције - капиталне	0	0	483.300.000	483.300.000	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	483.300.000	483.300.000	

Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад ће инвестицију Пројектовање и изградња ТО „Мајевица“ финансирати уз помоћ капиталних субвенција.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022. Претходна година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	341.905.924	298.507.638	100.012.495	200.024.989	300.037.484	400.049.978
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	475.133.302	415.757.427	139.293.168	278.586.336	417.879.504	557.172.672
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	551.992.743	482.999.686	160.883.610	321.767.220	482.650.830	643.534.440
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	344	319	344	344	344	344
4.1	- на неодређено време	313	293	313	313	313	313
4.2	- на одређено време	31	26	31	31	31	31
5	Накнаде по уговору о делу	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	0	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	2	0	2	2	2	2
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.424.052	1.406.250	1.424.052	1.424.052	1.424.052	1.424.052
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	1.424.052	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	3	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	14.300.000	9.270.141	3.500.000	7.000.000	11.000.000	15.000.000
20	Дневнице на службеном путу	3.000.000	378.004	500.000	1.500.000	2.500.000	3.000.000

21	Накнаде трошкова на службеном путу	1.000.000	501.141	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.500.000	1.381.714	1.000.000	2.000.000	3.000.000	3.500.000
23	Број прималаца	8	4	2	4	6	8
24	Отпремнине услед технолошких, економских или организационих промена	15.000.000	0	0	0	0	15.000.000
25	Број прималаца	15	0	0	0	0	11
26	Јубиларне награде	5.000.000	2.373.795	2.000.000	4.000.000	6.000.000	7.560.000
27	Број прималаца	41	23	12	23	35	52
28	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
29	Помоћ радницима и породици радника	16.176.887	14.908.665	16.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000
30	Стипендије	2.000.000	1.049.051	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
31	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	121.900.000	108.512.290	40.000.000	80.000.000	110.000.000	158.900.000
32	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	0	0

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, број: П-020-4/2022-14/а од 15. марта 2022. године и Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и времена проведеног на раду. Радни учинак запосленог утврђује се на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца.

Вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује се у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије. Минимална цена рада по часу за 2023. годину износи 230 динара.

Вредност радног часа из члана 23. Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, добија се када се на вредност радног часа из става 1 овог члана додају потребни порези и доприноси у складу са Законом.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.

Трошкови запослених планирани су у складу са смерницама за израду годишњих програма пословања за 2023. годину које је усвојила Влада Републике Србије („Службени гласник РС“, број 115/22).

Јубиларне награде планиране су у складу са Колективним уговором за запослене који стичу 10, 15, 20, 25, 30, 35 или 40 година континуираног рада у Предузећу.

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

У складу са Чланом 70. Колективног уговора за Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, планиране су отпремнине услед технолошких, економских или организационих промена у висини од 15 милиона динара.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са Закључком Скупштине Града Новог Сада, број: 020-4/2013-24/а-I, а детаљан преглед је дат у прилог 12.“