

ПРЕДЛОГ

На основу члана 59. и 60. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/16 и 88/19), члана 15. Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије „Градска топлана“ Крушевац („Сл. лист града Крушевца“, бр. 5/2013 – Пречишћен тест и 9/16) и члана 22. Статута града Крушевца ("Сл. лист града Крушевца", бр. 15/18 и 11/24),

Скупштина града Крушевца, на седници одржаној _____ 2025. године, донела је

РЕШЕЊЕ

I - ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП „Градска топлана“ Крушевац број 42/1 од 13.08.2025. године којом се врши измена и допуна Програма пословања ЈКП „Градска топлана“ Крушевац за 2025. годину, на следећи начин:

„Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ - Крушевац, за пословну 2025. годину, мења се и то у табелама који су саставни део Програма пословања за 2025. годину:

Прилог 4 – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 5а – Биланс успеха

Прилог 7 – Трошкови запослених, као и текстуални део уз ову табелу

Прилог 11 – Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину – бруто 1 и бруто 2.

Прилог 11а- Распон исплаћених и планираних зарада

У склопу измене и допуне Програма пословања за 2025.годину, мењају се и „Финансијске пројекције“ у делу „Плана расхода“. (Трошкови гаса сада гласе 112.842.811,00 динара, а трошкови горива и енергије сада гласе 826.742.811,00. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи сада гласе 339.878.264,00 трошкови зарада и накнаде по уговорима сада гласе 316.403.264,00 динара; Трошкови зарада сада гласе 267.002.400,00 динара; Трошкови зарада на терет послодаваца сада износе 40.450.864,00 динара.) Пословни резултат остаје исти.

Такође се мења и део IV – Планирани извори прихода и позиција расхода по наменама, као и VI – План зарада и запошљавања.

У оквиру **Прилога 4** мења се износ просечне нето зараде у делу плана за 2025.годину који сада гласи 80.854,00.

Промене у оквиру **Прилога 5а** су следеће:

Трошкови материјала,горива и енергије се мењају и сада гласе 869,022 милиона динара.

Трошкови трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи сада гласе 339,878 милиона динара.

Трошкови зарада и накнада зарада сада гласе 267,002 милиона динара. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада сада износе 40,451 милиона динара.

Промене у оквиру **Прилога 7** су следеће:

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) мења се и сада гласи 193.137.512,00 динара.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) мења се и сада гласи 267.002.400,00 динара.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) мења се и сада гласи 307.453.264,00 динара.

Промене у оквиру **Прилога 11** су следеће:

У оквиру табеле Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину – **бруто 1** мења се:

За месец **септембар** маса зарада за све раднике сада гласи 23.192.800,00 динара, просечна зарада за месец септембар гласи 132.530,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 22.924.770,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 131.752,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **октобар** маса зарада за све раднике сада гласи 22.755.200,00 динара, просечна зарада за месец октобар гласи 130.030,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 22.487.170,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 129.237,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **новембар** маса зарада за све раднике сада гласи 23.411.600,00 динара, просечна зарада за месец новембар гласи 133.781,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 23.143.570,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 133.009,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **децембар** маса зарада за све раднике сада гласи 23.192.800,00 динара, просечна зарада за месец децембар гласи 132.530,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 22.924.770,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 131.752,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

УКУПНА МАСА БРУТО 1 мења се и сада гласи 267.002.400,00 динара, као и просечна зарада која сада гласи 1.525.728,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени укупан износ за масу зарада мења се и сада износи 263.940.280,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 1.516.898,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство укупна маса зарада сада гласи 3.062.120,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

ПРОСЕК МАСЕ БРУТО 1 мења се и за укупну масу зарада сада гласи 22.250.200,00 динара, а за просечну зараду сада гласи 127.144,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени присечан износ за масу зарада мења се и сада износи 21.995.023,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 126.408,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство просек масе зарада сада гласи 255.177,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

У оквиру табеле Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину – **бруто 2** мења се:

За месец **септембар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.706.509,00 динара, просечна зарада за месец септембар гласи 159.609,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 26.397.873,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 151.712,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **октобар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.202.613,00 динара, просечна зарада за месец октобар гласи 149.729,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 25.893.977,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 148.816,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **новембар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.958.457,00 динара, просечна зарада за месец новембар гласи 154.048,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 26.649.821,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 153.160,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **децембар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.706.509,00 динара, просечна зарада за месец децембар гласи 159.609,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 26.397.873,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 151.712,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

УКУПНА МАСА БРУТО 2 мења се и сада гласи 307.453.264,00 динара, као и просечна зарада која сада гласи 1.756.876,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени укупан износ за масу зарада мења се и сада износи 303.927.238,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 1.746.708,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство укупна маса зарада сада гласи 3.526.026,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

ПРОСЕК МАСЕ БРУТО 2 мења се и за укупну масу зарада сада гласи 25.621.105,00 динара, а за просечну зараду сада гласи 146.406,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени присечан износ за масу зарада мења се и сада износи 25.327.270,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 145.559,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство просек масе зарада сада гласи 293.836,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

Промене у оквиру Прилога 11а су следеће:

У делу табеле где су приказани Запослени без пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и то код бруто 1 најнижа зарада сада гласи 111.285,00 динара, а највиша зарада сада гласи 168.820,00 динара.

У делу табеле где су приказани Запослени без пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и код нето износа. Најнижа зарада сада гласи 80.854,00 динара, а највиша зарада сада гласи 121.186,00 динара.

У делу табеле где је приказано Пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и то код бруто 1 најнижа зарада сада гласи 169.151,00 динара, а највиша зарада сада гласи 268.030,00 динара.

У делу табеле где је приказано Пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и код нето износа. Најнижа зарада сада гласи 121.418,00 динара, а највиша зарада сада гласи 181.375,00 динара.“

II – Саставни део Одлуке о измени и допуни Програма пословања ЈКП „Градска топлана“ Крушевац за 2025. годину број 42/1 од 13.08.2025. године су табеларни прикази који се налазе у прилогу.

III - Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Крушевац за 2025. годину у осталом делу остаје непромењен.

IV - Ово решење објавити у "Службеном листу града Крушевца".

V - Решење доставити ЈКП „Градска топлана“ Крушевац и Одељењу за стамбено-комуналне и имовинско-правне послове Градске управе града Крушевца.

О б р а з л о ж е њ е

У складу са чланом 22. и 60. Закона о јавним предузећима Надзорни одбор ЈКП „Градска топлана“ Крушевац, на седници одржаној дана 13.08.2025. године, донео је Одлуку бр. 42/1 о измени и допуни Програма пословања ЈКП „Градска топлана“ Крушевац за 2025. годину као што је наведено у диспозитиву и исти доставио оснивачу на сагласност.

Надзорни одбор ЈКП „Градска топлана“ Крушевац је у образложењу своје Одлуке број 42/1 од 13.08.2025. године навео следеће:


„Одлуком Владе Републике Србије, од октобра месеца 2025.године минимална зарада ће се повећати за 9,4% што директно утиче на промену Програма пословања за 2025. годину у делу плана зарада. Како ће се повећање минималне зараде реализовати од октобра месеца, масу зарада (нето, бруто 1 и бруто 2) потребно је изменити.

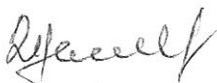
Такође, смањени су трошкови гаса због мањих потреба за истим. С тим у вези потребно је извршити измену и допуну Програма пословања за 2025.годину по овом основу.“

На основу горе наведеног и члана 22. Статута града Крушевца, одлучено је као у диспозитиву.

ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА КРУШЕВЦА

ПРЕДСЕДНИК ВЕЋА


Иван Манојловић





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Градска топлана

37000 КРУШЕВАЦ, Мике Стојановића 13, Телефони: 037/426-482, Служба комерцијале и рачуноводства: 037/454-750

* Текући рачун: * 200-2370510101019-86 *

Град Крушевац

ул. Газиместанска бр.1

37000 Крушевац

Одељење за стамбено-комуналне
и имовинско правне послове

Наш знак 3392 Ваш знак _____
Крушевац, 14.08.2025 год.

Е-маил: jkgptoplanaks@gmail.com

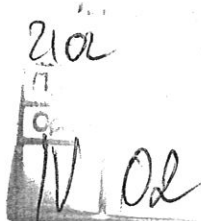
МБР: 07279094

ПИБ: 100319447

Предмет: Достава измене и допуне Програма пословања за 2025.годину

Достављамо вам измену и допуну Програма пословања за 2025.годину са пратећом документацијом.

С поштовањем,



Финансијски директор

Жикица Ђукић
Жикица Ђукић, дипл.еци.

На основу чл.22 став I тачка 2. Закона о јавним предузећима (Сл.гласник Р.Србије 15/16), чл.23 став I тачка 2. Одлуке о организовању ЈКП "Градска топлана"- Крушевац, и чл. 31 став I тачка 2. Статута ЈКП "Градска топлана"- Крушевац

Надзорни одбор ЈКП "Градска топлана"- Крушевац, на седници бр. 42 одржаној дана 13.08.2025. године,
доноси следећу

О Д Л У К У
О ИЗМЕНИ И ДОПУНИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
за 2025. годину

Програм пословања ЈКП "Градска топлана"- Крушевац, за пословну 2025. годину, мења се и то у табелама који су саставни део Програма пословања за 2025. годину:

Прилог 4 – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 5а – Биланс успеха

Прилог 7 – Трошкови запослених, као и текстуални део уз ову табелу

Прилог 11 – Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину – бруто 1 и бруто 2.

Прилог 11а- Распон исплаћених и планираних зарада

У склопу измене и допуне Програма пословања за 2025.годину, мењају се и „Финансијске пројекције“ у делу „Плана расхода“. (Трошкови гаса сада гласе 112.842.811,00 динара, а трошкови горива и енергије сада гласе 826.742.811,00. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи сада гласе 339.878.264,00 трошкови зарада и накнаде по уговорима сада гласе 316.403.264,00 динара; Трошкови зарада сада гласе 267.002.400,00 динара; Трошкови зарада на терет послодаваца сада износе 40.450.864,00 динара.) Пословни резултат остаје исти.

Такође се мења и део IV – Планирани извори прихода и позиција расхода по наменама, као и VI – План зарада и запошљавања.

У оквиру **Прилога 4** мења се износ просечне нето зараде у делу плана за 2025.годину који сада гласи 80.854,00.

Промене у оквиру **Прилога 5а** су следеће:

Трошкови материјала,горива и енергије се мењају и сада гласе 869,022 милиона динара.

Трошкови трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи сада гласе 339,878 милиона динара.

Трошкови зарада и накнада зарада сада гласе 267,002 милиона динара. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада сада износе 40,451 милиона динара.

Промене у оквиру **Прилога 7** су следеће:

Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) мења се и сада гласи 193.137.512,00 динара.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) мења се и сада гласи 267.002.400,00 динара.

Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) мења се и сада гласи 307.453.264,00 динара.

Промене у оквиру **Прилога 11** су следеће:

У оквиру табеле Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину – **брuto 1** мења се:

За месец **септембар** маса зарада за све раднике сада гласи 23.192.800,00 динара, просечна зарада за месец септембар гласи 132.530,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 22.924.770,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 131.752,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **октобар** маса зарада за све раднике сада гласи 22.755.200,00 динара, просечна зарада за месец октобар гласи 130.030,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 22.487.170,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 129.237,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **новембар** маса зарада за све раднике сада гласи 23.411.600,00 динара, просечна зарада за месец новембар гласи 133.781,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 23.143.570,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 133.009,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **децембар** маса зарада за све раднике сада гласи 23.192.800,00 динара, просечна зарада за месец децембар гласи 132.530,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 22.924.770,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 131.752,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 268.030,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

УКУПНА МАСА БРУТО 1 мења се и сада гласи 267.002.400,00 динара, као и просечна зарада која сада гласи 1.525.728,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени укупан износ за масу зарада мења се и сада износи 263.940.280,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 1.516.898,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство укупна маса зарада сада гласи 3.062.120,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

ПРОСЕК МАСЕ БРУТО 1 мења се и за укупну масу зарада сада гласи

22.250.200,00 динара, а за просечну зараду сада гласи 127.144,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени присечан износ за масу зарада мења се и сада износи 21.995.023,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 126.408,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство просек масе зарада сада гласи 255.177,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

У оквиру табеле Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – **бруто 2** мења се:

За месец **септембар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.706.509,00 динара, просечна зарада за месец септембар гласи 159.609,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 26.397.873,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 151.712,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **октобар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.202.613,00 динара, просечна зарада за месец октобар гласи 149.729,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 25.893.977,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 148.816,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **новембар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.958.457,00 динара, просечна зарада за месец новембар гласи 154.048,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 26.649.821,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 153.160,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

За месец **децембар** маса зарада за све раднике сада гласи 26.706.509,00 динара, просечна зарада за месец децембар гласи 159.609,00 динара. У делу табеле где су приказани – старозапослени, маса зарада сада гласи 26.397.873,00 динара, а просечна зарада за исте гласи 151.712,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство маса зарада сада гласи 308.636,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

УКУПНА МАСА БРУТО 2 мења се и сада гласи 307.453.264,00 динара, као и просечна зарада која сада гласи 1.756.876,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени укупан износ за масу зарада мења се и сада износи 303.927.238,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 1.746.708,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство укупна маса зарада сада гласи 3.526.026,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

ПРОСЕК МАСЕ БРУТО 2 мења се и за укупну масу зарада сада гласи 25.621.105,00 динара, а за просечну зараду сада гласи 146.406,00 динара. У делу табеле где су приказани старозапослени присечан износ за масу зарада мења се и сада износи 25.327.270,00 динара, као и просечна зарада која сада износи 145.559,00 динара. У делу исте табеле где је приказано пословодство просек масе зарада сада гласи 293.836,00 динара као и просечна зарада и истом износу.

Промене у оквиру Прилога 11а су следеће:

У делу табеле где су приказани Запослени без пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и то код бруто 1 најнижа зарада сада гласи 111.285,00 динара, а највиша зарада сада гласи 168.820,00 динара.

У делу табеле где су приказани Запослени без пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и код нето износа. Најнижа зарада сада гласи 80.854,00 динара, а највиша зарада сада гласи 121.186,00 динара.

У делу табеле где је приказано Пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и то код бруто 1 најнижа зарада сада гласи 169.151,00 динара, а највиша зарада сада гласи 268.030,00 динара.

У делу табеле где је приказано Пословодства, распон планираних зарада у 2025.години мења се и код нето износа. Најнижа зарада сада гласи 121.418,00 динара, а највиша зарада сада гласи 181.375,00 динара.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Одлуком Владе Републике Србије, од октобра месеца 2025.године минимална зарада ће се повећати за 9,4% што директно утиче на промену Програма пословања за 2025.годину у делу плана зарада. Како ће се повећање минималне зараде реализовати од октобра месеца, масу зарада (нето, бруто 1 и бруто 2) потребно је изменити.

Такође, смањени су трошкови гаса због мањих потреба за истим. С тим у вези потребно је извршити измену и допуну Програма пословања за 2025.годину по овом основу.



Председник
Надзорног одбора

Катарина Станковић Стевановић

Катарина Станковић Стевановић, дипл.технолог

План биланса успеха

План прихода

Ред. број	Позиција	Остварење I-ХП 2023. год.	План 2024. год.	Процена за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	Сопствени приходи	751,147,578.07	818,000,000.00	821,175,829.00	991,995,000.00	109	109	121	121
I	Приходи од продаје топл. енергије	751,147,578.07	818,000,000.00	821,175,829.00	991,995,000.00	109	109	121	121
	I категорија - грађани	486,553,006.52	518,000,000.00	543,281,880.00	637,810,000.00	106	112	123	117
	II категорија - буџет	264,594,571.55	300,000,000.00	277,893,949.00	354,185,000.00	113	105	118	127
2	Приход од пружања услуга					/	/	/	/
II	Приходи од активирања учинака и робе	3,709,855.32	5,000,000.00	1,983,096.00	5,000,000.00	135	53	100	252
III	Приходи од премија, дотација и донација	200,000,000.00	242,000,000.00	244,338,682.00	400,000,000.00	/	122	/	164
IV	Остали пословни приходи	57,854,945.55	38,800,000.00	27,220,115.00	350,154,000.00	67	47	902	1286
I	Приход од прикључака	51,381,368.81	30,800,000.00	23,250,315.00	342,154,000.00	60	45	1111	1472
2	Остали пословни приход	6,473,576.74	8,000,000.00	3,969,800.00	8,000,000.00	124	61	100	202
V	Финансијски приходи	12,489,433.51	10,200,000.00	9,386,933.00	10,200,000.00	82	75	100	109
I	Приход од камата	10,953,996.51	10,000,000.00	9,386,933.00	10,000,000.00	91	86	100	107
2	Остали финансијски приходи	1,535,437.00	200,000.00		200,000.00	13	0	100	0
VI	Остали приходи	7,881,091.00	7,000,000.00	6,483,371.00	7,000,000.00	89	82	100	108
VII	Приходи од усклађивања вредности (потраживања и залихе)	4,660,986.00		964,975.00		/	21	/	/
VIII	Приходи по основу исправки из ранијих година	1,903,582.00				/	/	/	/
	УКУПНИ ПРИХОДИ:	1,039,647,471.45	1,121,000,000.00	1,111,553,001.00	1,764,349,000.00	108	107	157	157

План расхода

Бед. број	Позиција	Остварење I-XII 2023. год.	План за 2024. год.	Процена за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	6	5	6	7	8	9	10
I	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1,110,843,332.14	1,208,600,820.00	1,185,793,868.00	1,619,507,075.00	109	107	134	137
1	<i>Набава вредност продате робе</i>								
2	<i>Трошкови материјала</i>	28,924,025.24	41,750,000.00	30,313,920.00	42,279,000.00	144	105	101	139
	Резервни делови	8,996,057.82	12,100,000.00	8,403,984.00	12,149,000.00	135	93	100	145
	Вода	16,704,210.62	18,000,000.00	18,650,628.00	18,000,000.00	108	112	100	97
	Остали материјал	3,223,756.80	11,650,000.00	3,259,308.00	12,130,000.00	361	101	104	372
3	<i>Трошкови горива и енергије</i>	648,674,949.09	699,700,000.00	718,955,577.00	826,742,811.00	108	111	118	115
	Трошкови угља	250,990,928.84	380,000,000.00	435,560,943.00	520,000,000.00	151	174	137	119
	Трошкови горива	7,481,715.00	8,800,000.00	6,894,812.00	10,000,000.00	118	92	114	145
	Трошкови електричне енергије	88,826,692.81	90,000,000.00	83,715,351.00	110,000,000.00	101	94	122	131
	Трошкови мазута	63,784,102.00	70,000,000.00	65,789,689.00	73,000,000.00	110	103	104	111
	Трошкови гаса	236,961,084.00	150,000,000.00	126,309,720.00	112,842,811.00	63	53	75	89
	Остали трошкови топлотне енергије	630,426.44	900,000.00	685,062.00	900,000.00	143	109	100	131
	<i>Трошкови отписа алата и инвентара</i>			612,792.00					

Ред. број	Позиција	Остварење I-XII 2023. год.	План за 2024. год.	Процена за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	6	5	6	7	8	9	10
4	Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	262,118,346.87	306,353,820.00	283,975,502.00	339,878,264.00	117	108	111	120
4/1	Трошкови зарада и накнаде по уговорима	240,225,835.03	271,203,820.00	257,366,187.00	316,403,264.00	113	107	117	123
	Трошкови зарада	201,647,564.79	227,880,000.00	219,124,416.00	267,002,400.00	113	109	117	122
	Трошкови зарада на терет послодавца	28,658,631.00	34,523,820.00	33,197,465.00	40,450,864.00	120	116	117	122
	Уговори о делу	1,805,555.59	1,800,000.00	2,298,682.00	3,150,000.00	/	/	2	137
	Накнаде по ауторским уговорима					/	/	/	/
	Уговори о привременим и повр. пословима	6,817,787.25	5,500,000.00	1,449,330.00	4,300,000.00	81	21	78	297
	Трошкови накнада члановима Надзорног одбора	1,296,296.40	1,500,000.00	1,296,294.00	1,500,000.00	116	100	100	116
4/2	Остали лични расходи и накнаде	21,892,511.84	35,150,000.00	26,609,315.00	23,475,000.00	161	122	67	88
	Отпремнина код одласка у пензију	1,915,986.75	450,000.00	844,571.00	1,650,000.00	23	44	367	195
	Јубиларне награде	1,558,848.28	1,300,000.00	1,652,127.00	3,315,000.00	83	106	255	201
	Солидарна помоћ запосленима	8,342,259.98	9,000,000.00	8,050,734.00	8,300,000.00	108	97	92	103
	Превоз запослених на радно место	7,684,298.49	8,400,000.00	7,144,693.00	9,000,000.00	109	93	107	126
	Дневнице за службена путовања у земљи	722,633.34	800,000.00	748,500.00	800,000.00	111	104	100	107
	Дневнице за службена путовања у иностранство					/	/	/	/
	Остали трошкови службених путовања	149,359.00	200,000.00	214,377.00	200,000.00	134	144	100	93
	Давање солидарне другим лицима	24,000.00		10,000.00		0	42	0	0
	Стипендије	710,516.00				0	0	0	0

	Остала лична примања	784,610.00	15,000,000.00	7,944,313.00	210,000.00	1013	1	3
--	----------------------	------------	---------------	--------------	------------	------	---	---

Ред. број	Позиција	Остварење I-XII 2023. год.	План за 2024. год.	Процена за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	6	5	6	7	8	9	10
5	Трошкови производних услуга	47,351,296.08	56,542,000.00	28,721,242.00	273,252,000.00	119	61	483	951
	Трошкови фиксне телефоније, ППТ услуга и интернета	1,203,773.28	1,300,000.00	1,009,547.00	1,300,000.00	108	84	100	129
	Трошкови мобилне телефоније	1,283,074.35	1,200,000.00	1,444,087.00	1,500,000.00	94	113	125	104
	Остали трошкови транспортних услуга	25,796.00	42,000.00	11,127.00	42,000.00	/	43	/	/
	Трошкови услуга одржавања основних средстава	3,872,993.86	16,700,000.00	6,527,670.00	16,890,000.00	431	169	101	259
	Трошкови закупа	2,617,608.00	2,500,000.00	2,693,260.00	720,000.00	96	103	29	27
	Трошкови оглашавања у медијима	4,407,226.00	3,800,000.00	4,188,833.00	3,800,000.00	86	95	100	91
	Остале производне услуге	33,940,824.59	31,000,000.00	12,846,718.00	249,000,000.00	91	38	803	1938
6	Трошкови амортизације	98,055,465.67	85,000,000.00	95,000,000.00	100,000,000.00	87	97	118	105
7	Трошкови резервисања средстава	3,414,798.22			4,000,000.00	/	/	/	/
8	Нематеријални трошкови	22,304,450.97	19,255,000.00	28,827,627.00	33,355,000.00	86	129	173	116
	Трошкови стручног образовања и усавршавања запослених	410,442.73	880,000.00	308,553.00	880,000.00	214	75	100	285
	Остали трошкови непроеизводних услуга	2,611,872.42	7,275,000.00	2,859,813.00	7,275,000.00	279	109	100	254
	Трошкови репрезентације	2,517,689.24	1,300,000.00	2,130,275.00	3,000,000.00	52	85	231	141
	Трошкови премије осигурања	2,616,205.53	3,400,000.00	2,626,604.00	3,700,000.00	130	100	109	141

Трошкови платног промета	3,070,120.00	2,500,000.00	8,164,299.00	2,500,000.00	81	266	100	31
Трошкови пореза	8,678,883.71	1,200,000.00	9,973,768.00	12,000,000.00	14	115	1000	120
Трошкови судских такси	692,077.34	700,000.00	1,234,962.00	2,000,000.00	101	178	286	162
Остали нематеријални трошкови	1,707,160.00	2,000,000.00	1,529,353.00	2,000,000.00	117	90	100	131

Ред. број	Позиција	Остварење I-XII 2023. год.	План за 2024. год.	Процена за 2024. год.	План за 2025. год.	Индекс 4/3	Индекс 5/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
1	2	3	6	5	6	7	8	9	10
II	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	176,972,046.50	75,500,000.00	105,782,522.00	85,500,000.00	43	60	113	81
	Расходи камата	176,379,846.50	75,000,000.00	105,776,707.00	85,000,000.00	43	60	113	80
	Остали финансијски расходи	592,200.00	500,000.00	5,815.00	500,000.00	/	1	/	/
III	НЕПОСЛОВНИ И ВАНРЕДНИ РАСХОДИ	40,984,274.22	34,500,000.00	38,586,306.00	38,600,000.00	84	94	112	100
	Расходи по основу залиха материјала			623,828.00					
	Отпис ненаплаћених потраживања	3,233,625.04	3,000,000.00	2,562,787.00	3,000,000.00	93	79	100	117
	Трошкови спорова	2,196,636.00	2,500,000.00	3,806,571.00	2,500,000.00	114	173	100	66
	Одобрени бонитет		14,500,000.00	15,590,188.00	17,600,000.00	0	0	121	113
	Одобрене субвенције		10,000,000.00	8,562,287.00	10,000,000.00	0	0	100	117
	Издаци за хуманитарне, културне, здравствене и друге намене	2,395,474.18	2,500,000.00	2,440,645.00	3,500,000.00	104	102	140	143
	Расходи из ранијих година		1,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00	/	/	100	20
	Остали непословни и ванредни расходи	29,812,843.00	1,000,000.00		1,000,000.00	/	0	/	0
	Обезвређивање некретнина, материјала	3,345,696.00				/	/	/	/
	Обезвређивање осн. средстава – инвестиције у току					/	/	/	/

IV	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ ПОТРАЖИВАЊА		5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	0	0	300	150
V	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	7,101,819.00			5,000,000.00	/	/	/	/
VI	Одложени порески расходи					/	/	/	/
	УКУПНИ РАСХОДИ	1,335,901,471.86	1,323,600,820.00	1,340,162,696.00	1,763,607,075.00	99	100	132	133
	Одложени порески приход					/	/	/	/
	НЕТО ДОБИТ				741,925.00	/	/	/	/
	НЕТО ГУБИТАК	296,254,000.41	202,600,820.00	228,609,695.00		/	/	/	/



Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	-484,220	-1,454,586	-1,784,376	-2,069,619
	Реализација	-1,020,427	-1,550,289	-1,865,967	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Укупна имовина	План	1,667,950	1,562,584	1,422,775	1,456,800
	Реализација	1,782,459	1,469,508	1,710,127	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Пословни приходи	План	936,650	1,108,250	1,103,800	1,747,149
	Реализација	854,789	1,038,584	1,094,718	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Пословни расходи	План	1,058,794	1,247,058	1,208,601	1,619,507
	Реализација	1,011,645	1,014,414	1,185,794	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Пословни резултат	План	-122,144	-138,808	-104,801	127,642
	Реализација	-156,856	24,170	-91,076	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Нето резултат	План	365	-228,108	-202,601	742
	Реализација	-326,068	-195,615	-229,222	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Број запослених на дан 31.12.	План	193	193	185	175
	Реализација	193	177	171	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Просечна нето зарада	План	55,080	61,980	68,982	80,854
	Реализација	53,251	60,893	67,925	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Инвестиције	План	170,940	76,350	291,030	527,544
	Реализација	36,114	6,766	55,565	-
	% одступања реализације од плана				
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

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



IV ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Планирани приход од продаје услуга за 2025. годину износи 991.995.000,00 динара по категоријама:

- 1. категорија – стамбени простор: 637.810.000,00 динара;
- 2. категорија – буџетски корисници и остали пословни простор: 354.185.000,00 динара.

Приходи су планирани на основу реализације из 2024. године, узимајући у обзир повећање цена грејања од 20%. Уколико дође до повећања броја корисника током 2025. године, ови приходи ће бити већи. Корисницима из 2. категорије фактурише по утрошку, тешко је предвидети тачан утрошак топлотне енергије (због количине утрошене енергије на које може да утиче температура и други фактори).

Приходи од активирања учинака и робе износе 5.000.000,00 динара (активирање изведених радова у сопственој режији).

Приходи од премија, дотација, донација планирани су у износу од 400.000.000,00. Оснивач је из буџета града за 2025. годину издвојио наведени износ који ће бити утрошен на измирење обавеза за енергенте из текуће грејне сезоне и набавку нових енергената у циљу припреме следеће грејне сезоне. (Прилог 6)

Остале пословне приходе чине Приходи од прикључака као и приходи који се односе на радове на постојећим вреловодима за које ћемо испоставити фактуре по обављеним радовима (радови првенствено за Оснивача), ти приходи заједно износе 342.154.000,00 динара.

Остали пословни приходи планирани су у износу од 8.000.000,00 динара.

Финансијски приходи планирани су у износу од 10.200.000,00 динара.

Укупни планирани приходи износе 1.764.349.000,00 динара.

Расходи су планирани на основу процена и потреба стручних служби. Њихова реализација оствариће се у складу са финансијским могућностима предузећа (превасходно радови и инвестиције). У тренутку израде плана није могуће предвидети износе извесног повећања цена енергената. Током 2025. године у случају потребе урадиће се измена плана пословања које ће бити у складу са новим ценама енергената.

Планирани трошкови материјала износе 42.279.000,00 динара и чине их трошкови резервних делова у износу од 12.149.000,00 динара, трошкови воде у износу од 18.000.000,00 динара и трошкова осталог материјала у износу од 12.130.000,00 динара.

Трошкови горива и енергије планирани су у укупном износу од 826.742.811,00 динара и чине их:

- трошкови угља: 520.000.000,00 динара;
- трошкови горива: 10.000.000,00 динара;
- трошкови електричне енергије: 110.000.000,00 динара;
- трошкови мазута: 73.000.000,00 динара;

- трошкови гаса: 112.842.811,00 динара;
- остали трошкови топлотне енергије: 900.000,00 динара.

Такође, потребно је узети у обзир и доступност енергената на тржишту. Уколико дође до поремећаја у набавци одређених енергената предузеће има могућност коришћења алтернативног енергента у топлотним изворима. Узимајући у обзир наведено, потрошња угља и природног гаса ускладиће се у складу са доступношћу и исплативошћу.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирани су у укупном износу од 339.878.264,00 динара и детаљније су описани у табели **Прилог 7 – Трошкови запослених**. Напомињемо да је приликом израде маса зарада за 2025. годину урачунато повећање од 13,7 процената. **Обрачунате зараде ће се исплаћивати у складу са финансијским могућностима** предузећа. Учешће трошкова зарада у укупним трошковима износи 18 %.

Трошкови производних услуга планирани су у износу од 273.252.000,00 динара.

Трошкови одржавања основних средстава износе 16.890.000,00 динара. Ради се о радовима неопходним за несметано функционисање постројења и опреме.

Трошкови фиксне телефоније, ПТТ и интернета износе 1.300.000,00 динара.

Трошкови мобилне телефоније износе 1.500.000,00 динара.

Остали трошкови транспортних услуга износе 42.000,00 динара.

Трошкови закупа износе 720.000,00 динара.

Трошкови рекламе и пропаганде износе 3.800.000,00 динара.

Остали трошкови производних услуга у износу од 241.000.000,00 динара. Између осталог ту се налазе и трошкови извођења радова за треће лице (у овом случају Оснивача) на више локација на територији Града.

Трошкови амортизације основних средстава планирани су у износу од 100.000.000,00 динара.

Трошкови резервисања основних средстава планирани су у износу од 4.000.000,00 динара.

Нематеријални трошкови (осигурање, репрезентације, судске таксе..) планирани су у укупном износу од 33.355.000,00 динара.

Финансијски расходи (расходи камата по основу узетих кредита и камата обрачунатих од стране добављача) планирани су у износу од 85 милиона динара.

Остали финансијски трошкови износе 500.000,00 динара.

Непословни и ванредни расходи планирани су у износу од 38.600.000,00 динара. Највећи део ових трошкова чине трошкови одобреног бонитета за кориснике које редовно измирују своје обавезе у износу од 17.600.000,00 динара. Трошкови одобрених субвенција за социјално угрожене планирани су у износу од 10.000.000,00 динара.

Укупни расходи износе 1.763.607.075,00 динара.

Планирани добитак износи 741.925,00 динара.

У прилогу табеле биланс стања (**Прилог 5**), биланс успеха (**Прилог 5а**), као и планиране токове готовине (**Прилог 5б**) за 2025. годину.

Табела **Прилог 7** детаљније приказује трошкове зарада и накнада зарада, као и остала лична примања запослених у 2025. години.



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	393,970	724,452	1,281,042	1,747,149
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	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	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	292,970	521,952	728,042	991,995
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	292,970	521,952	728,042	991,995
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	ІІІ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1,000	2,500	3,000	5,000
630	ІV. 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	100,000	200,000	550,000	750,154
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	505,884	724,752	1,172,511	1,619,507
50	І. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	ІІ. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	350,000	450,000	518,605	869,022
52	ІІІ. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	90,884	169,752	252,586	339,878
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65,900	130,050	197,643	267,002
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9,984	19,702	29,943	40,451
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15,000	20,000	25,000	32,425
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				100,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	50,000	85,000	151,320	273,252
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				4,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15,000	20,000	250,000	33,355
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			108,531	127,642
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	111,914	300		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,300	2,700	4,150	10,200
660 и 661	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,250	2,600	4,000	10,000
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	50	100	150	200
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	30,050	50,250	70,350	85,500
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	30,000	50,000	70,000	85,000
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	250	350	500
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	28,750	47,550	66,200	75,300
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				15,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,000	25,000	5,000	7,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	20,000	25,000	35,000	38,600
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	397,270	752,152	1,290,192	1,764,349
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	555,934	800,002	1,277,861	1,758,607
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			12,331	5,742
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	158,664	47,850		
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				5,000
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			12,331	742
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	158,664	47,850		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				

Т. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			12,331	742
У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	158,664	47,850		
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
1. Основна зарада по акцији	1061				
2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1062				



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

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	176	19.748,752	112,209	175	19.551,512	111,723				1	197,240	197,240
II	175	18.528,408	105,877	174	18.332,973	105,362				1	195,435	195,435
III	174	17.608,826	101,200	173	17.413,553	100,656				1	195,273	195,273
IV	174	17.934,951	103,074	173	17.737,070	102,526				1	197,891	197,891
V	174	17.904,358	102,899	173	17.712,296	102,383				1	192,062	192,062
VI	171	16.810,841	98,309	170	16.607,531	97,691				1	203,310	203,310
VII	169	17.881,321	105,807	168	17.677,261	105,222				1	204,060	204,060
VIII	168	18.345,241	109,198	167	18.140,584	108,626				1	204,657	204,657
IX	166	17.301,808	104,228	165	17.097,402	103,621				1	204,406	204,406
X	169	17.766,430	105,127	168	17.561,524	104,533				1	204,906	204,906
XI	185	19.240,000	104,000	184	19.026,500	103,405				1	213,500	213,500
XII	185	18.980,000	102,595	184	18.766,500	101,992				1	213,500	213,500
УКУПНО	2.066	218.050,946	1.254,521	2.074	215.624,706	1.247,740				12	2.426,240	2.426,240
ПРОСЕК	174	18.170,912	104,543	173	17.968,725	103,978				1	202,187	202,187

* исплата са проценком до краја године

** старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 1

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	175	22.600,000	128,143	174	22.355,000	128,477				1	245,000	245,000
II	175	22.300,000	127,429	174	22.055,000	126,753				1	245,000	245,000
III	175	21.000,000	120,000	174	20.755,000	119,282				1	245,000	245,000
IV	175	22.950,000	131,143	174	22.705,000	130,489				1	245,000	245,000
V	175	20.600,000	117,714	174	20.355,000	116,983				1	245,000	245,000
VI	175	20.600,000	117,714	174	20.355,000	116,983				1	245,000	245,000
VII	175	22.000,000	125,714	174	21.730,000	124,885				1	245,000	245,000
VIII	175	22.400,000	128,000	174	22.150,000	127,299				1	270,000	270,000
IX	175	23.192,800	132,530	174	22.924,770	131,752				1	250,000	250,000
X	175	22.755,200	130,030	174	22.487,170	129,237				1	268,030	268,030
XI	175	23.411,600	133,781	174	23.143,570	133,009				1	268,030	268,030
XII	175	23.192,800	132,530	174	22.924,770	131,752				1	268,030	268,030
УКУПНО	2.100	257.002,400	1.525,728	2.068	253.940,260	1.516,898				12	3.062,120	3.062,120
ПРОСЕК	175	22.250,200	127,144	174	21.995,023	126,408				1	255,177	255,177

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2

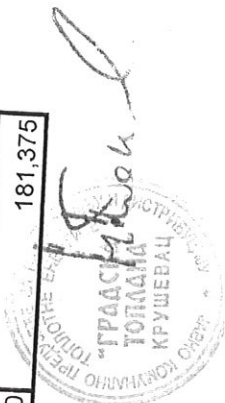
План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	175	26.023.900	148.708	174	25.741.783	147.941				1	282.117	282.117
II	175	25.678.450	146.734	174	25.396.333	145.956				1	282.117	282.117
III	175	24.181.500	138.180	174	23.899.383	137.353				1	282.117	282.117
IV	175	26.426.925	151.011	174	26.144.808	150.258				1	282.117	282.117
V	175	23.720.900	135.548	174	23.438.783	134.706				1	282.117	282.117
VI	175	23.720.900	135.548	174	23.438.783	134.706				1	282.117	282.117
VII	175	25.333.000	144.760	174	25.022.095	143.805				1	282.117	282.117
VIII	175	25.793.600	147.392	174	25.505.725	146.585				1	310.905	310.905
IX	175	26.706.509	152.609	174	26.397.873	151.712				1	287.875	287.875
X	175	26.202.613	149.729	174	25.893.977	148.816				1	308.636	308.636
XI	175	26.558.457	154.048	174	26.649.821	153.160				1	308.636	308.636
XII	175	26.706.509	152.609	174	26.397.873	151.712				1	308.636	308.636
УКУПНО	2.100	307.453.264	1.756.876	2.088	303.927.238	1.746.708				12	3.526.026	3.526.026
ПРОСЕК	175	25.521.105	146.406	174	25.327.270	145.559					293.836	293.836

*старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у периоду у децембру 2024. године



Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години		У динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	90,470	67,925	111,285		
	Највиша зарада	136,536	198,212		80,854	
Пословодство	Најнижа зарада	136,767	98,373	168,820		121,186
	Највиша зарада	204,906	146,138	169,151		121,418
				268,030		181,375



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7.

Р.бр.	Трошкови запослених	У динарима				
		План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	165,293,880	153,607,339	47,688,108	94,149,465	143,024,225
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	227,880,000	219,124,416	65,900,000	130,050,000	197,642,800
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	262,403,820	252,321,881	75,883,850	149,752,575	227,585,684
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	185	171	175	175	175
4.1.	- на неодређено време	177	150	150	150	150
4.2.	- на одређено време	8	21	25	25	25
5.	Накнаде по уговору о делу	1,800,000	2,298,682	787,500	1,575,000	2,362,500
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	24	29	9	18	27
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5,500,000	1,449,330	1,078,000	2,154,000	3,231,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	72	21	15	30	45
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*					
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине*					
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,500,000	1,296,294	375,000	750,000	1,125,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	36	36	9	18	27
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18.	Број чланова Комисије за ревизију*					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	8,400,000	7,144,693	2,250,000	4,500,000	6,750,000
20.	Дневнице на службеном путу	800,000	748,500	210,000	420,000	630,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	200,000	214,377	45,000	90,000	135,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	450,000	844,571			550,000
23.	Број прималаца отпремнине	1	2			1
24.	Јубиларне награде	1,300,000	1,652,127	795,000	1,060,000	1,855,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	4	4	2	3	5
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	800,000	1,298,618	200,000	400,000	600,000
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	24,360,000	16,005,047	2,200,000	4,300,000	6,400,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	880,000	308,553	220,000	440,000	660,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



Трошкови запослених

Маса за зараде у 2025. години планирана је на основу планиране БРУТО 1 масе за 2024. годину, увећану за 13,7 %. Узимајући у обзир пословање предузећа и све околности за 2025. годину исплата зарада вршиће се у складу са расположивим средствима (у случају да није могуће извршити исплату зарада са повећаном ценом рада, иста ће се вршити по нивоу из 2024. године). У октобру месецу 2025.године ће се реализовати ванредно повећање минималне зараде за 9,4%, те је стога рађена измена плана зарада и повећање масе за месец септембар, октобар, новембар и децембар.

Планирана маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) за 2024. годину износи 187.562.880,00 динара.

Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) износи 267.002.400,00 динара, док маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) износи 307.453.264,00 динара.

Планирани број запослених, по кадровској евиденцији укупно износи 175, од који је на неодређено време запошљено 150 радника, од чега је један директор, док је 25 радника по основу уговора на одређено време.

Услед смрти радника који је обављао посао одржавање рачунарске мреже и рачуноводственог програма од КОВИД-а, принуђени смо да, до запослења одговарајућег профила радника, имамо и лице које обавља поменуте послове по уговору о делу. Такође, поред ангажовања радника за одржавање рачунарске мреже, по уговору о делу ангажовали смо још два радника за обављање послова у служби дистрибуције. Планирани износ по овом основу за 2025. годину износи 3.150.000,00 динара.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима износе 4.300.000,00 динара у БРУТО 2 износу. Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима је 5 радника месечно.

Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су у бруто износу од 1.500.000 динара. надзорни одбор чине Председник и два члана (представник Оснивача и представник радника).

За превоз запослених на посао и са посла планирано је 9.000.000 динара. Трошкови дневница на службеном путу износе 800.000,00 динара, а за накнаде трошкова на службеном путу 200.000,00 динара.

За отпремнину за одлазак у пензију издваја се износ од 1.650.000,00 динара. Број примаоца отпремнине је 3. Међутим, ова цифра се може променити у случају да још неки радник који је стекао један од услова за одлазак у пензију изабере исту. Јубиларне награде планиране су у укупном износу од 3.315.000,00 динара. Број радника који стичу право за исплату јубиларних награда је 8.

Приметан је тренд раста броја захтева за помоћ радницима или породици радника, као и исплате солидарне помоћи за случај смрти, тако да планирани износ за 2025. годину износи 800.000,00 динара. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима износе 8.510.000,00 милиона динара у бруто износу.

Ову позицију у плану чини исплата солидарне помоћи радницима јавно комуналних предузећа, у складу са могућностима.



Handwritten signature of the official.

VI ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У прилогу се налазе табеле структура запослених по секторима/организационим јединицама - **Прилог 8**; квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структуру председника и чланова надзорног одбора/скупштине - **Прилог 9**.

За 2025. годину предвиђено је 150 радника (149 радника и Директор), као и 25 радника на одређено време због повећаног обима посла или замене одсутних радника.
Прилог 10

У 2024. години маса БРУТО 1 износила је 218.050.946,00 (по процени за 2024. годину). За 2025. годину планирана маса БРУТО 1 за зарада износиће 267.002.400,00 динара, док ће БРУТО 2 износити 307.453.264,00 динара. **Прилог 11**

У прилогу 11а приказан је распон између највише и најниже зараде, како пословодства тако и радника. **Прилог 11а**

Накнаде за чланове Надзорног одбора планирани су износу од 1.500.000,00 динара у БРУТО износу. У прилогу су исказана примања чланова и Председника Надзорног одбора.
Прилог 12

