

ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК

Скадарска 17

32 000 Чачак

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ:	Град Чачак
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР:	Чачак
ДЕЛАТНОСТ:	Снабдевање паром и климатизација
МАТИЧНИ БРОЈ:	07576382
СЕДИШТЕ:	Чачак, Скадарска 17
ЈББК:	81232
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО:	Министарство енергетике, развоја и заштите животне средине Министарство привреде

Чачак, децембар 2014. године

С А Д Р Ж А Ј

1. Мисија, визија, циљеви.....	3
2. Организациона структура – шема	6
3. Основе за израду програма пословања за 2015.....	7
3.1. Процена физичког обима активности у 2014.	8
3.2. Процена финансијских показатеља за 2014. годину и текстуално образложење позиција	9
3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014. план и процена	15
3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2014 план и процена	19
3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.– 31.12.2014 план и процена	22
4. Планирани физички обим активности за 2015.годину.....	24
5. Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2015 годину.	27
5.1. Биланс стања (план 31.12.2015., кварталне пројекције)	33
5.2. Биланс успеха (план 31.12.2015., кварталне пројекције).....	39
5.3. План добити/губитака за 2015. годину – предложени начин расподеле добити/покрића губитака.....	44
5.4. Извештај о токовима готовине (план 31.12.2015., кварталне пројекције)	45
5.5. Субвенције (план 31.12.2015., кварталне пројекције)	47
6. Политика зарада и запошљавања.....	48
6.1. Трошкови запослених	50
6.2. Динамика запошљавања и текстуално образложење	53
6.3. Планирана структура запослених	55
Број запослених по секторима	55
6.4. Обрачун и исплата зарада за 2015. годину	56
6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора.....	62
7. Инвестиције.....	64
7.1. Буџет капиталних улагања и текстуално образложење	64
7.2. План инвестиција.....	67
8. Задуженост.....	69
8.1. Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза	69
8.2. Неизмирена дуговања ненаплаћених портаживања.....	72
9. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене.....	73
9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности за капитална улагања.....	73
Јавне набавке за планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности за капитална улагања- Програм KFW спроводе се од стране РС.....	73
9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности.....	74
9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатност- инвестиционо одржавање	77
9.2. Табела средстава за посебне намене	78
10. Цене.....	79
11. Управљање ризицима	81
12. ЗАКЉУЧАК.....	83
13.Прилог – Индикатори за мерење ефикасности пословања	84

1. Мисија, визија, циљеви

Мисија

Јавно комунално предузеће за грејање »Чачак« Чачак основано је Одлуком о спајању Јавног предузећа за стамбене услуге Чачак и Јавног предузећа за снабдевање града топлотом и гасом »ТИГ« Чачак (»Сл. лист општине Чачак« број 6/93) и уписано у Регистар Привредног суда у Краљеву Фи. бр. 6896/93 од 23.06.1993. године, ради пружања услуге грејања физичким и правним субјектима у Граду Чачку.

Средства, права и обавезе Јавног предузећа за стамбене услуге Чачак и Јавног предузећа за снабдевање града топлотом и гасом »ТИГ« Чачак преузело је Јавно комунално предузеће за грејање и одржавање зграда »Чачак« Чачак, данас се бави искључиво производњом и дистрибуцијом топлотне енергије.

Одлука о спајању Јавног предузећа за стамбене услуге Чачак и Јавног предузећа за снабдевање града топлотом и гасом »ТИГ« Чачак (»Сл. лист општине Чачак« број 6/93) усклађена је са одредбама Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса (»Сл. гласник РС« бр. 25/2000) и уређена су питања од значаја за правни промет, начин организовања и пословања, систем управљања, међусобни односи оснивача и предузећа и друга питања од значаја за рад јавног предузећа, Одлуком о организовању Јавног комуналног предузећа »Чачак« Чачак (»Сл. лист општине Чачак« број 2/2001).

Одлуком о оснивању Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак („Сл. лист града Чачка“ бр. 15/2013, 26/2013, 2/2014 - испр. и 3/2014 - пречишћен текст) усклађена је Одлука о организовању Јавног комуналног предузећа "Чачак" Чачак ("Службени лист општине Чачак", број 2/2001 и "Службени лист града Чачка", број 4/2009) са Законом о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 119/2012) и Законом о комуналним делатностима ("Службени гласник РС", број 88/2011).

Предузеће послује под именом:

Јавно комунално предузеће за грејање »Чачак« Чачак.

Скраћено пословно име предузећа је: ЈКП »Чачак« Чачак.

Оснивање Јавног предузећа уписано је у регистар Привредног суда у Краљеву, регистарски уложак 1-19129-00, решење ФИ 6895/93 од 23.06.1993. године, а преведено је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре решењем бр. БД 48019/2005, од 06.07.2005. године.

Јавно комунално предузеће за грејање »Чачак« Чачак наставило је да обавља делатности предузећа чијим спајањем је настало, као и друге делатности за које је касније регистровано.

Основна делатност предузећа је снабдевање паром и климатизација (шифра делатности: 35.30).

Мисију представља:

- Обезбеђење трајног обављања локалне делатности производње и дистрибуције топлотне енергије и уредног задовољавања потреба крајњих корисника услуга (стално , континуирано и квалитетно);
- Обезбеђење потребних услова за заштиту и унапређење животне средине елиминисањем узрока и спречавањем појава које до тога доводе;
- Брига о безбедности и здрављу запослених на раду.

Законски оквир

Пословање овог предузећа уређује више закона и подзаконских прописа којих се мора придржавати у свом пословању, а најзначајнији су:

Закон о привредним друштвима (»Сл. гласник РС« бр.36/2011, 99/2011 и 83/2014-др. закон).

Закон о јавним предузећима (»Сл. гласник РС« бр.119/2012).

Закон о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС" бр. 88/2011).

Закон о енергетици ("Сл. гласник РС" бр. 57/2011, 80/2011-испр, 93/2012 и 124/2012).

Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр. 124/2012).

Закон о јавној својини ("Сл. гласник РС" бр. 72/2011, 88/2013 и 105/2014).

Закон о раду ("Сл. гласник РС" бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014).

Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС" бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр. и 108/2013)

Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 27/2014).

Фискална стратегија за 2014. годину са пројекцијама за 2015. и 2016. годину („Сл.гласник РС“ бр.97/2013).

Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак („Сл.лист града Чачка“ бр. 15/2013, 26/2013, 2/2014 - испр. и 3/2014 - пречишћен текст).

Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом Града Чачка („Сл. Лист Града Чачака“ 9/2010).

Тарифни систем за обрачун прикључне снаге и испоручене топлотне енергије града Чачка („Сл. лист града Чачка“ бр. 11/2011 и 14/2011).

Основна делатност предузећа које му је поверио оснивач на основу наведених аката и закона, а са ослонцем на своје кадровске и техничке капацитете, је редовно и квалитетно снабдевање потрошача топлотном енергијом.

У складу са наведеном мисијом циљ је уредно снабдевање купаца топлотном енергијом, развијање комуналне структуре, обезбеђивање заштите животне средине,

Визија

Основни правци даљег развоја су:

- Повећање енергетске ефикасности
- Повезивање свих топлотних извора и подстаника у јединствен диспечерски центар

- Праћење развоја мреже нових корисника
- Стварање услова да сваки корисник услуга грејања одређује сопствену

потрошњу

ЈКП “Чачак” Чачак је у последњој деценији знатно променило начин пословања. Од Јавног предузећа, које је у свом власништву имало само један топлотни извор, створен је амбијент рада у коме су изграђена три велика топлотна извора. Изграђена постојења обезбеђују основну делатност предузећа и имају изузетно висок степен корисности, раде потпуно аутоматски са потпуним применама мера енергетске ефикасности и заштите животне средине, што је довело до великог смањивања утрошка примарног горива и продуката SO₂, CO₂ и NO_x. Такође, изгашене су 4 велике блоковске котларнице на мазут, већи број мањих котларница на мазут и лож уље и 5 котларница на угаљ у самом центру града. Укупно је у протеклом периоду угашено 25 котларница и исте претворене у ефикасне топлотне подстанице.

Укупан топлотни капацитет предузећа, као енергетског субјекта, износи 88 MW, а чине га изграђени и постојећи топлотни извори, капацитета 80 MW, и две блоковске мазутне котларнице "Солидарност 5" и "Нушићева", капацитета 8 MW, које су у статусу тзв. "хладне резерве". Постојећи топлотни капацитети задовољавају топлотни конзум, који се из године у годину повећава од стране купаца. То је постигнуто изузетно великом оптимизацијом дистрибуције топлотне енергије у систему грејања у граду Чачку, што је омогућено заменом вреловодне мреже, монтажом аутоматике и уградњом мерила утрошка топлотне енергије у топлотним подстаницама. Тренутна грејна површина је око 562.000 м² и у сталном је порасту.

ЈКП “Чачак” Чачак тежи даљем максималном искоришћењем и модернизацијом својих производних постројења, да повећањем њиховог степена корисности доведе до веће енергетске ефикасности истих због прикључења нових корисника како за постојеће зграде (на пример: насеље "Слободина колонија"), тако и за нове објекте које су у изградњи или се планира њихова изградња. У даљој визији бржег развоја града и веће изградње нових насења града Чачак планира се повећање постојећих производних капацитета.

Тарифни систем за обрачун услуге грејања је већ уведен. Визија је да сви корисници грејања оптимизују своју индивидуалну потрошњу, чиме ће смањити своје рачуне за грејање, што се пре свега односи на уградњу дељитеља топлоте на грејна тела.

Примењене мере енергетска ефикасност су визија којом се ЈКП “Чачак” Чачак руководи у основној делатности и тежи да из године у годину смањује специфичну потрошњу топлотне енергије по грејној површини. С тим у вези, предузеће је оспособило свој висообразовани кадар да може израђивати Елаборате Енергетске Ефикасности и као Јавно предузеће поседује Решење о издавању Енергетског Пасоша.

Најзначајнија визија је свакако смањивање енергетских губитака на дистрибутивној мрежи система даљинског грејања, који на неким деловима система достижу 20% од произведене количине топлотне енергије. Заменом дотрајале мреже повећаће се енергетска ефикасност целог система и знатно смањити примарна потрошња топлотне енергије.

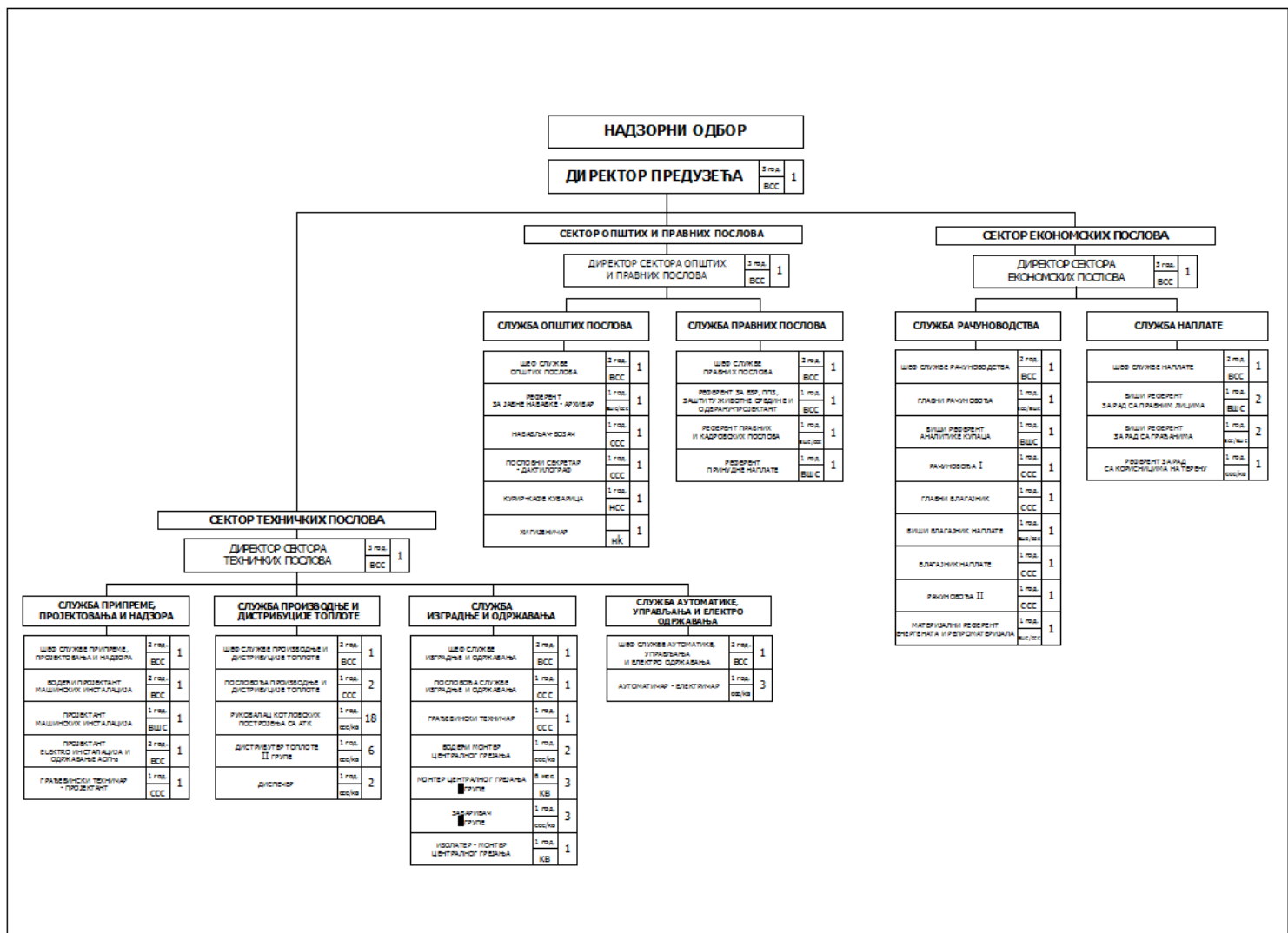
Циљеви

За задовољење мисије ЈКП “Чачак” Чачак, према предвиђеном “Дугорочном Плану топлификације града Чачка, Стратегијом одрживог развоја града Чачка и другим документима која прате комуналну делатност и комуналну енергетику, ЈКП “Чачак” Чачак је јасно поставило циљеве које је потребно испунити у наредном периоду. Сви планови, у великој мери, су већ реализовани средствима Европске Уније, буџета града Чачка и сопственим средствима.

ЈКП “Чачак” Чачак има јасне циљеве у техничком, економском, правном погледу и то:.

- да произведе довољну количину топлотне енергије за потребе грејања поштујући стандарде енергетске ефикасности;
- да дистрибуира топлотну енергију са минималним енергетским губицима, без губитака грејног флуида;
- да корисницима грејања (купцима) пружи квалитетну услугу, не расипајући топлотну енергију;
- да максималним искоришћењем постојећих производних капацитета, њиховом сталном оптимизацијом и уштедама при свим временским условима испоручи довољну количину топлотне енергије свим купцима који ће платити само ону измерену количину потрошене топлотне енергије;
- да број нових корисника са рационалном потрошњом топлотне енергије буде што већи, као и да обезбеди сталну едукацију постојећих корисника у смислу примена мера енергетске ефикасности за смањење потрошње топлотне енергије, чиме би се омогућило повећање грејне површине са постојећим капацитетима;
- да се настави са реконструкцијом вреловодно-топловодне мреже ради смањења енергетских губитака грејног флуида;
- да додатно реконструише топлотне подстанице и обезбеди индивидуална мерења утрешка топлотне енергије, а све у циљу расподеле утрешене топлотне енергије у топлотној подстанци;
- да настави са модернизацијом опреме и постројења ради заштите животне средине;
- да покаже високу одговорност у поштовању права и обавеза радника;
- да прошири примену тарифног система, као детаљног методолошког решења за обрачун топлотне енергије по утрешку, и код потрошача у зградама без степенишног развода;
- да спроведе увођење Тарифног система употпуности;
- модернизација постојећих капацитета;
- планирање и подизање нових капацитета у складу са потенцијалним и будућим корисницима;
- смањење губитака на мрежи;
- термовизијско снимање целог подручја града не само на вреловодном систему већ и код корисника;
- мерење потрошње код свих корисника;
- замена котларница на мазут са котларницама на природан гас,
- да се усагласи емисија продуката сагоревања у димним гасовима са новим законским прописима;
- даљи рад на изради енергетских пасоша;

2. Организациона структура – шема



3. Основе за израду програма пословања за 2015.

Основа израде програма пословања за 2015 годину представља најважнију активност у циљу сагледавања остварљивости програма из 2014 године.

Сагледавајући резултате оцењујемо да је наше предузеће имало успеха у остваривању постављених циљева. Главни и основни задатак био је:

- Остварити инвестиционо техничке активности, а са тим припремити грејну сезону и квалитетно одгрејати планских 561.722m^2 стамбеног и пословног простора. У том циљу плански задатак ће се извршити у потпуности уз велико ангажовање свих сектора.
- У инвестиционом плану у првом делу ремонтне сезоне урађени су радови на реконструкцији вреловодне мреже у Булевару Вука Караџића 94 од прикључне коморе на главној магистралу до самог објекта, у дужини од 80м, као и реконструкција топоводне мреже такође у Булевару Вука Караџића од броја 3 до броја 5 у дужини од 70м. У другом делу ремонтне сезоне извршена је замена дотрајалог вреловода за стамбене објекте у Немањиној 31 и 33 и вртића „Надежда Петровић“ у дужини од 150м, као и радови на реконструкцији вреловода за објекте Љубић кеј 18 и 19, од магистрале до поменитих стамених зграда.

Највећи обим у инвестиционом плану остварен је у програму KfW4, у оквиру ког је урађено свих 11 секција предвиђених планом у 2014. години. Радови су обухватили замену главне магистрале у Немањиној улици и Булевару Вука Караџића од улице Кнеза Васе Поповића до улице „4.јули“, као и у Булевару Ослобођења и ул. Светозара Марковића, где су замењени комплетни магистрални вреловоди у укупној дужини од 3.400м. Наведени радови представљају наставак радова у прве две секције у Немањиној улици, од Лозничке реке до улице Кнеза Васе Поповића, изведених 2013. године у дужини од 600м.

- У текућем одржавању било је много активности због дотрајале мреже и топлотних подстанци. Од већих активности издвојили би смо замену дела вреловодне прикључне мреже у улици Кнеза Васе Поповића, реконструисан прелаз улице прикључног вреловода за Светозара Марковића 26. Извршена је и реконструкција у четири топлотне подстанции заменом циркулационих пумпи, ради побољшања квалитета грејања. Детаљно су урађени сви планирани сервиси и прегледи на топлотним изворима.
- Технички сектор је посебно дао акценат на даљем спровођењу тарифног система који се примењује на све кориснике грејања града Чачка. Све топлотне подстанции су снабдевене мерилима утрошка топлотне енергије (МЕРНО МЕСТО), овереним од стране овлашћене институције и обавезном аутоматиком за "вођење" режима грејања према спољној температури. Корисници грејања у свакој топлотној подстанци могу рационалном потрошњом да утичу на температуру у својим просторијама, тиме на потрошњу топлотне енергије, а на тај начин и на висину рачуна за грејање. Преко 20% објеката има локална мерила потрошње топлотне енергије, на основу којих сваки корисник појединачно може утицати на своју потрошњу и плаћати само потрошену енергију. Код осталих корисника, који немају мерила, обрачун се врши према укупној потрошњи у топлотној подстанци, сведено на површину стамбеног/пословног простора. Током 2014. године, приликом контаката са корисницима, извршена је обимна и стална едукација грађана о енергетској ефикасности и рационалној потрошњи топлотне енергије, којом је предлагано да се угради што већи број делитеља и термостатских вентила на свако грејно тело у својим просторима. Делитељи и термовентили су уграђени уз одговарајуће услове, у свему поштујући Тарифни систем и Одлуку о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Чачка, чиме је грађанима омогућена оптимизација њихове потрошене топлотне енергије и плаћање само оног што су потрошили.

- Економски сектор је имао много активности у редовном пословању и у одрађивању нових задатака у складу са Законом о јавним предузећима (Сл.гласник РС 119/2012):
 - Уредно се ажурира апликација „РИНО“ по Уредби Владе којом се прати измирење обавеза од стране предузећа у комерцијалном пословима са валутом плаћања од 45 дана.
 - Ажурира се апликација „Регистар запослених“ којом се по Уредби Владе (Сл.гласник бр.49/2013) достављају извештаји о зарадама по сваком основу и кретању броја запослених у јавном сектору и редовно шаљу у министарству.
 - Вршена је израда кварталних извештаја и достављана оснивачу и даље надлежним министарствима.
- Предузеће у 2014 години примењује начин обрачуна и наплате испоручене топлотне енергије по тарифном систему (што је учинило врло мали број топлана).

3.1. Процена физичког обима активности у 2014.

Планским документом за 2014 годину превиђено је пружање квалитетне услуга грејања купцима површине 561,722 м² што ће бити и испоштовано.

Произведена је и предата енергија од 67.260 MWh за грејање купаца и за ту енергију и потрошено је следећих енергената:

Р.Б	Назив производа услуге	Јед.мере	План 2014	Процена 2014	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	%
2	Грејна површина	м ²	561.722	560.425	99,76
3	Мазут	kg	118.319	105.720	89,35
4	Природни гас	Sm ³	10.321.200	7.731.783	74,91
5	Електрична енергија	KWh	3.490.228	3.150.668	90,27
6	Вода	м ³	39.319	21.331	54,25

Физички обим делатности у 2014 години у делу пружања услуга грејања извршиће се у потпуности по грејним данима и по квалитету. За пружену услугу у претходној табели приказана је потрошња енергената.

Текуће одржавање је имало изузетно напону годину са великим интервенцијама уз мало средстава.

Инвестиционе активности су сповођене према планском акту у складу са финансијским могућностима.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2014. годину и текстуално образложење позиција

Процена финансијског плана за 2014.

	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2014	ПРОЦЕНА 2014	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	644.985.972,00	517.580.972,00	80,25
1.	Приходи од грејања	610.000.000,00	482.000.000,00	79,02
2.	Приходи од станарина, гаража	100.000,00	725.000,00	725,00
3.	Приход од услуга трећим лицима	1.200.000,00	1.000.000,00	83,33
4.	Приход од субвенција Града	/	/	/
5.	Приход од закупа посл. прост.	3.385.972,00	3.385.972,00	100,00
6.	Приходи по основу учешћа у топлификацији - накнаде за прикључења	800.000,00	1.170.000,00	146,25
7.	Приход по основу условљених донација (амортизација средстава набављених из ЕАРА-а средстава оснивача)	25.000.000,00	26.000.000,00	104,00
8.	Субвенције-продати станови	/	/	/
9.	Остали приходи - приход од такси	4.500.000,00	3.300.000,00	73,33
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	605.469.081,68	482.088.034,00	79,62
10.	1. РАСХОДИ ЕНЕРГЕНАТА	448.737.669,41	330.280.000,00	73,60
11.	Трошак гаса	423.304.000,00	305.000.000,00	72,05
12.	Трошак мазута	6.512.278,00	5.830.000,00	89,52
13.	Трошак електричне енергије	16.329.731,71	17.100.000,00	104,72
14.	Трошак воде	1.991.937,67	2.000.000,00	100,40
15.	Трошак хемијске припреме воде	600.000,00	350.000,00	58,33
16.	Трошак електричне енергије и воде -режија	7.164.340,27	5.700.000,00	79,56
17.	2. МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	5.535.000,00	4.415.000,00	79,77
18.	Трошак горива за аутомобиле	650.000,00	640.000,00	98,46
19.	Трошак потрошног материјала (техн.гас,ситан потр.материјал)	150.000,00	130.000,00	86,67
20.	Трошак средстава за омекшавање воде (со)	600.000,00	400.000,00	66,67
21.	Трошак алата	150.000,00	85.000,00	56,67
22.	Трошак ситног инвентара	250.000,00	120.000,00	48,00
23.	Трошак личних заштитних средстава	290.000,00	250.000,00	86,21
24.	Трошак канцеларијског материјала и тонера	580.000,00	350.000,00	60,34
25.	Трошак ПТТ и разношења обрачуна	360.000,00	250.000,00	69,44
26.	Трошак телеком услуга	760.000,00	730.000,00	96,05
27.	Трошак комуналних услуга (грејање,изн.смећа,грађ.зем)	800.000,00	700.000,00	87,50
28.	Трошак делова за одржавање возила	120.000,00	70.000,00	58,33
29.	Трошак услуга за одржавање возила	270.000,00	150.000,00	55,56
30.	Трошак превоза мазута	300.000,00	290.000,00	96,67

	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2014	ПРОЦЕНА 2014	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
31.	Трошак одржавања основних средстава	150.000,00	170.000,00	113,33
32.	Трошак материјала за чишћење и одржавање хигијене	105.000,00	80.000,00	76,19
33.	3. ТРОШКОВИ ТЕКУЋЕГ ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА	21.920.000,00	13.155.000,00	60,01
34.	Трошак материјала за реконструкцију и санацију вреловодно-топловодне мреже (предизоловане цеви и пратећи материјал)	6.100.000,00	3.100.000,00	50,82
35.	Трошак грађевинских услуга	3.000.000,00	3.300.000,00	110,00
36.	Трошак годишњих испитивања УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, пп апарата и слично	400.000,00	440.000,00	110,00
37.	Трошак услуге чишћења и конзервирања размењивача	400.000,00	/	/
38.	Трошак услуге сервиса горионика на годишњем нивоу	1.200.000,00	900.000,00	75,00
39.	Трошак делова за горионике	1.500.000,00	600.000,00	40,00
40.	Трошак материјала за машинске радове-потрошни	3.000.000,00	3.200.000,00	106,67
41.	Трошак материјала за електро радове-потрошни	1.600.000,00	350.000,00	21,88
42.	Трошак сервиса и овере мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама, Законска обавеза	250.000,00	165.000,00	66,00
43.	Трошак одржавања аутоматике примара подстанца	1.300.000,00	600.000,00	46,15
44.	Трошак реконструкције аутоматике у 14 топлотних подстанца, заменом нових плоча	1.820.000,00	/	/
45.	Трошак набавке нових мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама-примар	1.000.000,00	500.000,00	50,00
46.	Трошак замене озиде котлова „Просвета“	250.000,00	/	/
47.	Трошак средстава за пројекте за обновљиве изворе енергије	100.000,00	/	/
48.	4. ТРОШАК БРУТО ЗАРАДА	75.448.816,00	73.200.666,00	97,02
49.	Трошкови бруто зарада	63.718.281,00	61.819.666,00	97,02
50.	Трошак доприноси на терет послодавца	11.405.572,00	11.065.720,00	97,02
51.	Трошак доприноса за коморе	324.963,00	315.280,00	97,02
52.	4а. Трошак накнада и остали лични расходи	5.793.256,00	5.234.368,00	90,35
53.	Трошак дневница за службено путовање	300.000,00	340.000,00	113,33
54.	Трошак уговора о делу, привремених и повремених послови	300.000,00	289.139,00	96,38
55.	Трошак превоза радника	2.680.000,00	2.631.886,00	98,20
56.	Трошак накнаде чланова Надзорног одбора	592.584,00	592.584,00	100,00

	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2014	ПРОЦЕНА 2014	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
57.	Трошак солидарне помоћи	200.000,00	200.000,00	100,00
58.	Трошак јубиларних награда	435.488,00	677.671,00	155,61
59.	Трошак осталих личних расхода	100.000,00	99.000,00	99,00
60.	Трошак отпремнина	1.185.184,00	404.088,00	34,09
61.	5. ТРОШАК АМОРТИЗАЦИЈЕ	29.500.000,00	31.000.000,00	105,08
62.	Трошак резервисања за судске спорове		8.100.000,00	/
63.	6. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	11.370.000,00	11.003.000,00	96,77
64.	Трошак услуга образовања, лиценци, проф. оспособљавања	560.000,00	350.000,00	62,50
65.	Трошак одржавања аплик. софтвера	400.000,00	450.000,00	112,50
66.	Трошак израде апл. софтвера за тарифни систем, модул за СПП	160.000,00	/	/
67.	Трошкови промотивних активности	300.000,00	350.000,00	116,67
68.	Трошак репрезентације	300.000,00	350.000,00	116,67
69.	Трошак радних спортских игара	350.000,00	47.000,00	13,43
70.	Трошак платног промета	735.000,00	780.000,00	106,12
71.	Трошак такси; судске, административне	4.500.000,00	5.150.000,00	114,44
72.	Трошак издавања техничких услова и сагласности	400.000,00	25.000,00	6,25
73.	Трошак осигурања имовине и радника	670.000,00	650.000,00	97,01
74.	Трошак обезбеђења објеката	240.000,00	210.000,00	87,50
75.	Трошак ревизије	105.000,00	105.000,00	100,00
76.	Трошак услуга геометра	1.500.000,00	400.000,00	26,67
77.	Трошак услуге ревизије пројеката и надзора	400.000,00	/	/
78.	Трошак умањења зарада	/	436.000,00	/
79.	Трошак пореза, такси	600.000,00	450.000,00	75,00
80.	Остали нематеријални трошкови	150.000,00	1.250.000,00	833,33
81.	Пословни добитак	39.516.890,32	35.492.938,00	89,82
82.	Пословни губитак			
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	30.450.000,00	33.000.000,00	108,37
83.	Приходи од камата	30.000.000,00	33.000.000,00	110,00
84.	Остали финансијски приходи	450.000,00	/	/
85.	Приходи по основу валутне клаузуле			
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	38.500.000,00	32.580.000,00	84,62
86.	Расходи камата	38.000.000,00	30.000.000,00	78,95
87.	Остали финансијски расходи	500.000,00	80.000,00	16,00
88.	Расходи по основу валутне клаузуле		2.500.000,00	/
89.	Добитак финансирања		420.000,00	/
90.	Губитак финансирања	8.050.000,00		0,00

	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2014	ПРОЦЕНА 2014	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	9.700.000,00	12.700.232,00	130,93
91.	Приходи од смањења обавеза	200.000,00	800.000,00	400,00
92.	Наплаћена исправљена потраживања	8.500.000,00	9.100.000,00	107,06
93.	Приходи од продаје секундарних сировина		2.300.232,00	/
94.	Приходи по основу укидања резервисања	1.000.000,00	500.000,00	50,00
	ОСТАЛИ РАСХОДИ	37.500.000,00	45.420.000,00	121,12
95.	Расходи исправке потраживања	35.500.000,00	44.000.000,00	123,94
96.	Остали расходи (штете, донације, хуманитарна помоћ)	100.000,00	20.000,00	20,00
97.	Расходи директног отписа	1.300.000,00	100.000,00	7,69
98.	Расходи по основу судских спорова	600.000,00	1.300.000,00	216,67
99.	Остали добитак			
100.	Остали губитак	27.800.000,00	32.719.768,00	117,70
	УКУПНИ ПРИХОДИ	685.135.972,00	563.281.204,00	82,21
	УКУПНИ РАСХОДИ	681.469.081,68	560.088.034,00	82,19
101.	ДОБИТАК	3.666.890,32	3.193.170,00	87,08
102.	ГУБИТАК			

Према процени резултата за 2014 годину ЈКП “Чачак” ће ову годину, завршити са добитком у износу од 3.193.170,00 динара.

Остварени добитак представља реалну чињеницу, резултат је више чинилаца. Могао се очекивати и већи добитак обзиром на висину остварених прихода ван услуга грејања.

Анализа пословних прихода и расхода

ЈКП“ Чачак Чачак“ пословне приходе остварује од основне делатности и то од услуге производње и испоруке топлотне енергије становништву и привреди.

Пословни приходи у процени за 2014. годину остварени су у висини од **80,25%** у односу на план износе 517.580.972,00 динара.

Највећу ставку у пословним приходима чине **приходи од услуга грејања** у износу од 482.000.000,00 динара што представља **79,02%** остварење у односу на план, а **93,13 %** учествују у укупним пословним приходима

Приходи ван услуга грејања износе 35.580.972,00 динара што представља **6,87%** укупних пословних прихода.

Приход од услуга грејања **пројектован** је у плану са применом 01.01.2014 године на бази следећих елемената:

- **варијабилни** део за кориснике који су имали индивидуална мерења цена је 5,52 дин/KWh и
- за **фиксни** део 24,91 дин/м² или 178,57дин/kw који се није мењао у току године.

У односу на план приход од услуга грејања није остварене из разлога:

- Смањења потрошње топлотне енергије од стране корисника (штедње) услед уградње локалних мерила као и последица примене Тарифног система

- Планираних нових прикључења која се нису остварила

Предузеће у 2014 години није било корисник буџетске помоћи .

У наредној години такође није планирано коришћење средстава из буџета града.

Из табеле процене финансијског плана евидентиран је пословни подбиланс са добитком у износу од 35.492.938,00 динара. Пословни приходи мимо услуга грејања су 35.580.972,00 динара. Из наведених података закључак је да би пословни подбиланс био у губитку 88.034,00 динара да је зависио само од услуга грејања.

Исказано смањење пословних прихода је у складу са смањењем пословних расхода.

Пословни расходи услуга грејања планирани у износу 605.469.081,68 динара на бази следећих елемената:

- на бази цене мазута од 55,04 дин/кг и потрошње 118.319 кг.
- на бази важеће цене гаса од 38,23 дин/см³ .
- на бази цене електричне енергије по актуелном ценовнику која није мењана
- на бази актуелног ценовника воде са увећањем од 5,6% .
- са повећањем зарада и накнада и осталих трошкова пословног подбиланса према датим инструкцијама од стране оснивача.

Остварење пословних расхода износи 482.088.034,00 динара и представља остварење у висини од 79,62% од плана. Смањењу трошкова допринели су:

- виша просечна температура у другом делу грејне сезоне.
- рационално коришћење свих ресурса.

Реализација пословних расхода споровођена је под стогом контролом.

Расходи енергената у остварењу пословних расхода заступљени су са 73,60% а сви остали расходи са 26,40%. Повећана цена гаса (01.08.2014, 01.10.2014 и 01.11.2014.године) и то са 39,54 дин/м³ на 43,12 дин/м³, код система даљинског грејања притиска изнад 6 бара, који користе наше топлане, што износи повећање од 9,05% и са 39,75 дин/м³ на 43,50 дин/м³ код осталих купаца корисника притиска нижег од 6 бара, који користе наше индивидуалне гасне котларнице, што износи повећање од 9,43%, утицала је на увећане трошкове енергената.

Материјални трошкови , трошкови текућег одржавања и нематеријални трошкови су у остварењу мањи од планских величина из разлога угрожене ликвидности и вођења рестриктивне политике а у циљу измирења обавеза за енергенте , обзиром да је валута плаћања код гаса 8 дана.

Зараде су исплаћиване према инструкцијама и у законским оквирима, с тим да је исплаћена маса за зараде од августа умањена за износ минулог рада оствареног код другог послодавца за све запослене и маса није увећана у октобру 0,5 % како је било планом предвиђено. За исплату зарада од новембра примењена је Уредба о смањењу зарада у јавном сектору за 10 %.

Обзиром да је квалитет грејања регулисан и добар, наш циљ будућег периода је изнаглажење свих могућих начина за повећање наплате потраживања.

Због отежане економске ситуације, и због повећане цене услуга, указала се потреба за новим начинима рада са корисницима у служби наплате смислу рада на терену, прикупљању базних података неопходних за утуживања, сачињавању поравнања на терену, новом начину уручивања обрачуна и сарадњом са судовима и извршитељима ради окончавања поступака.

Анализа финансијских прихода и расхода

Процењени финансијски приходи износе 33.000.000,00 динара и већи су у односу на план а резултат су зарачунатих камата на потраживања неизмирена у валутном року.

Финансијски расходи износе 32.580.000,00 динара резултат су обрачунатих камата на кредитна задужења и задужења код добављача.

Анализа осталих прихода и расхода

Подбиланс осталих прихода и расхода укључује исправку потраживања за ненаплаћена потраживања према усвојеном правилнику о рачуноводству а у складу са законом. За утужена правна лица исправка је извршена у целости, а за потраживања код грађана за обавезе старије од годину дана.

У осталим приходима садржани су и приходи од продаје секундарних сировина, тј. цеви које су расходоване приликом замене дела магистралног топловода.

Подбиланс осталих прихода и расхода је у губитку 32.719.768,00 динара. У овој години покривају га приходи ван услуга грејања.

Напомена: Остварени добитак из 2014. године, по усвајању завршног рачуна а по закону о рачуноводству и закону о привредним друштвима, биће распоређен на покриће губитака из ранијих година.

Остварени добитак би био већи да предузеће није извршило резервисање по основу судског спора у износу од 8.100.000,00 динара и да није било повећаних трошкова по основу отклањања последица елементарне непогоде (поплаве) на локацији зграда Љубић кеј П+4, П+6, солитер Ц и Д, Љубић кеј 15, Његошева 14, где је извршена поправка оштећене опреме и пумпи, мерача топлотне енергије, аутоматике и електронике у износу око 1.100.000,00 динара.

3.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2014. план и процена

(у хиљадама динара)

ГРУПА РАЧУНА- РАЧУН	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	491.182	588.012
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	350	367
010 и део 019	1. Улагања у развој	004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013 и део 019	3. Гудвил	006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	350	367
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	10	487.612	584.725
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	933	933
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	86.503	84.603
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	376.564	413.822
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	23.612	23.189
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		33.015
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018		29.163
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		
032 и део 039	2. Основно стадо	021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	3.220	2.920
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	70	70
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	3.150	2.850
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 +	034		

	0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	288.977	241.452
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	34.800	27.100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	34.800	27.100
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		
12	3. Готови производи	047		
13	4. Роба	048		
14	5. Стална средства намењена продаји	049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	248.300	208.500
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054	5.500	3.500
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	242.800	205.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	2.100	2.900
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	2.100	2.900
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	980	1.252
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	2.797	1.700
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	780.159	829.464
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	30.000	30.000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	6.693	23.570

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	94.193	93.194
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	94.193	92.588
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		606
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	3.667	3.193
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	3.667	3.193
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	91.167	72.817
350	1. Губитак ранијих година	0422	91.167	72.817
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	3.950	106.603
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	3.950	14.161
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	3.950	6.061
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		8.100
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		92.442
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		92.442
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	4.700	8.234
42 до 49	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451)	0442	764.816	691.057

(осим 498)	+ 0459 + 0460 + 0461 + 0462)			
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	30.000	30.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	30.000	30.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		2.500
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	260.316	212.657
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		1.500
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	260.316	211.157
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6.500	6.200
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2.500	3.700
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	465.500	436.000
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	780.159	829.464
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	30.000	30.000

АОП-002 СТАЛНА ИМОВИНА је остварена у већем износу од плана из разлога реализације програма КФВ-4 чија се вредност остварења није знала у моменту израде плана.

АОП-043 ОБРТНА ИМОВИНА је остварена у мањем износу од плана из разлога повећања исправке потраживања од купаца.

АОП-0401 КАПИТАЛ је остварен у већем износу из разлога што је предузеће у 2014 години остварило непланирани добитак у износу од 21.793.000,00 динара што се одразило на смањење губитка из ранијих година и повећање капитала у текућој години.

АОП-0425 ДУГОРОЧНО РЕЗЕРВИСАЊЕ је остварено у већем износу из разлога резервисања обавезе по судском спору.

АОП-0432 ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ су остварене у већем износу од плана из разлога финансијске задужености код Немачке банке за обнову и развој (KFW banka)

АОП-0442 КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ су смањене из разлога смањења трошкова енергената и обавеза према добављачима.

3.2.2. Биланс успеха у периоду 01.01. – 31.12.2014 план и процена

(у хиљадама динара)

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	У ХИЉАДАМА ДИНАРА	
			Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	644.986	517.581
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	611.300	483.725
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	49.000	51.000
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	562.300	432.725
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	25.800	27.170
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7.886	6.686
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	605.469	482.088
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	16.095	9.875
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	455.902	335.980
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	81.242	78.435
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	11.360	7.695

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	29.500	31.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		8.100
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11.370	11.003
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	39.517	35.493
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	30.450	33.000
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	450	
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	450	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	30.000	33.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	38.500	32.580
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	500	2.580
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	38.000	30.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		420
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	8.050	
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	9.700	12.700
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	37.500	45.420
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	3.667	3.193

	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	3.667	3.193
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	3.667	3.193
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

АОП-1001 ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ су остварени у мањем износу од плана из разлога смањене фактурисане реализације купцима.

АОП-1018 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ су остварени у мањем износу од плана из разлога смањења трошкова материјала за обављање делатности.

АОП-1052 ОСТАЛИ ПРИХОДИ су остварени у већем износу од плана из разлога продаје секундарних сировина.

АОП-1053 ОСТАЛИ РАСХОДИ су остварени у већем износу од плана из разлога повећане исправке потраживања од купаца.

3.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.– 31.12.2014 план и процена

(у хиљадама динара)

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	639.752	504.450
1. Продаја и примљени аванси	3002	605.252	473.150
2. Примљене камате из пословних активности	3003	30.000	28.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	4.500	3.300
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	604.242	464.322
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	485.000	347.432
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	81.242	80.390
3. Плаћене камате	3008	38.000	23.000
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		13.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	35.510	40.128
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	5.500	
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	5.500	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	5.500	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	30.230	40.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	30.230	40.000
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	30.230	40.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	639.752	504.450
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	639.972	504.322
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		128
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	220	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.200	1.124
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		

Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	980	1.252
---------------------------------------------------------------------------------------	------	-----	-------

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Позиције прилива и одлива готовине из пословне активности су остварене у мањем износу од плана из разлога не остварења планиране реализације и трошкова за обављање делатности.

4. Планирани физички обим активности за 2015.годину

Процена постојећих ресурса јавног предузећа.

Упоредивање величине топлана своди се на инсталисани капацитет, енергенте, број запослених и грејну површину. Упоредивањем са другим топланама у Србији топлана ЈКП »Чачак«Чачак спада у топлане средње величине:

Инсталисани капацитет свих топлотних извора износи 80 MW. Топлотни извори су:

- „Градска топлана“ – гас,
- Топлана „Шумадија“ – гас, Топлана Љубић Кеј – гас,
- „Просвета“ - мазут,
- „Винара“ - гас ,
- „Сомборска“ –гас,
- „Обилићева 138“-гас,
- „Ломина 4“-гас,
- „Љубићка 50“-гас,
- „Улица 10“-гас,
- „Миленка.Никшића 41“-гас,
- „Светог Саве 68“-гас.

Енергенти су природни гас и мазут;

Грејна површина (562.482 м²).

Топлотне подстанице: има их 279 са топлотним конзумом 88 MW.

Број запослених (план 2015) 82 запослена до јула, а на крају 2015. године 81.

Непокретности предузећа су:

- Послови простор у Господар Јовановој (издат на 10 година површине 201 м²),
- Дирекција у Скадарској улици - 419 м²,
- Пословни простор у Цара Лазара 33, - 137 м² ,
- Наведене топлане и топоводи.

Предузеће поседује следећу имовину :

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА		ВРЕДНОСТ
1.	Земљиште	933.000,00
2.	Грађевински објекти	109.590.000,00
3.	Топлана Љубић Кеј-опрема	37.000.000,00
4.	Топлана Шумадија-опрема	54.479.000,00
5	Гасна котларница Винара-опрема	7.719.000,00
5.	Градска Топлана-опрема	177.405.000,00
6.	Пароводи - топоводи	159.094.000,00
7.	Рачунари	489.000,00
8.	Телефонска централа и апарати	1.519.000,00
9.	Возни парк	2.724.000,00
10	Остала опрема	406.000,00
11	Нематеријална улагања	458.000,00
	УКУПНО	551.816.000,00

Наведене вредности су исказане без обрачунате амортизације за 2014. годину.

Предузеће има задовољавајући возни парк без плана нове набавке.

Информациона технологија је на задовољавајућем нивоу.

План радова у 2015 години обухвата:

- нове инвестиције,
- инвестиционо одржавање,
- текуће одржавање
- план службе припреме пројектовања и надзора

Инвестициона улагања и инвестиционо одржавање спроводе се из сопствених средстава и средстава из кредитног односа.

У 2015. години планира се изградња **прикључних вреловода** до објеката који се налазе у изградњи и планирају се за прикључење у 2015. год на систем грејања града Чачка. У току је реализација програма KfW 4, за чија је средства ЈКП “Чачак” Чачак конкурисао јуна месеца 2009. год, а почетак реализације је почео у 2012 години. Тендер за вреловодну мрежу је расписан у децембру 2012, а са реализацијом се почело крајем јула месеца 2013 и радови су завршени октобру 2014. године. Остали тендери и набавке се у оквиру програма KfW 4 планирају се у току 2015 са реализацијом до краја 2015. године према финалном инвестиционом плану.

Стање **топлотних извора** као фактор који опредељује стратегију динамике развоја:

Топлана ”Љубић кеј”, укупног капацитета од 15 MW (за сада инсталисано 10 MW). У 2008.г. је извршена модернизација и реконструкција система регулације, надзора и управљања. Према пројекту предвиђено је проширење за још један котао од 5 MW, али за сада нема интересовања за увођење грејања колективног становања Приштинске и Книћанинове улице. Топлотни капацитет Топлане има још резерве и могућности повећања топлотног конзума. Због техничке застарелости горионика произведених 1998 год., неопходно је извршити замену горионцима нове генерације.

Топлана ”Шумадија”, капацитета 14,50 MW, која обухвата подручје центра града, до Рајићеве и Железничке улице и РК ”Партизанка”. Већ је угашено 11 котларница и претворено у топлотне подстанице, а планирано је гашење преостале 1 котларнице и претварање у подстаницу. Од новомонтираних 5 подстаница, 4 су у функцији и пружају услугу грејања. У 2011.години из блоковске котларнице се греје цео центар града, што значи да је прикључено још 7 топлотних подстаница које су раније биле на систему грејања из Градске топлане. Реконструкцијом пумпне станице у топлани „Шумадија“ на бази хидрауличког прорачуна вреловодне мреже, омогућило би се савлађивање знатно већих задатих напора на систему. Овим се стварају се услови да Топлана ”Шумадија” у Градска топлана” буду два топлотна извора на једном систему даљинског грејања.

„Градска топлана“ капацитета 45 MW, је успешно радила 2014.год, са великим степеном корисности. Грејањем обухвата подручје Алваџинице, Немањине улице, локације 7. јула, Трнавске до центра града, локације Авеније липа конзумно подручје блоковских котларница „Солидарност 5“ и ”Нушићева 19”. Основно гориво Градске топлане је природни гас. Реконструкцијом магистралне вреловодне мреже у улици Светозара Марковића, која представља везу топлане “Шумадија” и Градске топлане, омогућило се да топлотни конзум топлане „Шумадија“ пређе на снабдевање топлотном енергијом са Градске топлане што се и догодило у априлу, октобру и новембру месецу, а као резултат дало је велике уштеде са становишта ефикасности система и смањена топлотних губитака на мрежи. Планираном реконструкцијом пумпне станице и наредној години, омогућило би се са тренутно постојећом снагом већа производња топлотне енергије за планиране нове кориснике у зони топлификације.

У пројектима су и следеће активности а радиће се уколико се пронађу средства било да то буде ребалансом од оснивача, суфинансирањем од стране корисника или заинтересованих инвеститора.

1. Планирана је изградња **контејнерске котларнице на природни гас** на локацији од улице 10 до објекта Медицине рада. На тај начин би се ”угасила” мазутна котларница ”Просвета” и сви корисници грејања повезали на нову контејнерску гасну котларницу ”Просвета”. Највећи ефекат би се остварио смањивањем емисије CO₂ и NO₂ због преласка са мазута на природни гас као енергент. Добило би се ново савремено постројење, са даљинским управљањем и надзором и веома високим степеном корисности.

2. У 2015.години планирано је прикључење нових око 2.000 м² стамбеног простора са створеним условима за прикључење још 10.000 м². Урађен је и усвојен План детаљне

регулације ”Кошутњак 2” у коме је предвиђена **изградња вреловодне мреже** у насељу „Слободина колонија“. Још постоји резерва за прикључење око 2.000 м². Прикључивање целог насеља "Слободина колонија", за које постоји велики број захтева биће могуће са изградњом вреловода за "Слободину колонију", а топлотна енергија је обезбеђена рационалзованом потрошњом и уштедама у осталим деловима система. То указује на неопходност да се отпочне са израдом пројектне документације.

Текуће одржавање има опредељена средства за своје активности из плана пословања и спроводиће га према према приоритету и обезбеђеним средствима.

Трошак текућег и инвестиционог одржавања	30.880.000,00
Материјал за реконструкцију и санацију вреловодно-топловодне мреже (предизловане цеви и пратећи материјал)	5.500.000,00
Грађевинске услуге	3.000.000,00
Мерење граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима-законска обавеза	400.000,00
Годишња испитивања УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, пп апарата и слично	400.000,00
Санација изолације вреловода	150.000,00
Услуге чишћења котловских јединица	300.000,00
Услуге чишћења и конзервирања размењивача	400.000,00
Услуга сервиса горионика на годишњем нивоу	2.100.000,00
Услуге сервисирања ХПВ-а	100.000,00
Делови за горионике	1.500.000,00
Услуге сервиса циркулационих пумпи	600.000,00
Материјал за машинске радове - потрошни	3.000.000,00
Материјал за електро радове - потрошни	1.500.000,00
Категоризација мазутног талога и његово збрињавање	180.000,00
Сервис и овера мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама, Законска обавеза	380.000,00
Одржавање аутоматике примара одстаница,	1.300.000,00
Реконструкција аутоматике у 14 ТП заменом нових плоча	1.820.000,00
Набавка нових мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама - примар	1.000.000,00
Замена озиде котлова	750.000,00
Реконструкција ваздушних канала ради смањења емисије димних гасова	1.000.000,00
Замена димних цеви на котлу „Кирка сури“ од 10 MW	2.500.000,00
Реконструкција пумпне станице у Градској топлани	3.000.000,00

Сваке године у принципу се планира већи обим активности у свим делатностима.

Извршење активности је непосредно везано за обезбеђивање средстава у потпуности и зависе од наплативости.

5. Планирани финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2015 годину.

Финансијски план за 2015

Р.БР	ЕЛЕМЕНТИ	ПРОЦЕНА 2014	ПЛАН 2015	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	517.580.972,00	651.035.972,00	125,78
1.	Приходи од грејања	482.000.000,00	613.000.000,00	127,18
2.	Приходи од станарина, гаража	725.000,00	850.000,00	117,24
3.	Приход од услуга трећим лицима	1.000.000,00	1.500.000,00	150,00
4.	Приход од субвенција Града		0,00	
5.	Приход од закупа посл. прост.	3.385.972,00	3.385.972,00	100,00
6.	Приходи по основу учешћа у топлофикацији - накнаде за прикључења	1.170.000,00	1.300.000,00	111,11
7.	Приход по основу условљених донација (амортизација средстава набављених из ЕАРА-а средстава оснивача)	26.000.000,00	27.500.000,00	105,77
8.	Субвенције-продати станови			
9.	Остали приходи - приход од такси	3.300.000,00	3.500.000,00	106,06
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	482.088.034,00	626.441.596,11	129,94
10.	1. РАСХОДИ ЕНЕРГЕНАТА	330.280.000,00	462.881.236,11	140,15
11.	Трошак гаса	305.000.000,00	435.819.080,00	142,89
12.	Трошак мазута	5.830.000,00	6.081.609,15	104,32
13.	Трошак електричне енергије	17.100.000,00	18.637.123,96	108,99
14.	Трошак воде	2.000.000,00	1.743.423,00	87,17
15.	Трошак хемијске припреме воде	350.000,00	600.000,00	171,43
16.	Трошак електричне енергије и воде - режија	5.700.000,00	6.200.000,00	108,77
17.	2. МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	4.415.000,00	5.990.000,00	135,67
18.	Трошак горива за аутомобиле	640.000,00	700.000,00	109,38
19.	Трошак потрошног материјала (техн.гас,ситан потр.материјал)	130.000,00	200.000,00	153,85
20.	Трошак средстава за омекшавање воде (со)	400.000,00	500.000,00	125,00
21.	Трошак алата	55.000,00	250.000,00	454,55
22.	Трошак ситног инвентара	150.000,00	110.000,00	73,33
23.	Трошак колективне заштитне опреме		170.000,00	
24.	Трошак личних заштитних средства	250.000,00	700.000,00	280,00
25.	Трошак канцеларијског материјала и тонера	350.000,00	550.000,00	157,14
26.	Трошак ПТТ и разношења обрачуна	250.000,00	270.000,00	108,00
27.	Трошак телеком услуга	730.000,00	750.000,00	102,74
28.	Трошак комуналних услуга (грејање,изн.смећа,грађ.зем)	700.000,00	740.000,00	105,71
29.	Трошак делова за одржавање возила	70.000,00	100.000,00	142,86
30.	Трошак услуга за одржавање возила	150.000,00	260.000,00	173,33
31.	Трошак превоза мазута	290.000,00	290.000,00	100,00
32.	Трошак одржавања основних средстава	170.000,00	290.000,00	170,59
33.	Трошак материјала за чишћење и одржавање хигијене	80.000,00	110.000,00	137,50
34.	3. ТРОШКОВИ ТЕКУЋЕГ И ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА	13.155.000,00	30.980.000,00	235,50

Р.БР	ЕЛЕМЕНТИ	ПРОЦЕНА 2014	ПЛАН 2015	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
35.	Трошак материјала за реконструкцију и санацију вреловодно-топловодне мреже (предизоловане цеви и пратећи материјал)	3.100.000,00	5.500.000,00	177,42
36.	Трошак грађевинских услуга	3.300.000,00	3.000.000,00	90,91
37.	Трошак мерења граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима-законска обавеза		400.000,00	/
38.	Трошак годишњих испитивања УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, пп апарата и слично	440.000,00	400.000,00	90,91
39.	Трошак санације изолације вреловода		150.000,00	/
40.	Трошак услуге чишћења котловских јединица		300.000,00	/
41.	Трошак услуге чишћења и конзервирања размењивача	0,00	400.000,00	/
42.	Трошак услуге сервиса горионика на годишњем нивоу	900.000,00	2.100.000,00	233,33
43.	Трошак услуге сервисирања ХПВ-а		100.000,00	/
44.	Трошак делова за горионике	600.000,00	1.500.000,00	250,00
45.	Трошак услуге сервиса циркулационих пумпи		600.000,00	/
46.	Трошак материјала за машинске радове-потрошни	3.200.000,00	3.000.000,00	93,75
47.	Трошак материјала за електро радове-потрошни	350.000,00	1.500.000,00	428,57
48.	Трошак категоризације мазутног талога и његово збрињавање		180.000,00	/
49.	Трошак сервиса и овере мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама, Законска обавеза	165.000,00	380.000,00	230,30
50.	Трошак одржавања аутоматике примара подстаница	600.000,00	1.300.000,00	216,67
51.	Трошак реконструкције аутоматике у 14 топлотних подстаница, заменом нових плоча	0,00	1.820.000,00	/
52.	Трошак набавке нових мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама-примар	500.000,00	1.000.000,00	200,00
53.	Трошак замене озиде котлова	0,00	750.000,00	/
54.	Трошак реконструкције ваздушних канала		1.000.000,00	/
55.	Трошак замене димних цеви на котлу" КИРКА"		2.500.000,00	/
56.	Трошак реконструкције пумпне станице у Градској топлани		3.000.000,00	/
57.	Трошак средстава за пројекте за обновљиве изворе енергије	0,00	100.000,00	/
58.	4. ТРОШАК БРУТО ЗАРАДА	72.885.386,00	69.418.332,00	95,24
59.	Трошкови бруто зарада I	61.819.666,00	58.878.992,00	95,24
60.	Трошак доприноси на терет послодавца	11.065.720,00	10.539.340,00	95,24
61.	4а.Трошак накнада и остали лични расходи	5.234.368,00	5.377.596,00	102,74
62.	Трошак дневница за службено путовање	340.000,00	350.000,00	102,94

Р.БР	ЕЛЕМЕНТИ	ПРОЦЕНА 2014	ПЛАН 2015	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
63.	Трошак уговора о делу, привремених и повремених послови	289.139,00	216.855,00	75,00
64.	Трошак превоза радника	2.631.886,00	2.900.000,00	110,19
65.	Трошак накнаде чланова Надзорног одбора	592.584,00	607.596,00	102,53
66.	Трошак солидарне помоћи	200.000,00	200.000,00	100,00
67.	Трошак јубиларних награда	677.671,00	553.145,00	81,62
68.	Трошак осталих личних расхода	99.000,00	100.000,00	101,01
69.	Трошак отпремнина	404.088,00	450.000,00	111,36
70.	5. ТРОШАК АМОРТИЗАЦИЈЕ	31.000.000,00	31.500.000,00	101,61
71.	Трошак резервисања по судском спору	8.100.000,00	0,00	0,00
72.	6. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	11.318.280,00	14.094.432,00	124,53
73.	Трошак услуга образовања, лиценци, проф. оспособљавања	350.000,00	350.000,00	100,00
74.	Трошак одржавања аплика. софтвера	450.000,00	450.000,00	100,00
75.	Трошак израде аплика. софтвера за тарифни систем, модул за СПП	0,00	160.000,00	/
76.	Трошкови промотивних активности	350.000,00	320.840,00	91,67
77.	Трошак репрезентације	350.000,00	140.000,00	40,00
78.	Трошак радних спортских игара	47.000,00	300.000,00	638,30
79.	Трошак платног промета	780.000,00	850.000,00	108,97
80.	Трошак такси; судске, административне	5.950.000,00	5.675.200,00	95,38
81.	Трошак издавања техничких услова и сагласности	25.000,00	400.000,00	1.600,00
82.	Трошак осигурања имовине и радника	650.000,00	700.000,00	107,69
83.	Трошак обезбеђења објеката	210.000,00	400.000,00	190,48
84.	Трошак ревизије	105.000,00	110.000,00	104,76
85.	Трошак услуга геометра	400.000,00	400.000,00	100,00
86.	Трошак услуге ревизије пројеката и надзора	250.000,00	0,00	0,00
87.	Трошак доприноса за привредне коморе	315.280,00	318.000,00	100,86
88.	Трошак пореза, такси	450.000,00	600.000,00	133,33
89.	Трошак умањења зарада	436.000,00	2.620.392,00	601,01
90.	Остали нематеријални трошкови	200.000,00	300.000,00	150,00
91.	Пословни добитак	35.492.938,00	24.594.375,89	69,29
92.	Пословни губитак			
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	33.000.000,00	34.000.000,00	103,03
93.	Приходи од камата	33.000.000,00	34.000.000,00	103,03
94.	Остали финансијски приходи			
95.	Приходи по основу валутне клаузуле			
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	32.580.000,00	29.685.000,00	91,11
96.	Расходи камата	30.000.000,00	27.000.000,00	90,00
97.	Остали финансијски расходи	80.000,00	85.000,00	106,25
98.	Расходи по основу валутне клаузуле	2.500.000,00	2.600.000,00	104,00
99.	Добитак финансирања	420.000,00	4.315.000,00	1.027,38
100.	Губитак финансирања			
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	12.700.232,00	12.800.000,00	100,79
101.	Приходи од смањења обавеза	800.000,00	500.000,00	62,50
102.	Наплаћена исправљена потраживања	9.100.000,00	11.500.000,00	126,37
103.	Приходи од продаје секундарних сировина	2.300.232,00	400.000,00	17,39
104.	Приходи по основу укидања	500.000,00	400.000,00	80,00

Р.БР	ЕЛЕМЕНТИ	ПРОЦЕНА 2014	ПЛАН 2015	ИНДЕКС 3/2
	1	2	3	4
	резервисања			
	ОСТАЛИ РАСХОДИ	45.420.000,00	40.700.000,00	89,61
105.	Расходи исправке потраживања	44.000.000,00	39.500.000,00	89,77
106.	Остали расходи (штете, донације, хуманитарна помоћ)	20.000,00	/	/
107.	Расходи директног отписа	100.000,00	/	/
108.	Расходи по основу судских спорова	1.300.000,00	1.200.000,00	92,31
109.	Остали добитак			
110.	Остали губитак	32.719.768,00	27.900.000,00	85,27
	УКУПНИ ПРИХОДИ	563.281.204,00	697.835.972,00	123,89
	УКУПНИ РАСХОДИ	560.088.034,00	696.826.596,11	124,41
111.	ДОБИТАК	3.193.170,00	1.009.375,89	31,61
112.	ГУБИТАК			

Пословни приходи и расходи за 2015 годину

Приход од услуга грејања и остали пословни приходи планирани су у износу од 651.035.972,00 динара и већи су за 25,78% од процењених прихода за 2014 годину.

Приход за услуге грејања износи 613.000.000,00 динара, већи је за 27,18% од процене остварења за претходну годину. Фактурише се по тарифном систему за све кориснике услуга грејања. За кориснике са појединачним мерилима утрошка обрачун је према очитаном стању појединачног мерила. За остале кориснике очитавања су у подстаници из које се корисник снабдева енергијом и расподељује енергија према површини.

План предаје у 2015 години је 73.500 MWh односно 73.500.000 KWh по ценама из 2014. године.

У ниже наведеном прегледу приказан је приход по месецима на основу плана предаје енергије и по категорији потрошача.

Однос потрошача је 21,29% пословног и 78,71% стамбеног и тај однос је све неповољнији у смислу смањења пословног простора.

	цена KWh	јануар	фебруар	март	април	мај	јун
MWh		15200	13000	11700	3500		
		износ	износ	износ	износ		
% стамбеног 78,71%	Коеф 1 дин/KWh	68.325.947	58.436.665	52.592.999	15.732.948		
% пословног 21,29%	Коеф1,5 дин/KWh	27.720.261	23.708.118	21.337.306	6.382.955		
варијабилни део помесецим и укупно		96.046.208	82.144.784	73.930.305	22.115.903		
фиксни по месецима и укупно		13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
укупно		109.046.208	95.144.784	86.930.305	35.115.903	13.000.000	13.000.000
		јул	август	септембар	октобар	новембар	децембар
mwH					4200	10400	14700
		износ	износ	износ	износ	износ	износ
% стамбеног 78,71%	Коеф 1 дин/KWh				18.879.538	46.749.332	66.078.383

План и програм пословања ЈКП „Чачак“ за 2015. годину

% пословног 21,29%	Коеф1,5 дин/KWh				7.954.986	18.966.495	26.808.411
варијабилни део помесецим и укупно					26.834.524	65.715.827	92.886.794
фиксни по месецима и укупно		13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000
укупно		13.000.000	13.000.000	13.000.000	39.834.524	78.715.827	105.886.794

Укупан варијабилни приход 459.674.344,28
 Укупан фиксни приход 156.000.000,00
 Укупно 615.674.344,28

Приходи од грејања умањени су за износ стимулације по основу редовног измирења обавеза за услуге грејања.

Приходи ван услуга грејања износе 38.035.972,00 динара и за 2.455.000,00 динара су већи од процене остварења у 2014 години.

- Приходи по основу амортизације средстава набављених донацијом износе 27.500.000,00 динара.
- Приход од закупа пословног простора у Господар Јовановој у износу од 3.385.972,00 динара.
- Приход од услуга трећим лицима (таксе за прикључење, искључење, пражњење мреже) у износу 1.300.000,00 динара.
- И други пословни приходи у износу 5.850.000,00 динара (таксе на утужења, накнада за прикључак, пражњење мреже).

Пословни расходи су планирани у износу 626.441.596,11 динара и већи су за 29,94% од процењених расхода за 2014 годину.

Највећа ставка у пословним расходима су расходи енергената који износе 462.881.236,11 и за 40,15% су већи од процењених расхода енергената за 2014. годину.

Пословни расходи у планираним укупним расходима учествују са 89,90% а у пословним расходима учешће енергената је 73,89%.

За производњу планиране предаје енергије од 73.500 MWh неопходни су енергенти:

Енергент	Ј.м	Количина
Гас	См3	10.107.121
Мазут	кг	119.599
Електрична енергија	kwh	3.090.992
Вода	м3	25.267

Планирани остали пословни расходи учествују са 26,11% у укупним пословним расходима и чине их:

- Материјални трошкови су планирани на нивоу остварења;
- Трошкови текућег одржавања су планирани на нивоу плана 2014. године;
- Трошкови бруто зарада и накнада планирани су по датим упутствима;
- Нематеријални трошкови у плану су већи од остварења у 2014. години из разлога укључивања нове позиције - Трошак умањења зарада
 Планирани трошак за радничко-спортске игре је већи од реализације у 2014. години из разлога што радничко спортске игре нису одржане због поплава.

Анализа финансијских прихода и расхода

Финансијски приходи су планирани у износу 34.000.000,00 динара и резултат су зарачунатих камата на потраживања неизмирена у валутном року.

Финансијски расходи су планирани 29.685.000,00 динара и резултат су обрачунатих камата на кредитна задужења и задужења код добављача а превасходно су ту камате од ЈП „Србијагаса“ где су рачуни у грејним месецима преко 70.000.000,00 динара а валута плаћања је само 8 дана.

Анализа осталих прихода и расхода

Подбиланс осталих прихода и расхода укључује исправку потраживања за ненаплаћена потраживања према усвојеном правилнику о рачуноводству а у складу са законом. За утужена правна лица исправка је извршена у целости, а за потраживања код грађана обавезе старије од годину дана.

Подбиланс осталих прихода и расхода је у губитку 27.900.000,00 динара. У овој години покривају га приходи ван услуга грејања. Треба нагласити да у цени коштања услуге грејања нема ставке исправке потраживања.

То подразумева наплату 100% да би предузеће било апсолутно ликвидно. Економска ситуација, презатрпаност судова, незапосленост и други фактори утичу да проценат наплативости из године у годину опада. Уколико нема других прихода да покрију овај подбиланс ће бивати у губитку.

Напомена: Уколико се по плану оствари добитак по усвајању завршног рачуна а по закону о рачуноводству и закону о привредним друштвима биће распоређен на покриће губитака из ранијих година.

5.1. Биланс стања (план 31.12.2015., кварталне пројекције)

(у хиљадама динара)

ГРУПА РАЧУН А- РАЧУН	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	693494	717.451	709.279	701.004	693494
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+00 09)	003	277	345	323	301	277
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	277	345	323	3.021	277
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		690317	714.436	706.136	697.833	690317
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	933	933	933	933	933
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	81000	83.703	82.803	81.900	81000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	500884	521.000	514.000	507.000	500884
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	21500	22.800	22.400	22.000	21500
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	62000	62.000	62.000	62.000	62000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	24000	240.000	240.000	24.000	24000

3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019						
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020						
032 и део 039	2. Основно стадо	021						
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022						
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023						
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	2900	2.670	2.820	2.870	2900	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025						
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026						
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	70	70	70	70	70	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028						
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029						
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030						
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031						
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032						
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	2830	2.600	2.750	2.800	2830	
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034						
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037						

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	219755	178.705	206.450	184.100	219755
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	28500	27.000	26.500	26.500	28500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	28500	27.000	26.500	26.500	28500
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	185000	170.000	175.000	155.000	185000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	185000	170.000	175.000	155.000	185000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	255	255	250	250	255
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065						
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067						
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	1900	1.850	1.200	1.400	1900	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	4100	3.900	3.500	950	4100	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070						
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	913249	896.156	915.729	885.104	913249	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	25000	25.000	25.000	25.000	25000	
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	24.579	22.057	20.945	30.145	24.579	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	93.194	93.194	93.194	93.194	93.194	
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	92.588	92.588	92.588	92.588	92.588	
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410	606	606	606	606	606	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413						
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1.009			6.575	1.009	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418						
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.009			6.575	1.009	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	69.624	71.137	72.249	69.624	69.624	
350	1. Губитак ранијих година	0422	69.624	69.624	69.624	69.624	69.624	
351	2. Губитак текуће године	0423		1.513	2.625			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	230.350	253.595	224.763	224.763	230.350	
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	223.250	246.495	217.663	217.663	223.250	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	223.250	246.495	217.663	217.663	223.250	
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	9.000	7.128	5.018	5.018	9.000	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	649.320	613.376	665.003	625.178	649.320	

42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	25.000	20.000	60.000	50.000	25.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	25.000	20.000	60.000	50.000	25.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	205.000	165.000	173.000	150.000	205.000
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	205.000	165.000	173.000	150.000	205.000
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3.780	3.800	3.100	1.500	3.780
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461					
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	409.440	418.476	422.803	417.578	409.440
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	913.249	896.156	915.729	885.104	913.249
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

5.2. Биланс успеха (план 31.12.2015., кварталне пројекције)

(у хиљадама динара)

ГРУ ПА РАЧ УНА- РАЧ УН	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2 015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06. 2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	651.036	266.646	63.821	53.921	266.648
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	615.350	257.725	54.900	45.000	257.725
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	55.000	22.000	9.500	1.500	22.000
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на	1013					

	иностраном тржишту						
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	560.350	235.725	45.400	43.500	235.725
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	28.800	7.200	7.200	7.200	7.200
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6.886	1.721	1.721	1.721	1.723
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	626.442	262.264	60.551	41.451	262.176
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	19.150	4.787	4.787	4.787	4.789
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	469.082	222.713	21.000	1.900	223.469
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	74.796	18.911	18.911	18.911	18.063
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	17.820	4.455	4.455	4.455	4.455
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	31.500	7.875	7.875	7.875	7.875
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14.094	3.523	3.523	3.523	3.525
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	24.594	4.382	3.270	12.470	4.472
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	34.000	8.500	8.500	8.500	8.500
66, осим 662, 663	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ	1033					

и 664	ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)						
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	34.000	8.500	8.500	8.500	8.500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	29.685	7.420	7.420	7.420	7.425
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	2.685	670	670	670	670
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	2.685	670	670	670	675
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	27.000	6.750	6.750	6.750	6.750
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	4.315	1.080	1.080	1.080	1.075
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ	1050					

	БИЛАНС УСПЕХА						
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	12.800	3.200	3.200	3.200	3.200
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	40.700	10.175	10.175	10.175	10.175
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.009			6.575	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		1.513	2.625		1.428
69- 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59- 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.009			6.575	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		1.513	2.625		1.428
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1.009			6.575	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 –	1065		1.513	2.625		1.428

План и програм пословања ЈКП „Чачак“ за 2015. годину

	1058 + 1060 + 1061 – 1062)						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

5.3. План добити/губитака за 2015. годину – предложени начин расподеле добити/покрића губитака

Напомена: Остварени добитак за 2015. годину, по усвајању завршног рачуна а по закону о рачуноводству и закону о привредним друштвима, биће распоређен на покриће губитака из ранијих година.

5.4. Извештај о токовима готовине (план 31.12.2015., кварталне пројекције)

(у хиљадама динара)

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	522.196	204.993	66.105	56.105	194.993
1. Продаја и примљени аванси	3002	496.296	198.518	59.630	49.630	188.518
2. Примљене камате из пословних активности	3003	22.500	5.625	5.625	5.625	5.625
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	3.400	850	850	850	850
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	521.906	193.365	105.455	45.905	177.181
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	420.110	167.704	81.926	18.112	152.368
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	74.796	18.911	18.911	18.911	18.063
3. Плаћене камате	3008	19.500	4.875	2.743	7.007	4.875
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	7.500	1.875	1.875	1.875	1.875
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	290	11.628		10.200	17.812
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			39.350		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					

5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019					
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	25.000		50.000		
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	25.000		50.000		
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	24.642	11.030	11.300	10.000	17.312
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	24.642				17.312
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		11.030	11.300		
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	358				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	547.196	204.993	116.105	56.105	194.993
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	546.548	204.395	116.755	55.905	194.493
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	648	598		200	500
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043			650		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1.252	1.252	1.850	1.200	1.400
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	1.900	1.850	1.200	1.400	1.900

5.5. Субвенције (план 31.12.2015., кварталне пројекције)

РЕДНИ БРОЈ		01.01-31.12.2014	01.01-31.12.2015	01.01-31.03.2015	01.04-30.06.2015	01.07-30.09.2015	01.10-31.12.2015
1.	Планирано	/					
2.	Уговорено	/					
3.	Повучено	/					

6. Политика зарада и запошљавања

ЈКП „Чачак“ Чачак послује са минималним бројем и структуром запослених за реализацију програмских задатака и циљева предузећа, а потребне послове обављало је 84 запослена до октобра, а број запослених на крају 2014. године ће бити 82 запослена.

Сагласно фискалној стратегији за 2014. годину са пројекцијама за 2015. и 2016. годину („Сл. гласник РС“ бр. 97/2013) и Закону о изменама и допунама закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 62/2013 и 63/2013-испр) у 2015. години неће се вршити пријем нових запослених, вршиће се попуна радних места по основу природног одлива уз одобрење надлежног министарства.

Укупна средства за исплату зарада и других примања у ЈКП „Чачак“ Чачак за 2015. годину планирана су за старозапослене раднике којих ће 31.12.2014 године бити укупно 82.

Износ средстава за исплату зарада у 2015 години планиран је тако што је исплаћен износ средстава за зараде за десети месец 2014 године умањен за зараду два запослена радника по основу природног одлива и утврђен износ масе је умањен у складу са Законом о привременом уређивању основице за обрачун зарада и то 10%. Утврђен износ умањења ће се уплаћивати у Буџет Републике Србије.

Укупно планирана маса средстава за зараде у 2015. години износи 69.418.332,00 динара. Уколико се добије сагласност од надлежног министарства за пријем запослених на упражњена места услед природног одлива, а због потребе обављања процеса рада, ЈКП „Чачак“ Чачак ће извршити измене и допуне Програма пословања за 2015. годину на име повећања масе зарада за новозапослене раднике у 2015. години по процедури прописаном Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“ број 113/2013, 21/2014, 66/2014 и 118/2014).

Маса средстава за исплату на месечном нивоу је од јула месеца умањена за једног запосленог(са коефицијентом за нижу стручну спрему) по основу одласка у пензију.

По закону о раду предузеће има обавезу да исплати и посебно искаже топли оброк и регрес.

Пословодство предузећа

Орган пословодства предузећа је директор предузећа који:

- заступа и представља предузеће.
- организује и води пословање предузећа, стара се о законитости рада предузећа и одговара за законитост рада предузећа
- предлаже програме рада предузећа,
- предлаже План пословања и подноси извештај о пословању,
- извршава одлуке Надзорног одбора,
- предлаже основе пословне политике
- обавља друге пословеутврђене Законом

Зарада директора предузећа утврђује се на основу уговореног коефицијента од 7,5 и цене рада као за остале запослене и додатних критеријума по основу остварења пословно финансијских резултата предузећа.

Средства за друга примања

Средства за друга примања се односе на:

- трошкови накнаде по уговорима о привременим и повременим пословима
- трошкови накнада члановима Надзорног одбора
- исплата накнаде за јубиларне награде (запосленима који наврше 10,20,30,40 година радног стажа у предузећу).
- исплата накнаде за отпремнине за редован одлазак у пензију
- исплата трошкова превоза
- исплата трошкова дневница

- исплата средстава солидарне помоћи
- исплата осталих примања (пакетићи и сл.)

У 2015. години за исплату јубиларних награда планиран је износ средстава за 8 запослених. Износ средстава за исплату је утврђен на основу просечне бруто зараде у предузећу.

6.1. Трошкови запослених

Р. БР.	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	ПЛАН 01.01-31.12.2014.	ПРОЦЕНА 01.01-31.12.2014.	ПЛАН 01.01-31.12.2015.	ПЛАН 01.01-31.03.2015.	ПЛАН 01.04-30.06.2015.	ПЛАН 01.07-30.09.2015.	ПЛАН 01.09-31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	45.610.816	44.279.930	42.135.498	10.533.874	10.533.874	10.533.874	10.533.874
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	63.718.281	61.819.666	58.878.992	14.719.748	14.719.748	14.719.748	14.719.748
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	75.123.855	72.855.386	69.418.332	17.354.583	17.354.583	17.354.583	17.354.583
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	86	82	82	82	82	81	81
4.1.	- на неодређено време	83	80	80	80	80	79	79
4.2.	- на одређено време	3	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу							
7	Накнаде по ауторским уговорима							
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	300.000	289.139	216.855	58.145	55.000	55.000	55.000
10	Број прималаца	2	2	2	2	2	2	2

План и програм пословања ЈКП „Чачак“ за 2015. годину

	накнаде по уговору о привременим и повременим пословима								
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 управног одбора								
16	Број чланова управног одбора								
17	Накнаде члановима надзорног одбора	592.584	592.584	607.596	151.899	151.899	151.899	151.899	
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3	
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.680.000	2.631.886	2.900.000	725.000	725.000	725.000	725.000	
20	Дневнице на службеном путу	300.000	340.000	350.000	87.500	87.500	87.500	87.500	
21	Накнаде трошкова на службеном путу								
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.185.184	404.088	450.000			450.000		
24	Јубиларне награде	435.488	677.671	553.145	138.145	67.500	67.500	270.000	
25	Број прималаца	8	9	8	2	1	1	4	
26	Смештај и исхрана на терену								
27	Помоћ радницима и породици радника	200.000	200.000	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
28	Стипендије								
29	Остале	100.000	99.000	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000	

План и програм пословања ЈКП „Чачак“ за 2015. годину

накнаде трошкова запосленим а и осталим физичким лицима								
------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Укупно планирана средства за исплату зарада су планирана у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада.

6.2. Динамика запошљавања и текстуално образложење

Р. БР.	ОСНОВ ОДЛИВА/ПРИЈЕМА КАДРОВА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	Р. БР.	ОСНОВ ОДЛИВА/ПРИЈЕМА КАДРОВА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ
	Стање на дан 31.12.2014. године	82		Стање на дан 30.06.2015. године	82
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	1
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.			3.	Одлазак у пензију	1
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	82		Стање на дан 30.09.2015. године	81
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	82		Стање на дан 30.09.2015. године	81
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.	/	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	/
2.	навести основ	/	2.	навести основ	/
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.	/	6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2015.	/
7.	навести основ	/	7.	навести основ	/
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	82		Стање на дан 31.12.2015. године	81

Програмом пословања ЈКП „Чачак“ Чачак за 2014. годину утврђено је да предузеће послује са оптималним бројем и структуром запослених за реализацију програмских задатака и циљева предузећа.

Међутим, у току 2014. године престао је радни однос четворо запослених и то на најдоговорнијим пословима у предузећу: директор економског сектора, шеф изградње и одржавања, водећи пројектант машинских инсталација – главни инжењер и референта за БЗР, ППЗ, заштиту животне средине – пројектанта. За послове из основне делатности, из постојеће структуре запослених не може се пронаћи одговарајући кадар.

Сагласно фискалној стратегији за 2014. годину са пројекцијама за 2015. и 2016. годину („Сл. гласник РС“ бр. 97/2013) и Закону о изменама и допунама закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 62/2013 и 63/2013-испр) у 2014. години планирана је попуна радних места по основу природног одлива уз одобрење Министарства финансија.

Иако се предузеће благовремено обратило надлежном министарству, исто није одговорило на захтев, па је угрожено обављање основне делатности предузећа.

Престанком радног односа шефа одржавања и главног инжењера директно је угрожено одржавање система грејања од чега директно зависи снабдевање топлотном енергијом града, а престаном радног односа још једном инжењеру са потребним лиценцама ЈКП „Чачак“ Чачак би дошло у ситуацију да услед неиспуњавања услова за обављање енергетске делатности (изгуби лиценце за рад).

6.3. Планирана структура запослених

Квалификациона структура

РЕДНИ БРОЈ	ОПИС	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2014.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2015.
1	ВСС	19	20
2	ВС	6	6
3	ВКВ	1	1
4	ССС	46	45
5	КВ	4	4
6	ПК	4	3
7	НК	2	2
	УКУПНО	82	81

Старосна структура

РЕДНИ БРОЈ	ОПИС	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2014.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2015.
1	До 30 година	9	9
2	30 до 40 година	12	15
3	40 до 50	29	28
4	50 до 60	30	28
5	Преко 60	2	1
	УКУПНО	82	81
	Просечна старост	46	45

По времену у радном односу

РЕДНИ БРОЈ	ОПИС	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2014.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2015.
1	До 5 година	6	6
2	5 до 10	10	10
3	10 до 15	5	5
4	15 до 20	13	18
5	20 до 25	12	12
6	25 до 30	12	12
7	30 до 35	15	15
8	Преко 35	9	3
	УКУПНО	82	81

Број запослених по секторима

РЕДНИ БРОЈ	ОПИС	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2014.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ 31.12.2015.
1	Правни сектор	12	12
2	Економски сектор	18	18
3	Технички сектор	52	51
	УКУПНО	82	81

6.4. Обрачун и исплата зарада за 2015. годину

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	6.171.517,00	6.028.227	5.809.861	218.366
ФЕБРУАР	6.196.784,00	6.028.227	5.809.861	218.366
МАРТ	6.137.790,00	6.028.227	5.809.861	218.366
АПРИЛ	6.172.883,00	6.028.227	5.809.861	218.366
МАЈ	6.137.524,00	6.028.227	5.809.861	218.366
ЈУН	6.132.419,00	6.028.227	5.809.861	218.366
ЈУЛ	6.189.519,00	5.978.227	5.759.861	218.366
АВГУСТ	6.097.992,00	5.978.227	5.759.861	218.366
СЕПТЕМБАР	6.081.785,00	5.978.227	5.759.861	218.366
ОКТОБАР	6.106.640,00	5.978.227	5.759.861	218.366
НОВЕМБАР	5.730.266,00	5.978.227	5.759.861	218.366
ДЕЦЕМБАР	5.730.267,00	5.978.227	5.759.861	218.366
УКУПНО	72.885.386,00	72.038.724	69.418.332	2.620.392

6.4. Маса за зараде, број запослених и пресечна зарада по месецима за 2014 годину

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	83	6.294.304	76.163	83	6.171.517	6.171.517	74.677					1	153.969	153.969	153.969
II	83	6.267.531	75.839	83	6.196.784	6.196.784	74.983					1	154.396	154.396	154.396
III	83	6.209.537	75.137	83	6.137.790	6.137.790	74.269					1	154.397	154.397	154.397
IV	84	6.240.585	74.614	84	6.172.883	6.172.883	73.805					1	155.169	155.169	155.169
V	82	6.240.585	76.434	82	6.137.524	6.137.524	75.172					1	155.169	155.169	155.169
VI	82	6.240.585	76.434	82	6.132.419	6.132.419	75.109					1	155.169	155.169	155.169
VII	84	6.240.585	74.614	84	6.189.519	6.189.519	74.003					1	155.169	155.169	155.169
VIII	84	6.240.585	74.614	84	6.097.992	6.097.992	72.909					1	150.737	150.737	150.737
IX	84	6.240.585	74.614	84	6.081.785	6.081.785	72.715					1	148.832	148.832	148.832
X	84	6.302.991	75.360	84	6.106.640	6.106.640	73.013					1	152.857	152.857	152.857
XI	84	6.302.991	75.360	82	5.730.266	5.730.266	73.892					1	152.857	152.857	152.857
XII	84	6.302.991	75.360	82	5.730.267	5.730.267	73.892					1	152.857	152.857	152.857
УКУПНО		75.123.855			72.885.386	72.885.386							1.841.578	1.841.578	1.841.578
ПРОСЕК		6.287.401			6.163.056	6.163.056							153.465	153.465	153.465

6.4. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015 годину

ИСПЛА ТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Планирана маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запосле них	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запос лених	ново запос лени	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада
I	82	5.809.861	70.852	82	5.809.861	5.809.861	70.852					1		146.892	146.892
II	82	5.809.861	70.852	82	5.809.861	5.809.861	70.852					1		146.892	146.892
III	82	5.809.861	70.852	82	5.809.861	5.809.861	70.852					1		146.892	146.892
IV	82	5.809.861	70.852	82	5.809.861	5.809.861	70.852					1		146.892	146.892
V	82	5.809.861	70.852	82	5.809.861	5.809.861	70.852					1		146.892	146.892
VI	82	5.809.861	70.852	82	5.809.861	5.809.861	70.852					1		146.892	146.892
VII	81	5.759.861	71.109	81	5.759.861	5.759.861	71.109					1		146.892	146.892
VIII	81	5.759.861	71.109	81	5.759.861	5.759.861	71.109					1		146.892	146.892
IX	81	5.759.861	71.109	81	5.759.861	5.759.861	71.109					1		146.892	146.892
X	81	5.759.861	71.109	81	5.759.861	5.759.861	71.109					1		146.892	146.892
XI	81	5.759.861	71.109	81	5.759.861	5.759.861	71.109					1		146.892	146.892
XII	81	5.759.861	71.109	81	5.759.861	5.759.861	71.109					1		146.892	146.892
УКУПНО		69.418.332			69.418.332	69.418.332								1.762.704	1.762.704
ПРОСЕК		5.784.861			5.784.861	5.784.861								146.892	146.892

6.4.1.1. ЗАПОСЛЕНОСТ ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2014.ГОДИНУ

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	84	86	83	3
II	84	86	83	3
III	84	86	83	3
IV	84	86	83	3
V	84	85	83	2
VI	84	85	83	2
VII	84	84	83	1
VIII	84	84	82	2
IX	84	84	82	2
X	84	84	82	2
XI	84	82	80	2
XII	84	82	80	2
УКУПНО				

Запосленост по месецима за 2015.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	82	82	80	2
II	82	82	80	2
III	82	82	80	2
IV	82	82	80	2
V	82	82	80	2
VI	82	82	80	2
VII	81	81	79	2
VIII	81	81	79	2
IX	81	81	79	2
X	81	81	79	2
XI	81	81	79	2
XII	81	81	79	2
УКУПНО				

6.4.1.2. Маса за зараде, број запослених и пресечна зарада по месецима за 2014 годину – Бруто I

ИСПЛАТА 2014.	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	83	5.234.535	63.067	83	5.234.535	63.067				1	130.031	130.031
II	83	5.255.966	63.325	83	5.255.966	63.325				1	130.391	130.391
III	83	5.205.929	62.722	83	5.205.929	62.722				1	130.392	130.392
IV	84	5.235.694	62.330	84	5.235.694	62.330				1	131.044	131.044
V	82	5.205.703	63.484	82	5.205.703	63.484				1	131.044	131.044
VI	82	5.201.373	63.431	82	5.201.373	63.431				1	131.044	131.044
VII	84	5.249.804	62.498	84	5.249.804	62.498				1	131.044	131.044
VIII	84	5.172.173	61.573	84	5.172.173	61.573				1	127.300	127.300
IX	84	5.158.426	61.410	84	5.158.426	61.410				1	125.692	125.692
X	84	5.179.508	61.661	84	5.179.508	61.661				1	129.091	129.091
XI	82	4.860.278	59.272	82	4.860.278	59.272				1	129.091	129.091
XII	82	4.860.277	59.272	82	4.860.277	59.272				1	129.091	129.091
УКУПНО		61.819.666			61.819.666						1.555.255	1.555.255
ПРОСЕК		5.151.639			5.151.639						129.605	129.605

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015 годину– Бруто I

ПЛАН 2015.	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	82	4.927.788	60.095	82	4.927.788	60.095				1	124.591	124.591
II	82	4.927.788	60.095	82	4.927.788	60.095				1	124.591	124.591
III	82	4.927.788	60.095	82	4.927.788	60.095				1	124.591	124.591
IV	82	4.927.788	60.095	82	4.927.788	60.095				1	124.591	124.591
V	82	4.927.788	60.095	82	4.927.788	60.095				1	124.591	124.591
VI	82	4.927.788	60.095	82	4.927.788	60.095				1	124.591	124.591
VII	81	4.885.379	60.313	81	4.885.379	60.313				1	124.591	124.591
VIII	81	4.885.379	60.313	81	4.885.379	60.313				1	124.591	124.591
IX	81	4.885.379	60.313	81	4.885.379	60.313				1	124.591	124.591
X	81	4.885.379	60.313	81	4.885.379	60.313				1	124.591	124.591
XI	81	4.885.379	60.313	81	4.885.379	60.313				1	124.591	124.591
XII	81	4.885.369	60.313	81	4.885.369	60.313				1	124.591	124.591
УКУПНО		58.878.992			58.878.992						1.495.092	1.495.092
ПРОСЕК		4.906.582			4.906.582						124.591	124.591

6.5. Планиране накнаде члановима Управног одбора/Скупштине и Надзорног одбора

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

ПЛАН 2014	УПРАВНИ ОДБОР/СКУПШТИНА						НАДЗОРНИ ОДБОР						УКУПНО	
	број члано ва	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУП НА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУП НО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
II							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
III							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
IV							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
V							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
VI							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
VII							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
VIII							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
IX							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
X							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
XI							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
XII							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00	3	32.000,00
УКУПНО							3	384.000	128.000,00	144.000,00	120.000,00	384.000,00	3	384.000,00
ПРОСЕК							3	32.000	10.666,67	12.000,00	10.000,00	32.000,00		32.000,00

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

ПЛАН 2015	УПРАВНИ ОДБОР/СКУПШТИНА						НАДЗОРНИ ОДБОР						УКУПНО	
	број члан ова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
II							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
III							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
IV							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
V							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
VI							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
VII							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
VIII							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
IX							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
X							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
XI							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
XII							3	50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633	3	50.633
УКУПНО							3	607.596	202.532,00	227.844,00	189.876,00	607.596		607.596
ПРОСЕК								50.633	16.877,67	18.987,00	15.823,00	50.633		50.633

7. Инвестиције

7.1. Буџет капиталних улагања и текстуално образложење

Средства програма kfW 4, за која је ЈКП “Чачак” Чачак конкурисао (реализација од 2012 до 2015.год)	динара
Уградња утилизатора на котловске јединице на „Љубић кеју“ и “ Шумадији“ ради повећања степена корисности котлова	15.000.000,00
Реконструкција магистралног вреловода од Светог Саве 23 до Светог Саве 37 и даље дуж улица Радише Поштић једне гране и улице Синђелићева друге гране магистрале; реконструкција вреловодне мреже блоковске котларнице „Винара“ до објекта Пигова 4,6 Градски бедем и Мила Ивковића 1 и 2; реконструкција вреловодне мреже непарне стране Градског шеталишта(РМ1 У3, РМ2)	18.155.000,00
Испорука и монтажа уређаја и опреме за даљинско управљање и надзор СЦАДА систем, свим топлотним оподстаницама са изградњом диспечерског центра	57.500.000,00
Реконструкција топлотних подстаница заменом размењивача топлоте и фреквентно вођених циркулационих пумпи у 70 топлотних подстаница	26.400.000,00
Остали пратећи трошкови kfW IV програма, израда документације, превођење, шпедиција, трошкови Јавних предузећа око издавања услова, обележавања трасе ил слично	
УКУПНО за kfW са планом реализације за 2013-2015.год.	256.310.000,00

У пројектима су и следеће активности а радиће се уколико се пронађу средства било да то буде ребалансом од оснивача, суфинансирањем од стране корисника или заинтересованих инвеститора.

Израда потребне документације и изградња контејнерске котларнице “Просвета” , између локација улице 10 и зграде Медицине рада. Капацитет гасне котларнице је 2 MW (са фазном градњом: један катао 1 MW сад, а други касније по прикључивању нових корисника)	<u>10.000.000,00</u>
Топлификација насеља Слободина колинија изградњом вреловодне мреже и топоводних подстаница за постојеће стамбене објекте укупне површине око 40.000 м ²	80.000.000,00

Реконструкција магистралних вреловода са прикључним краковима је основни програм KfW IV за ЈКП “Чачак”. У 2014 реконструисано је преосталих планираних 3.400 метара трасе магистралних вреловода и извршена замена потпуно дотрајале вреловодне мреже. Поред наведених, изузетно обимних и сложених радова у наредних 5 година планира се замена и осталих делова вреловодно-топоводне мреже, која је дотрајала и неопходна је њена замена. Траса деоница дотрајалих има укупну дужину од око 6.500 метара, али су то знатно мањи пречници него магистрални вреловод дуж Немањине улице, дуж БВК, Булевар Ослобођења и Светозара Марковића од Немањине до центра Града.

Реконструкцијом топлотних подстаница омогућила би се модернизација постројења, у којим ће се вршити ефикаснија измена топлотне енергије са мањом предатом топлотном енергијом, којим ће се добити квалитетније грејање у објектима у који се налазе. Програмом KfW IV, чија је реализација у току, ЈКП “Чачак” Чачак ће у суинвестицији са скупштинама станара извршити реконструкцију 68 топлотних подстаница, која подразумева уградњу измењивача топлоте и уградњу фреквентно вођених циркулационих пумпи.

СКАДА систем. Модернизација система дистрибуције и предаје топлотне енергије купцима, која се врши на мерилима утрошка топлотне енергије у топлотним подстаницама, подразумева изградњу дистрибутивног центра за производњу и дистрибуцију топлотне енергије. Тиме ће се са једног места вршити управљање и надзор над свим топлотним подстаница свих система грејања Града Чачка. Средства су обезбеђена програмом KfW IV.

Жељени исход сва три програма KFW IV су смањење губита топлотне енергије вреловодне мреже СДГ-а са 20 % на испод 10 %. Затим стварање услова за несметано повећање конзума и пласирање топлотне енергије свим корисницима који се налазе у "зони топлификације". И на крају потпуна оптимизација производње и дистрибуције топлотне енергије њено "вођење" из диспечерског центра. Оптимизација производње и дистрибуције је потпуно мерљива и значиће знатно смањење губитака топлотне енергије, односно примарног горива у Градској топлани.

Буџет капиталних улагања у периоду 2015 -2017. година

ПРИОРИТЕТ	НАЗИВ КАПИТАЛНОГ ПРОЈЕКТА/ СТРУКТУРА ФИНАНСИРАЊА	ГОДИНА ПОЧЕТКА ФИНАНСИРАЊА ПРОЈЕКТА	ГОДИНА ЗАВРШЕТКА ФИНАНСИРАЊА ПРОЈЕКТА	УКУПНА ВРЕДНОСТ ПРОЈЕКТА	РЕАЛИЗОВАНО ЗАКЉУЧНО СА 31.12.2012. ГОДИНЕ	2013	2014	2015	2016	НАКОН 2016
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства	2012	2023	436.310	690	3.680	103.000	110.000	180.000	40.000
	Средства Буџета РС (по контима)									
2										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)									
3										
	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)									

7.2. План инвестиција

ГРАДСКА ТОПЛАНА	
Набавка рачунара за потребе Scada система	120.000,00
Ради легализације мазутних резервоара израда пројекта изведеног стања	2.500.000,00
Ревизија трафостанице 2x1000kVA Градска топлана	150.000,00
Изградња надстрешнице за ППз вентил и вентилатор свежег ваздуха (мазутни вод у танквани-урађено)	200.000,00
Извођење инсталације за грејање простора Градске топлане, због појаве кондензације	500.000,00
ТОПЛАНА "ЉУБИЋ КЕЈ"	
Набака за доградњу ПМЦ2 система у Топлани Љубић кеј	340.000,00
Набавка и уградња опреме за алтернативно упуштање моторног погона 2 x 45 kW резервних пумпи	420.000,00
КОТЛАРНИЦА "ВИНАРА"	
Набавка и повезивање рачунара за вођење производње топлотне енергије и даљински надзор и управљање котларнице "Винара"	150.000,00
КОТЛАРНИЦА "ПРОСВЕТА"	
Набавка и уградња набавка паник светилки	80.000,00
Реконструкција разделника и сабирника у котларници "Просвета"	400.000,00
Израда пројекта конверзије са мазута на природни гас	350.000,00
Набавка мобилног уређаја за омекшавање воде, за $V=5 \text{ m}^3/\text{h}$	250.000,00
Умрежавање топлотних извора у којим су инсталирани системи за уптављање и надзор Неубергет, путем Веб сајта; Топлане "Шумадија", "Љубић кеј" и "Винара"	3.800.000,00
План изградње вреловода и топловода	
Изградња крака топловода од вртића „Младост“ до вртића у Његошевој улици ДН 50 у дужини трасе од 80 метара - машински материјал	650.000,00
Изградња крака топловода од вртића „Младост“ до вртића у Његошевој улици ДН 50 у дужини трасе од 80 метара - грађевински радови	600.000,00
Изградња топловода од планиране контејнерске котларнице "Просвета" до постојеће мреже, предизоловним цевима ДН 150 у дужини трасе 150 метара - грађевински радови	1.150.000,00
План реконструкције вреловода и топловода	
Реконструкција топловода на Љубић кеју од магистрале у Данице Марковић до зграде Његошева 12 ДН 100 у дужини трасе од 100 метара-машински материјал	1.300.000,00
Реконструкција топловода на Љубић кеју од магистрале у Данице Марковић до зграде Његошева 12 ДН 100 у дужини трасе од 100 метара-грађевински радови	900.000,00
Реконструкција топловода на Љубић кеју од простора некадашње мазутаре до зграде Книћанинова 12 у дужини прикључне трасе од 70 метара, ДН 50 машински радови	410.000,00
Реконструкција топловода на Љубић кеју од простора некадашње мазутаре до зграде Книћанинова 12 у дужини прикључне трасе од 70 метара, ДН 50, грађевински радови	500.000,00
Реконструкција топловода на Љубић кеју од ТП солитера "Ц" до вртића "Младост" у дужини прикључне трасе од 70 метара, ДН 80, грађевински радови	550.000,00
Реконструкција топловода на Љубић кеју од ТП солитера "Ц" до вртића "Младост" у дужини прикључне трасе од 70 метара, ДН 80, -машински материјал	800.000,00
Реконструкција прикључног предизолованог топловода-секундар од градске Управе Града Чачка до уласка у зграду Гимназије, ДН 100 у дужини трасе од 70 метара, машински материјал	1.300.000,00
Реконструкција прикључног предизолованог топловода-секундар од градске Управе Града Чачка до уласка у зграду Гимназије, ДН 100 у	840.000,00

дужини трасе од 70 метара, грађевински радови	
Реконструкција вреловода Солидарности V од коморе Светог Саве 23,25,27 до пумпне станице Солидарности V предизолованим цевима DN200 у дужини трасе око 330 м, грађевински радови	3.900.000,00
Реконструкција вреловода Солидарности V од пумпне станице котларнице Солидарност В до коморе за Учитеља Мариновића 43 предизолованим цевима DN200 у дужини трасе око 150 м, грађевински радови	1.800.000,00
Реконструкција вреловода Солидарности V од коморе за Учитеља Мариновића 43 до коморе Синђелићева 68 предизолованим цевима DN150 у дужини трасе око 180 м, грађевински радови	2.160.000,00
Реконструкција вреловода улице Радише Поштић од коморе за Учитеља Мариновића 43 до коморе за Синђелићеву 81-83 предизолованим цевима DN150 у дужини трасе око 200 м, грађевински радови	2.400.000,00
Реконструкција вреловода према згради Мила Ивковића 1 и2 предизолованим цевима DN65 у дужини трасе око 80 м, грађевински радови	960.000,00
Реконструкција вреловода према згради Градски бедем предизолованим цевима DN80 у дужини трасе око 280 м, грађевински радови	3.360.000,00

8. Задуженост

8.1. Кредитна задуженост – преглед садашњих кредитних обавеза

ИНОСТРАНИ КРЕДИТОРИ

(у хиљадама динара)

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2014								
			92.500		92.500			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2015								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2015								
	KFW-немачка банка за обнову и развој	менице			980	980	980	980
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2015.								
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно

План и програм пословања ЈКП „Чачак“ за 2015. годину

		ЊА	Отплате	Кам ате	Укупно	Отплате	Кама те	Укупно
САЛДО 31.12.2015.								
	КФВ- немачка банка за обнову и развој	менице	23.652		24.642	23.652	990	24.642

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

(у хиљадама динара)

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА					
			Отплате	Камате	Укупно			
САЛДО 31.12.2014.								
	Интеса банка	менице	30.000	832	30.832			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2015.								
	интеса банка	менице	9.999		10.287	9.999	288	10.287
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2015.								
	интеса банка	менице	9.999		10.194	9.999	195	10.194
	интеса банка	менице	50.000		51.000			
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2015								
	интеса банка	менице	10.002		10.096	1.006	90	10.096
	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2015. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2015.								

8.2. Неизмирена дуговања ненаплаћених потраживања

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Р. Б Р.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	313.000.000		274.050.000		259.050.000		258.350.000		326.200.000	
2.	Привредни субјекти	60.750.000	6.000.000	31.150.000	7.500.000	27.500.000	5.200.000	24.500.000	3.900.000	62.400.000	6.500.000
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом		206.657.000		157.500.000		167.800.000		146.100.000		198.500.000
4.	Државни органи и органи локалне власти	1.750.000		2.200.000		1.500.000		950.000		3.500.000	
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	2.500.000		2.600.000		1.950.000		1.200.000		2.900.000	
6.	Остало	14.000.000									
	УКУПНО	392.000.000	212.657.000	310.000.000	165.000.000	290.000.000	173.000.000	285.000.000	150.000.000	395.000.000	205.000.000

9. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене

9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности за капитална улагања

РЕДНИ БРОЈ	ПОЗИЦИЈА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2014. ГОДИНИ	ПЛАНИРАНО ЗА 2015. ГОДИНУ	ПЛАН ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ДРУГИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ТРЕЋИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ 2015.
	Добра						
1.							
	Услуге						
1.							
	Радови						
1.							

Јавне набавке за планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности за капитална улагања- Програм КФВ спроводе се од стране РС.

9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

Р.Б	ПОЗИЦИЈА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2014. ГОДИНИ	ПЛАНИРАНО ЗА 2015. ГОДИНУ	ПЛАН ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ДРУГИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ТРЕЋИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ 2015.
	Добра						
1	Гас	305.000.000	435.819.080	195.000.000	25.000.000		227.892.680
2	Мазут	5.830.000	6.081.609	3.040.000			3.041.609
3	Електрична енергија	17.100.000	18.637.123,96	9.000.000	1.000.124	1.137.000	7.499.999
4	Средства за хемијску припрему воде	350.000	600.000	300.000			300.000
5	Гориво за службене аутомобиле	640.000	700.000	180.000	180.000	160.000	180.000
6	Потрошни материјал	130.000	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7	Средства за омекшавање воде (со)	400.000	500.000	200.000	100.000		200.000
8	Алат	55.000	250.000	50.000	50.000	100.000	50.000
9	Ситан инвентар	150.000	110.000	30.000	30.000	30.000	30.000
10	Колективна заштитна опрема		170.000	70.000			100.000
11	Лична заштитна средства	250.000	700.000		350.000		350.000
12	Канцеларијски материјал и тонери	350.000	550.000	125.000	150.000	125.000	150.000
13	Делови за одржавање возила	70.000	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	Материјал за чишћење и одржавање хигијене	80.000	110.000	30.000	25.000	25.000	30.000
15	Делови за горионике	600.000	1.500.000	500.000	250.000	500.000	250.000
16	Машински материјал	3.200.000	3.000.000	1.000.000	500.000	1.000.000	500.000
17	Електро материјал	350.000	1.500.000	500.000	250.000	500.000	250.000
18	Одржавање аутоматике примара подстаница	600.000	1.300.000	500.000		300.000	500.000
	Услуге						
19	Услуге гласовне и мобилне телефоније	730.000	750.000	190.000	190.000	180.000	190.000

20	Услуге одржавања возила	150.000	260.000	65.000	65.000	65.000	65.000
21	Превоз мазута	290.000	290.000	130.000	30.000		130.000
22	Одржавање основних средстава	170.000	290.000	72.500	72.500	72.500	72.500
23	Грађевинске услуге	3.300.000	3.000.000	750.000	1.000.000	1.000.000	250.000
24	Мерења граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима		400.000	150.000	50.000		150.000
25	Годишње испитивање УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, ПП апарата и сл.	440.000	400.000		200.000		200.000
26	Санација изолације вреловода		150.000		75.000	75.000	
27	Услуге чишћења котловских јединица		300.000		150.000	150.000	
28	Услуге чишћења и конзервирања размењивача		400.000		400.000		
29	Услуге сервиса горионика	900.000	2.100.000	250.000	250.000	800.000	800.000
30	Услуга сервисирања ХПВ-а		100.000			100.000	
31	Сервис циркулационих пумпи		600.000	100.000	100.000	250.000	150.000
32	Категоризација мазутног талога и његово збрињавање		180.000		180.000		
33	Сервис и овера мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама	165.000	380.000		380.000		
34	Услуге образовања и професионалног оспособљавања	350.000	350.000	87.500	87.500	87.500	87.500
35	Одржавање апликативног софтвера	450.000	450.000	112.500	112.500	112.500	112.500
36	Израда апликативног софтвера за тарифни систем, модул за СПП		160.000	40.000	40.000	40.000	40.000
37	Услуге промотивних активности	350.000	300.000	75.000	75.000	75.000	75.000
38	Услуге репрезентације	350.000	140.000	35.000	35.000	35.000	35.000
39	Услуга издавања техничких услова и сагласности	25.000	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000

План и програм пословања ЈКП „Чачак“ за 2015. годину

40	Услуга осигурања имовине и радника	650.000	700.000	175.000	175.000	175.000	175.000
41	Услуга обезбеђења објекта	210.000	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
42	Услуга ревизије	105.000	110.000	55.000			55.000
43	Услуге геометра	400.000	400.000	50.000	150.000	150.000	50.000
44	Услуге ревизије пројеката и надзора	250.000					
45	Финансијска услуга кредитног задужења	30.902.049	50.000.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000
	Радови						

9.1. Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатност-инвестиционо одржавање

РЕДНИ БРОЈ	ПОЗИЦИЈА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2014. ГОДИНИ	ПЛАНИРАНО ЗА 2015. ГОДИНУ	ПЛАН ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ДРУГИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ТРЕЋИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ 2015.
	Добра						
1.	Материјал за реконструкцију топловода (предизоловане цеви и пратећи материјал)	3.100.000	5.500.000		2.250.000	3.250.000	
2	Реконструкција аутоматике у 14 подстаница, заменом нових плоча		1.820.000	300.000	450.000	535.000	535.000
3	Набавка мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама	500.000	1.000.000		1.000.000		
4	Замена озиде котлова		750.000			750.000	
5	Замена димних цеви на котлу "Кирка"		2.500.000		1.000.000	1.500.000	
	Услуге						
6	Реконструкције ваздушних канала		1.000.000		400.000	500.000	100.000
7	Реконструкција пумпне станице у Градској топлани		3.000.000		1.000.000	1.500.000	500.000
8							
	Радови						
9							

9.2. Табела средстава за посебне намене

Р. БР.	ПОЗИЦИЈА	РЕАЛИЗАЦИЈА У 2014. ГОДИНИ	ПЛАНИРАНО ЗА 2015. ГОДИНУ	ПЛАН ЗА ПРВИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ДРУГИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ТРЕЋИ КВАРТАЛ 2015.	ПЛАН ЗА ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	20.000,00					
4.	Спортске активности	47.000,00	300.000,00		300.000,00		
5.	Репрезентација	350.000,00	140.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
6.	Реклама и пропаганда	350.000,00	300.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
7.	Остало						

Критеријуми за коришћење средстава према члану 50. Закона о јавним предузећима

Трошак репрезентације планиран је у износу од 140.000,00 динара што представља 60% мања средства од реализације у 2014. години.

Издаци за рекламу и пропаганду утврђују се одлуком пословодства предузећа.

Трошак стручних и радно-спортских активности у износу од 300.000,00 динара планирани су за учешће наших радника у традиционалним радно-спортским сусретима радника Топлана Србије. Износ средстава за ове намене је утврђен одлуком пословодства предузећа.

Трошак за рад и одговорност у раду чланова Надзорног одбора исплаћује се по члану 18 и 19 закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС.119/2012) на основу Одлуке о накнади за рад у Надзорном одбору јавног предузећа Скупштине града број: 06-273/13-1 од 25. и 26.12.2013. године. Основни критеријуми за утврђивање висине накнаде су остварени финансијски резултат и квалитет услуга ради којих је предузеће основано.

Планирана средства солидарне помоћи искуствено 200.000,00 динара и планирана су на основу искуства из ранијих година. Исплаћују се по члану 103. Правилника о раду и то у случају смрти запослених и чланова уже породице у висини услуга по рачунима до важећег неопорезивог износа. У случају смрти родитеља исплаћује се по рачунима у висини од 50% од износа у претходном члану. Из планираних средстава може се исплаћивати и помоћ у случају болести запослених до неопорезивог износа по рачунима које не рефундира фонд за здравство.

10. Цене

У тржишним привредама улогу формирања цена преузима тржиште.

У Јавним предузећима у одређеној мери се одступа од општег правила јер се ради о специфичним услугама. Доношењем Закона о јавним предузећима дошло је до промена одређених системских решења пре свега у пројекцији цена у смислу да коначно престаје додатна индиректна контрола цена услуга јавних предузећа на локалном нивоу.

Законом о комуналним делатностима (Сл.гласник СР бр.88/2011) чланом од 24 до 29 прописана су начела финансирања комуналних делатности и елементи за одређивање цена комуналних услуга.

Програм пословања за 2015. годину урађен је са ценом која је формирана применом начела чл.25 Закона о комуналним делатности а то значи да се водило рачуна о начелу приступачности са циљем да цене покрију пословне расходе и са смањењем разлика у ценама између различитих корисника. Стамбени простор се фактурише са коефицијентом 1 а пословни са коефицијентом 1,5.

По усвојеној методологији Тарифног система садашње цене се примењују од 01.01.2014. године и примењиваће се и у наредном периоду иако су створени услови за повећање варијабилног дела цене.

Укупну цену чини и фиксни део цене, за сада непромењен, са променом елеменета по тарифном систему може доћи у току године до измена.

За станове који имају уграђене интерне мерне уређаје постоји могућност штедње утрошка топлотне енергије, тако што корисници грејања сами одређују када ће, коју просторију и на коју температуру да греју. Тиме утичу на висину варијабилног дела рачуна за грејање. На системима грејања града Чачка око 5.300 станова има „стари“, систем грејања, где се расподела утрошене количине топлотне енергије после мерног места, у оквиру зграде може вршити само монтажом алокатора (делитеља) на сваком грејном телу. Трошкове читавања и обрачуна мерила-делитеља и алокатора-делитеља, према Одлуци о условима и начину снабдевања се врши уз надокнаду корисника грејања. Тренутно на системима грејања града Чачка имамо уграђених 2.150 интерних мерних уређаја за мерење топлотне енергије, који су програмирани. Наплата према усвојеном тарифном систему се спроводи за све кориснике грејања. Број купаца са уграђеним интерним мерним уређајима се повећава.

Велики ефекти примене тарифног система су остварени у 2014 години, уградњом делитеља на на грејним телима или испред улазних врата станова, регулационих термостатских вентила на радијаторима и остале опреме, који су подстицани позитивном маркетиншком кампањом. Током године захваљујући саталној едукацији грађана о енергетској ефикасности и рационалној потрошњи топлотне енергије приликом контаката са корисницима, предлагано је да се угради што већи број делитеља и термостатских вентила на свако грејно тело. Они су уграђени у 23 објекта уз одговарајуће услове, поштујући Одлуку о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Чачка и Тарифног система, чиме се омогућило грађанима оптимизација своје потрошене топлотне енергије и плаћање само потрошене енергије.

Анализом потрошње топлотне енергије стамбених објеката који су уградили делитеље топлоте утврђено је да у октобру 2014 год. потрошена мања количина топлотне енергије него у истом периоду прошле године, и поред тога што је на нивоу града забележена већа потрошња у 2014.год него 2013.години у поменутом периоду. Наведени примери приказани су у следећим табелама.

ОКТОБАР 2013			
Објекат	Потрошња кWh	Специфична Потрошња кWh/м2	Повећање потрошње
Кнеза Васе Поповића 14	29.987	7,88	Без делитеља
Немањина 80	65.080	17,47	Без делитеља
Мила Ивковића 1	5.970	4,74	Без делитеља
Бул. Ослободјења П+8	10.550	5,15	Без делитеља
Светог Саве 14	25.820	6,28	Без делитеља
Љубић Кеј солитер Ц	24.400	4,73	Без делитеља

Октобар 2014				
Објект	Потрошња	Специфична Потрошња	Повећање/смање потрошње	Статус
	кWh	кWh/м2	%	
Кнеза Васе Поповића 14	25.000	6,57	-16,63%	Са делитељима
Немањина 80	26.020	6,98	-60,02%	Са делитељима
Мила Ивковића 1	5.890	4,68	-1,34%	Са делитељима
Бул. Ослободјења П+8	15.750	7,68	49,29%	Без делитеља
Светог Саве 14	31.420	7,63	21,69%	Без делитеља
Љубић Кеј солитер Ц	34.400	6,67	40,98%	Без делитеља

На основу наведеног, резултат ће бити:

- Рационално понашање потрошача и стимулација штедње,
- Адекватна потрошња топлотне енергије, односно онолико колико је купцу потребно,
- Укидање директних субвенција током времена са циљем да се та средства усмере након израде социјалних карти на помоћ у плаћању социјално угроженом становништву, све до потпуног укидања и довођења у исти положај свих тарифних потрошача.

Штедњом ће се створити могућност корисницима да имају мање рачуне, при чему је код станова и локала са „степенишним“ вертикалама то брже оствариво. Код „старих“ система грејања, који су у примени у неким већим градским насељима (Алваџиница, Љубић Кеј, Авенија липа) могуће је имплементирати мерење утрошка топлотне енергије на нивоу појединачног стана, али у таквим објектима мора доћи до договора корисника ради уградње алокатора-делитеља потрошње топлотне енергије и термостатских вентила, на сваком грејном телу. На тај начин потрошена топлотна енергија која је измерена у подстаници може се расподелити на сваког потрошача. Очитане вредности забележене су прецизно и за сваки радијатор, у току и на крају грејне сезоне. Очитавање је могуће у било ком тренутку без потребе уласка у просторије корисника, и не захтева присуство станара. Беспрекорна прецизност очитаних података је захваљујући аутоматском преносу у систему за наплату.

Да би систем могао да ради, минимални проценат уградње алокатора-делитеља топлотне енергије је 80% од укупног броја корисника у стамбеном објекту. Анализом смо утврдили да ће у зградама без термичке изолације, са старом и дотрајалом столаријом и поред штедње корисници грејања плаћати више рачуне, па се ту налази њихов мотив да улажу у термичку изолацију. Важно је навести да у граду постоји око 45 зграда (од укупно 70 подстаница) које имају инсталацију грејања са „степенишним“ вертикалама које нису прописно или уопште нису изоловане. То значи да грејањем степенишног простора корисници грејања плаћају већу заједничку потрошњу. Јављају се "губици" топлотне енергије од мерила утрошка топлотне енергије на мерном месту у топлотној подстаници, до локалних мерила-делитеља смештених испред улазних врата станова и локала.

Применом наведених мера ЈКП „Чачак“Чачак би потпуно применио планиране одредбе новог Закона о енергетској ефикасности, Правилника о енергетској ефикасности зграда и Уредбе о начину одређивања највиших и најнижих просечних цена топлотне енергије у грејној сезони 2014/2015.

11. Управљање ризицима

Управљање ризицима омогућава одвијање процеса управљања пословањем предузећа у целини.

Управљањем ризицима смањују се изненађења и губици у пословању, усклађује се пословна стратегија и могући ризици, благовремено се обезбеђују превентивне мере и активности за смањење ризика, оптимално се користе расположива финансијска средства, знања и искуства запослених.

Управљањем ризицима обезбеђује се усклађеност пословања са законима и прописима.

Предуслов за управљањем ризицима је процена свих врста ризика са којима се може суочити предузеће, не само у текућој пословној години већ и дугорочно.

ЈКП“Чачак“ Чачак је уназад неколико година било изложено мањим и већим ризицима у пословању и то:

- Већи трошкови текућег одржавања у односу на планиране, првенствено на опрему. Ово је реално очекивати јер предузеће не располаже са довољним средствима за превентивно одржавање;
- Стриктна примена закона о буџетском систему – попуњавање слободних и упражњених радних места. Ово, не само да може довести до губљења лиценци (за производњу , дистрибуцију и израду Енергетских пасоша), већ може довести и до немогућности организовања саме производње и дистрибуције;
- Велики ризик у будућем пословању предузећа произилази из члана 25 Законом о комуналним делатностима (Сл.гласник СР бр.88/2011) који предвиђа формирање цене само на бази пословни расхода, занемарује се чињеница исправке потраживања која евидентно постоји, односно претпоставља се наплата услуга од 100% што је у овим временима велика немогућност;
- Ризик у пословању нашег предузећа је и најмање кашњење у давању сагласности на измену цене варијабилног дела обзиром на величину учешћа енергената у цени;
- Присутно је континуирано угрожавање ликвидности због кратке валуте од 8 дана за измиривање обавеза за гас;
- Проблем је смањена наплата због дугог трајања судских спорова као и због примене уредбе Владе Републике Србије о смањење плата и пензија;
- Штете од елементарних непогода;

Надзор, контрола, ревизија, извештавање и правовремено реаговање смањују утицај ризика и повећавају пословну ефикасност. Из тих разлога у ЈКП“ Чачак“ Чачак ће се спровести следеће активности:

1. Надзор управљачке одговорности према усвојеним процедурама – једном месечно директор и директори сектора извештавају Надзорни одбор.
2. Интерне контроле су систем мера за управљање и контролу производног циклуса, комуникације, софтвера, заштите података, прихода, расхода, имовине и обавеза, које предузеће предузима како би заштитило своје ресурсе, осигурала тачност и поузданост финансијских и оперативних података, и осигурало испуњење планираних обавеза у складу са законом. Интерне контроле спроводе директори сектора према усвојеним процедурама и извештавају директора ЈКП Чачак и надзорни одбор подносећи кварталне извештаје.
3. Квартални извештаји о раду ЈКП“ Чачак“ Чачак се подносе надлежним министарствима и градском Већу у складу са законом.
4. Интерна ревизија је континуална активност која пружа независно објективно уверавање и саветодавна активност, са сврхом да допринесе унапређењу пословања предузећа; помаже предузећу да оствари своје циљеве, тако што систематично и дисциплиновано процењује и вреднује управљање ризицима, контроле и управљање организацијом. Спроводи је унутрашњи ревизор у складу са законом, а на основу одлуке директора.
5. Екстерна ревизија пословања ЈКП“ Чачак“ Чачак од стране овлашћене Ревизорске

- куће, након усвајања завршног рачуна и извештаја о раду – једном годишње.
6. Самооцењивање (самоевалуација) запослених. Осим основних животних потреба запослени има потребу за сигурношћу, потребе за припадањем, потребе за поштовањем, потребе за самопотврђивањем. Испуњавањем ових потреба повећава се мотивација, а самим тим пословна ефикасност. Самоевалуација представља помоћ и запосленима и руководиоцима за постизање веће пословне ефикасности и испуњења потреба запослених. Спроводи је тим за самоевалуацију и руководиоци сектора – шестомесечно.
 7. Тачна, потпуна и благовремена комуникација (пословна комуникација) између запослених и јавности , у складу са законом, смањује ризике пословања.

У наредном периоду предузеће мора усклађивати пословање тако што ће све своје капацитете ангажовати за процену свих ризика тако што ће препознати мере и програмирати приоритетне активности усклађујући их са расположивим средствима.

Сходно наведеним ризицима формиран је тим за управљање ризицима према стандарду ISO 31000.

12. ЗАКЉУЧАК

НАЈВАЖНИЈИ ЗАДАЦИ ЈКП ЗА ГРЕЈАЊЕ „ЧАЧАК“ У 2015 ГОДИНИ СУ:

- Обезбеђење квалитетне услуге грејања стамбених и пословних објеката,
- Техничка припрема, интеграција информационог система, софтверска и кадровска подршка за примену тарифног система наплате услуге грејања ;
- Реализације програма “KfW IV” у динамици и обиму предвиђеним овим планом,
- Одржавање извора топлотне енергије и дистрибутивне мреже у функционалном стању, и смањење губитака грејног флуида и енергије на мрежи.
- Одржавање потребних параметара у циљу заштите животне средине.
- Опште повећање продуктивности, економичности и рентабилности пословања,
- Предузимање низа активности у циљу наплате заосталих потраживања.
- Очување животног стандарда радника.

ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ СУ

- Остварење планираних прихода из основне делатности,
- Релативна стабилност локалног привредног окружења,
- Инфлација у пројектованим оквирима за 2015. годину,
- Да не дође до битних измена законских прописа или других битних параметара пословања, који би директно утицали на повећање трошкова,

Реализацију овог плана обезбедиће

а. НО предузећа у саставу:

- Душан Николић, председник
- Иван Обућина, члан
- Марина Лазовић, члан

б.Руководећи тим:

- Обрад Стевановић, директор предузећа
- Зорица Обућина, директор сектора економских послова
- Владимир Кандић, технички директор
- Данко Ћаловић, директор сектора општих и правних послова

Директор ЈКП „ЧАЧАК“ Чачак

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Обрад Стевановић, дипл.инж.металург.

Душан Николић,дипл.физико-хемикар

13. Прилог – Индикатори за мерење ефикасности пословања

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	$\frac{\text{обртна средства}}{\text{краткорочне обавезе}} = 219.755 / 649.320 = 0,338$
	Убрзана ликвидност	$\frac{\text{обртна средства} - \text{залихе}}{\text{краткорочне обавезе}} = 219.755 - 28.500 / 649.320 = 0,295$
Индикатори задужености	Задуженост	$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупна средства}} = 888.670 / 913.249 = 0,973$
	Однос дуга према капиталу	$\frac{\text{укупан дуг}}{\text{укупан капитал}} = 887.670 / 24.579 = 36,20$
	Коефицијент покрића камате	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{расходи за камате}} = 28.009 / 27.000 = 1,037$
	Коефицијент финансијске стабилности	$\frac{\text{дугорочне обавезе} + \text{капитал}}{\text{стална имовина} + \text{залихе}} = 247.829 / 721.994 = 0,343$
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	$\frac{\text{просечне залихе}}{\text{приход од продаје}} * 365 = 27.800 / 615.350 * 365 = 16,42$
	Просечан период наплате потраживања	$\frac{\text{просечни салдо купаца}}{\text{приход од продаје}} * 365 = 195.000 / 615.350 * 365 = 115,7$
	Просечан период плаћања обавеза	$\frac{\text{обавезе према добављачима}}{\text{приход од продаје}} * 365 = 208.882 / 615.350 = 123,73$
	Искоришћеност фиксних средстава	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{нето фиксна средства}} = 615.350 / 640.753 = 0,96$
	Искоришћеност укупних средстава	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{укупна средства}} = 615.350 / 913.249 = 0,674$
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	$\frac{\text{укупна добит}}{\text{приход од продаје}} = 1009 / 615.350 = 0,002$
	Профитна нето маргина	$\frac{\text{нето добит}}{\text{приход од продаје}} = 1009 / 615.350 = 0,002$
	ЕБИТ маргина	$\frac{\text{ЕБИТ}}{\text{укупан приход}} = 28009 / 697.835 = 0,04$
	ЕБИТДА маргина	$\frac{\text{ЕБИТДА}}{\text{укупан приход}} = 59.509 / 697.835 = 0,085$
	Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)	$\frac{\text{нето добит}}{\text{укупна средства}} = 1009 / 871.356 = 0,001$
	Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)	$\frac{\text{нето добит}}{\text{капитал}} = 1009 / 24.074 = 0,042$
Индикатори економичности	Економичност пословања	$\frac{\text{пословни приходи}}{\text{пословни расходи}} = 651.036 / 626.442 = 1,03$
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	$\frac{\text{брutto зарада и лични расходи}}{\text{укупан приход}} = 74.795 / 697.836 = 0,107$
	Продуктивност рада	$\frac{\text{приход од продаје}}{\text{број запослених}} = 615.350 / 83 = 7413,8$