



## ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ "ЧАЧАК" ЧАЧАК

32000 Чачак, Складарска 17, текући рачун бр. 155-1744-16 Нолкbank; 160-8092-50 Интеса банка, Тел-факс 032/322-618  
Директор: 032/322-618, Правни сектор: 032/322-254, Диспечер: 032/320-666, Тех. директор: 032/324-420

Број 7601

Дана 18.12.2023.године

ГРАД ЧАЧАК  
ГРАДСКОМ ВЕЋУ

**ПРЕДМЕТ:** Достава Програма пословања ЈКП „Чачак“ Чачак за 2024.годину,  
са Одлуком Надзорног одбора бр.7592 од 18.12.2023. године

На основу члана 26. и 27. Статута ЈКП „Чачак“ Чачак („Сл.лист града Чачка, бр.8/2017), а након усаглашавања са стручним службама града Чачка, достављамо вам Програм пословања ЈКП „Чачак“ Чачак за 2024.годину, са Одлуком Надзорног одбора бр. 7592 од 18.12.2023. године.

Молимо вас да у смислу одредби члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“,бр.15/2016 и 88/2019), дате сагласност на исте.



ЈКП „Чачак“ Чачак  
Директор

Данко Ђаловић, дип.правник

ПРИМЉЕНО:  
ГРАД ЧАЧАК  
ГРАДСКА УПРАВА  
ПИСАРНИЦА ЧАЧАК

18. 12. 2023

05/06  
02

На основу члана 54. став 1. тачка 44. Статута града Чачка („Сл. лист града Чачка“ бр. 6/2019) и члана 26. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Чачка“ бр. 22/2016 и 10/2022),

Скупштина града Чачка, на седници одржаној 28. и 29. децембра 2023. године, донела је

ОДЛУКУ  
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК ЗА 2024. ГОДИНУ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања ЈКП „Чачак“ Чачак за 2024. годину, које је донео Надзорни одбор ЈКП „Чачак“ Чачак, на седници одржаној 18. децембра 2023. године, број 7592.

II

Ову одлуку објавити у „Службеном листу града Чачка“.

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА  
Број: 06-240/23-I  
28. и 29. децембар 2023. године

ПРЕДСЕДНИК  
Скупштине града Чачка  
Игор Трифуновић



ЈКП „ЧАЧАК“ Чачак,  
Скадарска бр. 17  
32000 Чачак

Број: 2592  
Датум: 18.12.2023. године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гл. РС“ бр. 15/2016 и 88/19) и члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа за грејање "Чачак" Чачак („Сл. лист града Чачка" бр. 8/2017) и Одлуке о измени и допуни Статута ЈКП „Чачак“ Чачак („Сл. лист града Чачка" бр. 15/22) Надзорни одбор ЈКП "Чачак" Чачак, на седници одржаној дана 18.12.2023. године, донео је

### ОДЛУКУ

Донosi се Програм пословања Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак за 2024. годину у свему према предложеном тексту који чини саставни део ове одлуке.

### Образложење

Поступајући у складу са Законом о јавним предузећима и правним актима ЈКП „Чачак“ Чачак, а у циљу реализације Планова и програма за 2024.годину, Надзорни одбор је донео одлуку као у диспозитиву.



Председник Надзорног одбора  
ЈКП „Чачак“ Чачак

*I. Radjevic*

Ивона Радојевић Алексић, доктор филолошких наука

На основу члана 60. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026. година јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС", бр. 89/2023 и 104/2023) и члана 84. став 1. тачка 17. Статута града Чачка ("Сл. лист града Чачка", бр. 6/2019),

Градско веће града Чачка, на седници одржаној 21. децембра 2023. године, донело је

**ОДЛУКУ**  
**О СМЕРНИЦАМА ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА**  
**2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ТРОГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА**  
**ПЕРИОД 2024-2026. ГОДИНА ЈАВНИХ И ЈАВНИХ КОМУНАЛНИХ**  
**ПРЕДУЗЕЋА ЧИЈИ ЈЕ ОСНИВАЧ ГРАД ЧАЧАК**

**Члан 1.**

У годишњем програму пословања за 2024. годину, укупни расходи запослених, односно у маси (Бруто 1) за исплату зарада запослених у јавним и јавним комуналним предузећима чији је оснивач Град Чачак, може да се планира раст од највише 17,8% за старозапослене и новозапослене у односу на масу планирану за 2023. годину, под условом да после тог увећања масе, просечна планирана зарада старозапослених и новозапослених у 2024. години, у односу на просечну зараду из 2023. године, није повећана за више од процентуалног увећања минималне цене рада у Републици Србији од 17,8%.

**Члан 2.**

Ова одлука ступа на снагу даном доношења.

ГРАД ЧАЧАК  
Градско веће  
Број:06-238/2023-III  
21. децембар 2023. године

ПРЕДСЕДНИК  
ГРАДСКОГ ВЕЋА  
Милун Тодоровић



**ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК  
СКАДАРСКА 17  
32000 ЧАЧАК**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК  
ЗА 2024. ГОДИНУ**

<b>ОСНИВАЧ:</b>	Град Чачак
<b>НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР:</b>	Чачак
<b>ДЕЛАТНОСТ:</b>	Снабдевање паром и климатизација
<b>МАТИЧНИ БРОЈ:</b>	07576382
<b>СЕДИШТЕ:</b>	Чачак, Скадарска 17
<b>ЈББК:</b>	81232
<b>НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО:</b>	Министарство привреде Републике Србије

Садржај:

1. Општи подаци о предузећу .....	3
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа .....	3
1.2 Мисија, визија .....	4
1.3 Законски оквир .....	5
1.4 Организациона шема.....	7
2. Анализа пословања предузећа у 2023. години .....	8
2.1 Процењени физички обим активности .....	8
2.2 Процена финансијских показатеља за 2023. годину и текстуално образложење .	9
2.3 Биланс стања на дан 31.12.2023. године, (прилог 1) .....	17
2.4 Биланс успеха за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године (прилог 1а) .....	23
2.5 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01-31.12.2023. год. (прилог 1б) ..	27
3. Циљеви, и планиране активности за 2024. годину.....	30
3.1..Циљеви пословања предузећа и анализа тржишта (прилог 2) .....	30
3,2 Пословни ризици и план управљања ризицима (прилог 3) .....	31
3.3 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (прилог 4) .....	33
4. Планирани извори прихода и позиције расхода по намени за 2024. годину .....	35
4.1 Финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2024. Годину .	37
4.2 Биланс стања, на дан 31.12.2024. године, (прилог 5) .....	46
4.3 Биланс успеха, за период 01.01.2024 до 31.12.2024. године, (прилог 5а) .....	53
4.4 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024 год,(прилог 5б). .....	58
4.5 Елементи за сагледавање цена .....	61
4.6 Субвенције и остали приходи из буџета (прилог 6) .....	63
4.7 Трошкови запослених (прилог 7) у динарима.....	64
5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка	65
6. План зарада и запошљавања.....	65
6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама (прилог 8) .....	68
6.2 Планирана структура запослених ( прилог 9).....	69
6.3 Планирана динамика запошљавања (прилог 10).....	70
6.4 План зарада за 2024. годину (прилог 11,11а) у динарима .....	71
6.5 Накнаде председнику и члановима надзорног одбора - (прилог 12), .....	75
6.6 Накнаде за рад Комисије за ревизију ( прилог 13) .....	77
7.Кредитна задуженост (прилог 14).....	79
8.Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга ( прилог 15).....	80
8.1 План набавке аутомобила.....	95
9.План капиталних инвестиција (прилог 16) - прилог 1 .....	96
10.Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене (прилог 17) .....	98
11. Програм буџетске помоћи .....	99
12. Закључак.....	100

1. Општи подаци о предузећу

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

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 стамбених зграда „Чачак“ Чачак, које се данас искључиво бави производњом, дистрибуцијом и снабдевањем топлотном енергијом.

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).

Одлуком су уређена 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).

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: 3530).

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 3530).

Према Закону о рачуноводству предузеће је разврстано у средње предузеће и примењује ПУНЕ МРС.

На основу члана 7. и 20. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ број 129/07 И 83/2014-др. Закон, 101/2016-др. Закон и 47/2018 и 111/2021), члана 79. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019) члана 2. и 3. Закона о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“ број 88/2011, 104/2016 и 95/2018) члана 25. Статута града Чачка („Сл. лист града Чачка“ број 15/2022) донета је Одлука о ускладјивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Чачка“ број 10/22).

Предузеће послује под именом: Јавно комунално предузеће за грејање „Чачак“ Чачак. Скраћено пословно име предузећа је: ЈКП „Чачак“ Чачак.

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Предузеће у свом пословању прати дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЧАЧАК“ Чачак за период 2017-2027. година који је усвојен на седници Скупштине Града број 06-63/17- I од 26, 27. и 28 априла 2017. године. Најважнији циљеви из плана су енергетска ефикасност, проширење капацитета и прикључења нових корисника у 2024. години. У складу са планом предузеће оставрује постављене специфичне циљеве који се односе на: смањење губитака у мрежи, повезивање свих топлотних извора и подстанци у диспечерски центар, наставак примене мерења по потрошњи као и термовизијско снимање целог подручја града Чачка.

## 1.2 Мисија, визија

### Мисија

Основна мисија Топлане је вршење комуналне делатности производње и дистрибуције топлотне енергије. Мисија је снабдевање топлотном енергијом кориснике услуга грејања по најповољнијим тржишним ценама.

Мисију предузећа 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.

### Визија

Визија предузећа је водећа позиција у производњи и дистрибуцији топлотне енергије, заснива се на високој енергетској ефикасности, заштити животне средине и високом задовољству својих корисника потврђеном кроз систематска испитивања ставова и потреба тих корисника.

Визија у пословању предузећа показује како предузеће треба да се развија.

Основни правци даљег развоја у предузећу су: повећање енергетске ефикасности, повезивање свих топлотних извора и подстанци у јединствен диспечерски центар као и праћење развоја мреже нових корисника и стварање услова да сваки корисник услуга грејања одређу сопствену потрошњу, стварање што бољег квалитета услуга.



### 1.3 Законски оквир

Пословање предузећа уређује више закона и подзаконских прописа од којих су најзначајнији :

- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“ бр. 36/2011, 99/2011 и 83/2014- други закон 5/2015, и 44/2018 и 95/2018, 91/2019 и 109/2021);
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016, 88/2019);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“ бр. 88/2011 и 104/2016 и 95/2018);
- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“ бр. 145/2014 и 95/2018-др. Закон и 40/2021, 25/23-други закон и 62/23);
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“ бр. 91/2019);
- Закон о јавној својини („Сл. гласник РС“ бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014,104/2016-др. закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018 и 153/2020);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“ бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018 - аутентично тумачење);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 - испр, 108/2013, 142/2014, 68/2015 - други закон, 103/15, 99/2016 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019 и 149/2020 и 118/2021- други закон 138/22, 92/23);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“бр.27/2014);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/2012);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ( „Сл. Гласник РС“ бр.159/2020);
- Ревидирана фискална стратегија за 2024. годину са пројекцијама и 2025. годину;
- Колективни уговор ЈКП "Чачак"Чачак бр.166 од 13.01.2021. године („Службени лист Града Чачка“ бр.1/2021), Анекс I Колективног уговора( „Службени лист Града Чачка“ бр. 2/22) и Анекс II и Колективног уговора („Службени лист Града Чачка“ бр.13/22);
- Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 73/2019 и 44/2021 - други закон);
- Одлука о производњи, дистрибуцији и снабдевању топлотном енергијом (Сл. „лист Града Чачак“ бр. 13/2019);
- Уредба о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом ( „Сл.гласник РС“, број 63/2015);
- Одлука о усклађивању оснивачког акта ЈКП"Чачак" са Законом о јавним предузећима ( „Сл. Лист града Чачка“, бр.22/2016,10/22);
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК за период 2017- 2027. година број 06-63/17- I од 26, 27. и 28 априла 2017. године.
- Закон о ефикасном коришћењу енергије („Сл. гласник“ број. 25/2013 и 40/2021);
- Закон о енергетској ефикасности и рационалном употреби енергије ( „Сл. Гласник“ бр, 40/21);
- Уредба Владе о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“, број 89/2023);

Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024 годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2024-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса и Уредба о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса број 110 -11503/2023 - I од 23.11.2023. године („Сл. гласник РС“ бр 104/2023).

- Закон о буџету РС за 2024. годину ( „Сл. Гласник РС“ бр. 92/2023);
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС („Сл. Гласник РС“ број 30/2021).

Руководство предузећа чини:

Директор:

- Директор предузећа Данко Ћаловић, дипл. правник, именован је решењем о именовану директора ЈКП „Чачак“ Чачак број 06 -179/2020 - I на седници одржаној 10.децембра 2020. године.

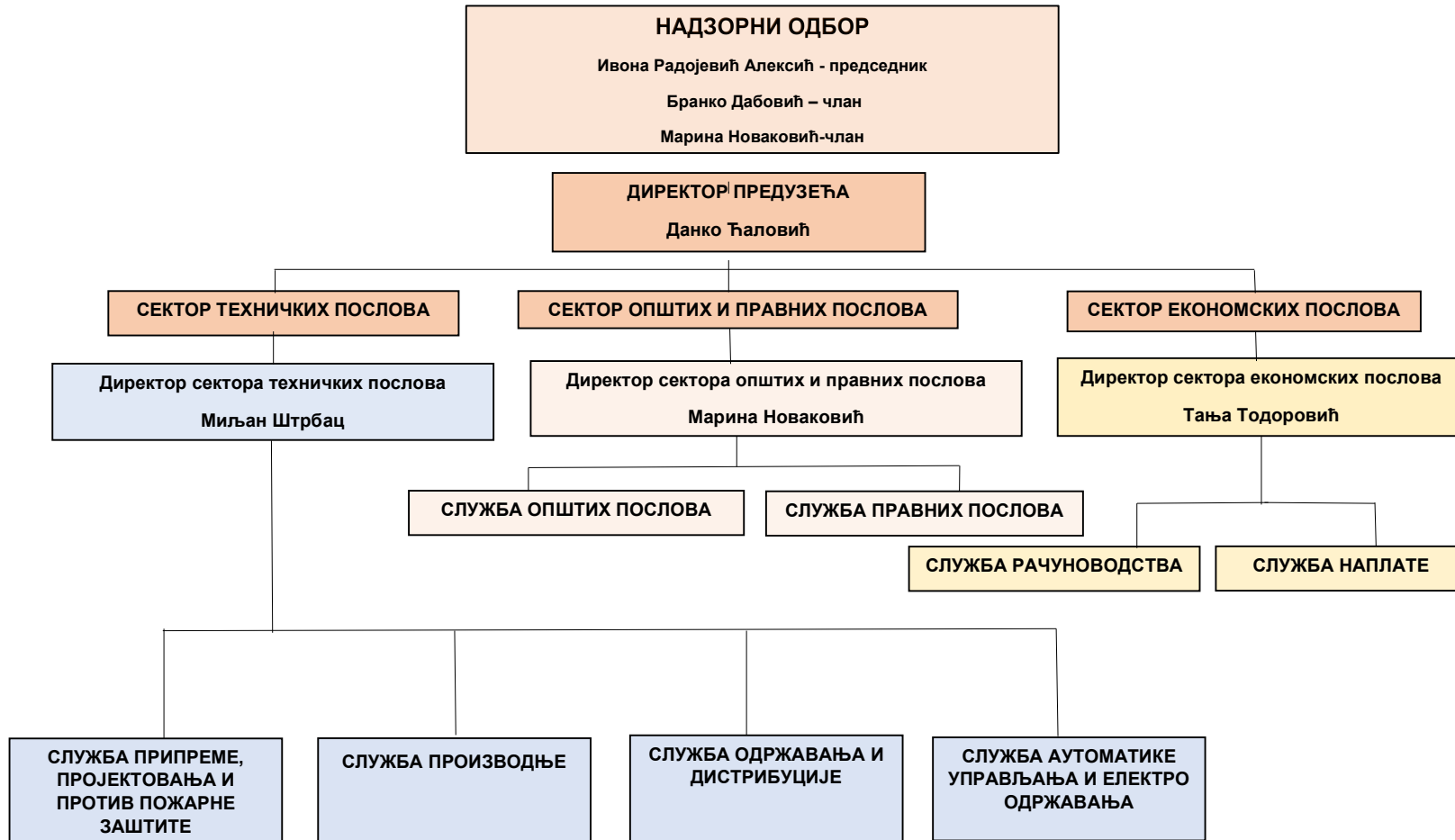
Надзорни одбор :

- Председник Надзорног одбора Ивона Радојевић Алексић, доктор филолошких наука, решењем о именовану надзорног одбора јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак број 06 - 216/2021 -I од 28. и 29.12.2021. године.
- Члан Надзорног одбора Бранко Дабовић, дипломирани економиста, решење о именовану надзорног одбора Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак број 06-216/2021-I од 28. и 29.2021. године.
- Члан Надзорног одбора испред запослених Марина Р.Новаковић дипломирани правник, решењем о именовану надзорног одбора Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак број 06 - 216/2021 - I од 28. и 29.12.2021. године.

Директори сектора:

- директор сектора техничких послова Миљан Штрбац, дипл. инж. машинства, именован решењем број 3497 од 01. 08. 2018. године;
- директор сектора економско финансијских послова Тања Тодоровић; дипл .економиста, именована решењем број 5403/1 од 03.11. 2016. године
- директор сектора правних послова Марина Новаковић, дипл. правник именована решењем број 5382/1 од 03.11. 2016. године.

1.4 Организациона шема



2. Анализа пословања предузећа у 2023. години

2.1 Процењени физички обим активности

Планским документом за 2023. годину предвиђено је пружање квалитетне услуге грејања свим купцима (укупна грејна површина – 620.000 м<sup>2</sup>), које су реализоване у износу од 615.000 м<sup>2</sup>.

Произведено је 63.000.000 KWh и предата енергија од 57.000.000 KWh за грејање купаца и за производњу ове количине енергије утрошено је енергената. Остварени су губици у износу од 10.5%.

Р.Б	Назив производа услуге	Јед. мере	План 2023	Процена 2023	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	%
2	Грејна површина пословног и стамбеног простора	м <sup>2</sup>	620.000	615.000	99,19
3	Лож уље	лит	0,00	0,00	0,00
4	Природни гас	Sm <sup>3</sup>	8.500.000	7.500.000	88,23
5	Електрична енергија	KWh	3.500.000	2.500.000	71,42
6	Вода	м <sup>3</sup>	12.000	14.000	116,67

Реализоване количине потрошње гаса су остварене на мањем нивоу од плана из разлога повољнијих временских услова у грејној сезони, поштовања мера штедње од стране Министарства енергетике и повећања ефикасности система производње и дистрибуције топлотне енергије.

У 2023. години није извршено трошење лож уља из разлога што су планирани објекти користили гас као енергент.

Потрошња електричне енергије је остварена на нижем нивоу од плана из разлога повољнијих временских услова и не пружања услуга грејања.

У 2023. години остварени су губици воде због непредвиђених хаварија на топоводима изазвани радовима на новој локацији улице 10.

Инвестиционе активности су спроведене према Плану и Програму пословања за 2023. годину а у складу са финансијским могућностима и новчаним токовима.

У 2023. години остварени су постављени цињеви предузећа који се односе на повећање броја прикључених корисника, повећање грејне површине као и повећање конзума. Планиране инвестиције су реализоване.

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

2.2 Процена финансијских показатеља за 2023. годину и текстуално образложење

<b>0</b>		<b>Елементи</b>	<b>ПЛАН 2023</b>	<b>ПРОЦЕНА 2023</b>	<b>ИНДЕ X 3/2</b>
<b>р.бр.</b>	<b>конто</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1		<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>709,400,000.00</b>	<b>616,220,000.00</b>	86.86
2	614	Приходи од грејања	677,000,000.00	585,000,000.00	86.41
3	614	Приходи од станарина, гаража	350,000.00	420,000.00	120.00
4	614	Приходи по основу учешћа у топлификацији - накнаде за прикључења	700,000.00	500,000.00	71.43
5	614	Приход од услуга трећим лицима	2,500,000.00	1,250,000.00	50.00
6	<b>614</b>	<b>Приходи од услуга</b>	<b>680,550,000.00</b>	<b>587,170,000.00</b>	86.28
7	621	Приход од активирања сопствених производа и услуга за сопс.потребе	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00
8	<b>62</b>	<b>Приходи од актив.сопствених учинака</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	100.00
9	641	Приход по основу условљених донација (амортизација средстава набављених из ЕАРА-а средстава оснивача)	22,800,000.00	23,000,000.00	100.88
10	640	Приход од субвенција Града	0.00	0.00	0.00
11	<b>64</b>	<b>Приход од премија, субвенција, донација</b>	<b>22,800,000.00</b>	<b>23,000,000.00</b>	100.88
12	650	Приход од закупа	50,000.00	50,000.00	100.00
13	<b>65</b>	<b>Други пословни приходи</b>	<b>50,000.00</b>	<b>50,000.00</b>	100.00
14		<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>741,111,024.00</b>	<b>678,955,591.00</b>	91.61
15	511	Трошак материјала за реконструкцију и изградњу вреловодно-топловодне мреже (предизоловане цеви и пратећи материјал)	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00
16	512	Трошак канцеларијског материјала и тонера	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
17	512	Трошак потрошног материјала (техн.гас, ситан потр.материјал)	650,000.00	650,000.00	100.00
18	512	Трошак делова за одржавање возила (делови и ауто гуме)	300,000.00	200,000.00	66.67
19	512	Трошак штампе књижица и књиге за магацинску евиденцију пословања	120,000.00	80,000.00	66.67
20	512	Трошак материјала за одржавања основних средстава	600,000.00	600,000.00	100.00
21	512	Трошак материјала за чишћење и одржавање хигијене	650,000.00	550,000.00	84.62
22	512	Трошак делова за горионике	450,000.00	450,000.00	100.00
23	512	Трошак материјала за машинске радове-потрошни	4,000,000.00	3,500,000.00	87.50
24	512	Трошак набавке материјала одржавања аутоматике примара подстаница	900,000.00	900,000.00	100.00
25	512	Трошак набавке материјала за потребе одржавања топлотних подстаница Скупштине станара	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00
26	512	Трошак материјала за електро радове-потрошни	1,500,000.00	1,100,000.00	73.33
27	515	Трошак алата	250,000.00	250,000.00	100.00
28	515	Трошак ситног инвентара	700,000.00	550,000.00	78.57
29	515	Трошак канцелариског намештаја	0.00	0.00	0.00
30	515	Трошак мобилијара за магацин	260,000.00	250,000.00	96.15
31	515	Трошак колективне заштитне опреме	200,000.00	10,000.00	5.00
32	515	Трошак личних заштитних средства	900,000.00	800,000.00	88.89

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

0		Елементи	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ИНДЕ Х 3/2
р.бр.	конто	1	2	3	4
33	515	Трошак набавке ПП опреме	0.00	0.00	0.00
34	<b>51</b>	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>19,030,000.00</b>	<b>17,440,000.00</b>	91.64
35	513	Трошак гаса	415,000,000.00	373,000,000.00	89.88
36	513	Трошак мазута -лож уља	0.00	0.00	0,00
37	513	Трошак електричне енергије	35,800,000.00	35,000,000.00	97.77
38	513	Трошак воде	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00
39	513	Трошак набавке хемикалија за припрему и кондиционирање воде од СДГ	4,500,000.00	3,000,000.00	66.67
40	513	Трошак електричне енергије - режија	8,200,000.00	8,200,000.00	100.00
41	513	Трошак горива за аутомобиле	900,000.00	900,000.00	100.00
42	513	Трошак средстава за омекшавање воде (со)	800,000.00	500,000.00	62.50
43	<b>513</b>	<b>ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>466,300,000.00</b>	<b>421,700,000.00</b>	90.44
44					
45		<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА-БРУТО II</b>	<b>133.503.972.00</b>	<b>126,346,817.00</b>	94.64
46	520	Трошак зарада- БРУТО I	114,941,000.00	109,723,680.00	95.46
47	521	Трошак доприноси на терет послодавца	18,562.972.00	16,623,137.00	89.55
48		<b>ТРОШКОВИ НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>16.737.052.00</b>	<b>11,983,774.00</b>	71.60
49	524	Трошак привремених и повремених послови	0.00	0.00	0.00
50	525	Трошак накнада физичким лицима по основу осталих уговора	1,300,000.00	0.00	0.00
51	528	Трошак за рад чланова омладинске задруге или агенције за запошљавање	1,600,000.00	930,000.00	58.13
52	526	Трошак накнаде чланова Надзорног одбора	603,774.00	603,774.00	100.00
53	529	Трошак дневница за службено путовање	350,000.00	350,000.00	100.00
54	529	Трошак накнада на службеном путу	94,000.00	50,000.00	53.19
55	529	Трошак превоза радника	3,700,000.00	3,100,000.00	83.78
56	529	Трошак солидарне помоћи	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00
57	529	Трошак превенције радне инвалидности	140,000.00	0.00	0.00
58	529	Трошак јубиларних награда	1,400,000.00	1,200,000.00	85.71
59	529	Трошак осталих личних расхода	200,000.00	200,000.00	100.00
60	529	Трошак отпремнина за одлазак у пензију и технолошки вишак	2.349.278.00	550,000.00	23,41
61	<b>52</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>150,241,024.00</b>	<b>138,330,591.00</b>	92.07
62	531	Трошак ПТТ услуга	500,000.00	500,000.00	100.00
63	531	Трошак телекомуникационих услуга	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00
64	531	Трошак транспортних услуга	600,000.00	600,000.00	100.00
65	532	Трошак услуга техничког прегледа возила	100,000.00	100,000.00	100.00
66	532	Трошак услуга за одржавање возила	500,000.00	500,000.00	100.00
67	532	Трошак грађевинских радова на интервенцијама на топоводима	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00
68	532	Трошак услуге изолатерских радова на интервенцијама	300,000.00	300,000.00	100.00
69	532	Трошак мерења граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима-законска обавеза	800,000.00	500,000.00	62.50
70	532	Трошак годишњих испитивања УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, пп апарата и слично	850,000.00	800,000.00	94.12

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

0		Елементи	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ИНДЕ Х 3/2
р.бр.	конто	1	2	3	4
71	532	Трошак испитивања хидрантске мреже, пп апарата, пп централе	100,000.00	100,000.00	100.00
72	532	Трошак услуге поправке канцеларијског намештаја	200,000.00	200,000.00	100.00
73	532	Трошак услуге чишћења котловских јединица	250,000.00	0.00	0.00
74	532	Трошак услуге сервисирање горионика за котларнице снаге до 500 kw	200,000.00	213,080.00	106.54
75	532	Трошак услуге сервиса циркулационих пумпи	600,000.00	600,000.00	100.00
76	532	Трошак услуге сервиса горионика на годишњем нивоу	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
77	532	Трошак услуге контроле и одржавања постројења ХПВ-а	250,000.00	250,000.00	100.00
78	532	Трошак сервиса и овере мерила утрошка топлотне енергије у подстанцима, Законска обавеза	2,000,000.00	970,000.00	48.50
79	532	Трошак услуге одржавања серверских и мрежних система, опреме и рачунара	350,000.00	350,000.00	100.00
80	532	Трошак реконструкције аутоматике у топлотним подстанцима	900,000.00	0.00	0.00
81	532	Трошак одржавања вентила сигурности, централе за гас и детектора	200,000.00	50,000.00	25.00
82	532	Трошак занатских услуга на одржавању непокретности	950,000.00	950,000.00	100.00
83	532	Трошак спољашњег и под притиском прегледа котлова у топланама	300,000.00	150,000.00	50.00
84	532	Трошак одржавања хардвера и опреме	350,000.00	350,000.00	100.00
85	532	Трошак одржавања апликативног софтвера	600,000.00	600,000.00	100.00
86	532	Трошак ГПРС система за возила	110,000.00	110,000.00	100.00
87	532	Трошак ревизије трафостанице Градске топлане	170,000.00	165,000.00	97.06
88	532	Трошак довршетка партерног уређење Топлана	650,000.00	650,000.00	100.00
89	532	Услуга одржавања система техничке заштите	250,000.00	200,000.00	80.00
90	532	Трошак услуге одржавања аутоматике примара подстанца	900,000.00	900,000.00	100.00
91	532	Трошак услуге рекултивације простора старих мазутних танквана	600,000.00	600,000.00	100.00
92	532	Трошак услуге умрежавања "LAN" мреже	380,000.00	380,000.00	100.00
93	532	Трошак проширења виртуелног простора на централној серверској јединици	320,000.00	320,000.00	100.00
94	532	Трошак израде парпетног развода инсталација слабе струје	160,000.00	160,000.00	100.00
95	532	Трошак аутолимарских и лаколимарских радова	450,000.00	450,000.00	100.00
96	532	Трошак чишћења и одржавања топловода корито Лозничка река	400,000.00	400,000.00	100.00
97	532	Трошак поправке вентила са погоном Градска топлана	150,000.00	120,000.00	80.00
98	532	Аквизиција података са „PLC“-ова у гепросторну базу података и приказивање кроз ГИС	420,000.00	415,000.00	98.81

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

0		Елементи	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ИНДЕ Х 3/2
р.бр.	конто	1	2	3	4
99	532	Трошак изградње спољашње "WAN" - градске мреже предузећа	800,000.00	780,000.00	97.50
100	532	Трошак реконструкција основне и против паничне расвете Градске топлане	660,000.00	652,000.00	98.79
101	532	Трошак набавке довршетка система за даљински надзор и управљање топлотних извора и спајање у СКАДА сиситем	350,000.00	60,000.00	17.14
102	532	Трошак набавке услуге активизације података и управљање системом у подстаницама	0.00	0.00	0.00
103	532	Трошак набавка израде логистичког система и имплементације у магацинско пословање	470,000.00	0.00	0.00
104	532	Уклањање и збрињавање опасног отпада	0.00	0.00	0.00
105	532	Трошак услуге читања, расподеле и сервисирања сопствених мерила	800,000.00	800,000.00	100.00
106	532	Трошак машинских радова на интервенцијама	600,000.00	600,000.00	100.00
107	532	Трошак одржавања партера топлотних извора и подстанца	950,000.00	900,000.00	94.74
108	532	Трошак санације топлотних подстанца	600,000.00	600,000.00	100.00
109		Трошак умрежавања топлотних подстанца	0.00	0.00	0.00
110	532	Трошак реконструкција основне и против паничне расвете у Топлани Љубић Кеј, магацину и дирекцији	0.00	0.00	0.00
111	532	Трошак измештања мониторинга за праћење израде СКАДА система	230,000.00	228,000.00	99.13
112	535	Трошкови промотивних активности	440,000.00	440,000.00	100.00
113	539	Трошак дезинфекције, дезинсекције, дератизације	100,000.00	50,000.00	50.00
114	539	Остали производни трошкови (израда кључева, стаклорезачке услуге, услуге поправке алата, и остали трошкови.)	650,000.00	650,000.00	100.00
115	539	Трошак комуналних услуга (грејање, изн. смећа, паркинг услуге, вода)	1,800,000.00	2,056,920.00	114.27
116	<b>53</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>31,910,000.00</b>	<b>28,370,000.00</b>	88.91
117	540	<b>5. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>53,500,000.00</b>	102.88
118	545	Трошак резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	550,000.00	20,000.00	3.64
119	549	Остала дугорочна резервисања	0.00	0.00	0.00
120	<b>541 до 549</b>	<b>Трошкови дугорочних резервисања</b>	<b>550,000.00</b>	<b>20,000.00</b>	3.64
121	550	Трошак услуга образовања, професо. оспособљавања (обуке запослених ,семинари, стручна усавршавања)	575,000.00	575,000.00	100.00
122	550	Трошак инжењерских лиценци -законска обавеза	90,000.00	90,000.00	100.00
123	550	Трошак антивирус програма	100,000.00	100,000.00	0.00
124	550	Трошак услуге накнаде за рад комисија за технички преглед и стручни надзор	900,000.00	0.00	0.00
125	550	Трошак родно буџетирање	100,000.00	0.00	0.00
126	550	Трошак услуге процене безбедносног ризика, монтажа и пуштање у рад	480,000.00	443,000.00	0.00



*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

0		Елементи	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ИНДЕ Х 3/2
р.бр.	конто	1	2	3	4
		система техничке заштите на котларницама.			
127	550	Трошак валидације и заштите дигитализоване грађе кроз процес OCR-а	140,000.00	140,000.00	100.00
128	550	Трошак услуге допуне елабората о процени ризика, имовине и пословања	0.00	0.00	0.00
129	550	Трошак проширења виртуелног простора на блејд серверу	310,000.00	0.00	0.00
130	550	Трошак издавања техничких услова и сагласности	450,000.00	0.00	0.00
131	550	Трошак дигитализације архиве	390,000.00	389,000.00	99.74
132	550	Трошкови периодичних лекарских преглеада	480,000.00	400,000.00	83.33
133	550	Трошак обезбеђења објеката	4,200,000.00	4,200,000.00	100.00
134	550	трошак одржавања софтвера	0.00	0.00	0.00
135	550	Трошак ревизије и финансијских извештаја	215,000.00	215,000.00	100.00
136	550	Трошак израде елабората о процени ризика лица, имовине и пословања-законска обавеза	0.00	0.00	0.00
137	550	Трошак услуге израде планова заштите и спасавања	0.00	0.00	0.00
138	550	Трошак обуке запослених из области заштите од пожара-законска обавеза	30,000.00	0.00	0.00
139	550	Трошак израде елабората о процени ризика лица, имовине и пословања-законска обавеза	420,000.00	420,000.00	0.00
140	550	Трошак израде и одржавања сајта предузећа	210,000.00	210,000.00	100.00
141	550	Трошак надоградње пословног софтвера	200,000.00	200,000.00	100.00
142	550	Трошак израде пројектне документације за потребе одржавања и изградње система	480,000.00	0.00	0.00
143	550	Трошак радно производних такмичења	270,000.00	243,000.00	90.00
144	550	Трошак одржавања пројекта за финансијско управљање и контролу	50,000.00	0.00	0.00
145	551	Трошак репрезентације	280,000.00	280,000.00	100.00
146	550	Трошак услуга геометра	950,000.00	500,000.00	52.63
147	551	Трошак обележавања дана предузећа и организације седнице УО ПУ Топлане Србије	350,000.00	350,000.00	100.00
148	552	Трошак осигурања имовине и радника	700,000.00	700,000.00	100.00
149	552	Трошкови осигурања возила	320,000.00	150,000.00	46.88
150	552	Трошкови платног промета	950,000.00	950,000.00	100.00
151	555	Трошак пореза, такси,	700,000.00	700,000.00	100.00
152	559	Трошак такси; судске, административне, трошкови предујма извршитеља	4,500,000.00	6,500,000.00	144.44
153	559	Трошак доприноса за привредне коморе чланарине и провизија агенције за запошљавање	800,000.00	750,000.00	93.75
154	550	Трошак надоградња геопросторних података у ГИС-у	0.00	0.00	0.00

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

0		Елементи	ПЛАН 2023	ПРОЦЕНА 2023	ИНДЕ X 3/2
р.бр.	конто	1	2	3	4
155	550	Трошак услуге лиценцирања корисничког сервиса	0.00	0.00	0.00
156	550	Трошак ИСО стандарда	350,000.00	0.00	0.00
157	559	Трошак представника заштите потрошача и саветодавног тела	140,000.00	140,000.00	100.00
158	559	Остали нематеријални трошкови (трошкови преплата на часописе и стручне публикације ,услуге превођења,и остали нем.трошкови)	950,000.00	950,000.00	100.00
159	<b>55</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>21,080,000.00</b>	<b>19,595,000.00</b>	92.96
160		<b>Пословни добитак</b>			
161		<b>Пословни губитак</b>	<b>31,711,024.00</b>	<b>62,735,591.00</b>	197.84
162	<b>66</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>24,212,000.00</b>	<b>32,005,000.00</b>	132.19
163	662	Приходи од камата	24,204,000.00	32,000,000.00	132.21
164	664	Приходи по основу валутне клаузуле	8,000.00	5,000.00	62.50
165	669	Остали финансијски приходи	0.00	0.00	0.00
166	<b>56</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>4,172,000.00</b>	<b>11,170,000.00</b>	267.74
167	562	Расходи камата	4,000,000.00	11,000,000.00	275.00
168	564	Расходи по основу валутне клаузуле	0.00	0.00	0.00
169	569	Остали финансијски расходи	172,000.00	170,000.00	98.84
170		<b>Добитак финансирања</b>	<b>20,040,000.00</b>	<b>20,835,000.00</b>	103.97
171		<b>Губитак финансирања</b>			0.00
172	<b>67.68</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>49,015,000.00</b>	<b>63,800,000.00</b>	130.16
173	679	Приходи од смањења обавеза	0.00	0.00	0.00
174	685.692	Наплаћена исправљена потраживања	47,000,000.00	57,000,000.00	121.28
175	679	Приходи од продаје секундарних сировина	15,000.00	0.00	0.00
176	678	Приходи по основу укидања резервисања	500,000.00	100,000.00	20.00
177	679	Остали приходи-приходи од судских такси,приходи из ранијих година и тд..	1,500,000.00	6,700,000.00	446.67
178	<b>57.58</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>34,223,958.24</b>	<b>19,400,000.00</b>	56.69
179	579	Расходи директног отписа	714,773.87	1,700,000.00	237.84
180	579	Остали расходи(расход опреме,обезвређење залиха )	44,900.20	50,000.00	111.36
181	579	Расходи по основу судских спорова	800,000.00	900,000.00	112.50
182	579	Расходи за хуманитарне сврхе,донације,штете	80,000.00	80,000.00	100.00
183	585	Расходи исправке потраживања	32,000,000.00	15,000,000.00	46.88
184	589.592	Остали расходи ( расход.из ранијих година	584,284.17	1,670,000.00	285.82
185		<b>Остали добитак</b>	<b>14,791,041.76</b>	<b>44,400,000.00</b>	300.18
186		<b>Остали губитак</b>			
187		<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>782,627,000.00</b>	<b>712,025,000.00</b>	90.98
188		<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>779,506,982.24</b>	<b>709,525,591.00</b>	91.02
189		<b>ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>3,120,017.76</b>	<b>2,499,409.00</b>	80.11
190		<b>ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>			
191		<b>ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>3,500,000.00</b>	<b>3,300,000.00</b>	94.29
192		<b>ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>1,601,000.00</b>	106.73
193		<b>НЕТО ДОБИТАК</b>	<b>1,120,017.76</b>	<b>800,409.00</b>	71.46
194		<b>НЕТО ГУБИТАК</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	0,00

## Анализа остварења финансијског плана за 2023. годину

Према процени резултата пословања за 2023. годину ЈКП „Чачак“ Чачак ће пословну годину завршити са добитком у износу од 800.409,00 динара.

### Анализа пословних прихода и расхода

Пословни приходи се остварују на основу обављања основне делатности предузећа а односе се на услуге производње и дистрибуције топлотне енергије становништву и привреди.

Пословни приходи у 2023. години остварени су у висини од 86,86% у односу на план и износе 616.220.000,00 динара.

Највећу ставку у пословним приходима чине приходи од услуга грејања у износу од 585.000.000,00 динара што представља 86,41% остварења у односу на план, а у односу на укупне пословне приходе износи 94,93%.

Приходи ван услуга грејања у износу од 31.220.000,00 динара се односе на приходе од наплате за услуге издавања гаража, услуга закупа станова, приходе по основу условљених донација, прихода под пружања услуга трећим лицима и осталих прихода.

Пословни приходи су остварени у мањем износу од плана. Остварени су у мањем износу из разлога одобрене стимулације грађанима за редовна измирења својих обавеза, не повећања цене услуга испоруке топлотне енергије од почетка године, повољнијих временских услова у другом делу грејне сезоне и мање испоруке топлотне енергије због поштовања мера штедње услед економске кризе у набавци енергената.

Пословни расходи процењени су у износу од 679.955.591,00 динара и остварени су у износу од 91,61% у односу на план. Расходи енергената су остварени у износу од 421.700.000,00 динара што износи 90,44% у односу на план и учествују са 62,02% у укупним пословним расходима.

На висину расхода енергената утицало је рационално коришћење енергије од стране корисника услуга грејања, поштовање мера штедње потрошње енергената услед економске кризе набавке енергената изазване ратом у Украјини и због повољнијих временских услова у другом делу грејне сезоне. На остварење ових расхода утицало је повећање цене гаса на кварталном нивоу у току године и њено усклађивање према Уредби Владе Србије о ограничењу цене енергената до краја године.

Трошкови текућег инвестиционог одржавања су остварени у износу од 88,91% у односу на план из разлога уштеда на текућем и инвестиционом одржавању система даљинског грејања у складу са финансијским могућностима ради одржавања текуће ликвидности предузећа.

Трошкови амортизације у 2023. години су остварени на већем нивоу у односу на план 2023. године из разлога активирања набавки из 2022. године.

Зараде су исплаћиване у складу са усвојеним Планом и програмом пословања за 2023. годину. Планирана маса за исплату зарада је остварена у мањем износу од плана за 2023. годину из разлога смањеног броја запослених због смрти једног запосленог, коришћења боловања дуже од 30 дана, због одласка два запослена у пензију.

Нематеријални трошкови су остварени у износу од 92,96% у односу на план за 2023. годину. Реализовани су неопходни трошкови за функционисање пословања предузећа а у складу са финансијским могућностима предузећа.

На основу процене остварења пословних прихода и расхода оствариће се пословни губитак у износу од 62.735.591,00 динара.

#### Анализа финансијских прихода и расхода

Финансијски приходи су процењени у износу од 32.005.000,00 динара и остварени су у већем износу у односу на план 2023. године за 32,19% из разлога раста стопе законске затезне камате на кварталном нивоу. Остварени су на основу зарачунатих камата на неплаћена потраживања корисника услуга грејања.

Финансијски расходи су процењени у износу од 11.170.000,00 динара и остварени су у висини од 267,74% у односу на план. Расходи су остварени на основу плаћања камата добављачима и камата по основу узетих кредита. Остварени су на већем нивоу од плана из разлога раста каматних стопа на кварталном нивоу, повећања не измирених обавеза према добављачима и обрачуна камате на те обавезе.

По основу разлике финансијских прихода и расхода остварен је финансијски добитак у износу од 20.835.000,00 динара.

#### Анализа осталих прихода и расхода

Процењени остали приходи у износу од 63.800.000,00 динара односе се на приходе по основу наплате сумљивих и спорних потраживања, приходи по основу наплате такси од судских извршитеља на име накнада за спровођење судских поступака, прихода од укидања дугорочних резервисања на име судских спорова и прихода из ранијих година.

Остали расходи су процењени у износу од 19.400.000,00 динара и односе се на исправку потраживања купаца по основу ненаплаћених неутужених потраживања која су старија од 60 дана, као утужена потраживања правних и физичких лица.

Ови расходи су остварени у мањем износу у односу на план 2023. године из разлога не повећања исправке потраживања која су тужена.

На основу разлике осталих прихода и расхода остварен је остали добитак у износу 44.400.000,00 динара.

На основу разлике укупних прихода и расхода, после опорезивања предузеће ће остварити нето добитак у износу од 800.409,00 динара.

Према Одлуци о Буџету Града Чачка део остварене добити ће се уплатити у Буџет Града Чачка, а остатак добити ће остати нераспоређена по усвајању извештаја о пословању за 2023. годину.

2.3 Биланс стања на дан 31.12.2023. године, (прилог 1)

				Прилог 1.
Биланс стања на дан 31.12.2023				
				у 000 динара
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.-31.12.2023	Реализација 01.01.-31.12.2023
	Актива		0	
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	838,991	824,561
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	9,500	8,636
010	1. Улагања у развој	0004	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	9,500	8,636
013	3. Гудвил	0006	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	828,191	814,825
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	615,000	628,265
023	2. Постројења и опрема	0011	203,000	180,360
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	3,691	3,691
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	4,000	42
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2,500	2,467
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	
03	III. Биолошка средства	0017	0	
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1,300	1,100
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	1,300	1,100
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028	0	
288	В. Одложена пореска средства	0029	0	
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	158,035	250,118
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20,000	30,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	20,000	30,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	
13	3. Роба	0034	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	0	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	128,235	195,768
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	128,235	195,768
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	7,000	16,850

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	2,000	9,500
223	2. Потраживања за vise плаћен порез	0046	5,000	7,350
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	1,500	1,800
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1,500	1,800
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,300	1,500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	4,200
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	997,026	1,074,679
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	8,554	8,554
	[ПАСИВА]		0	
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	454,526	453,624
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93,194	93,194
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	
330 и потразни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	315,000	317,000
дуговни салдо	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ	0407	4,900	7,000

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА			
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	51,232	50,430
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	50,112	49,630
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,120	800
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	
351	2. Губитак текуће године	0414	0	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	19,500	30,509
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19,500	22,500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	17,000	21,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2,500	1,500
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	8,009
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	8,009
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	
498	[IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	52,000	45,000
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	213,000	203,000



**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	258,000	342,546
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	127,000	151,446
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	127,000	133,232
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	18,214
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	10,000	15,000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	110,000	165,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	110,000	165,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	11,000	11,100
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	11,000	11,000

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

---

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	100
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	997,026	1,074,679
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8,554	8,554

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

2.4 Биланс успеха за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године (прилог 1а)

				Прилог 1а
<b>Биланс успеха за период 01.01-31.12.2023</b>				
				у 000 динара
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01.- 31.12.2023	Реализаци ја 01.01.- 31.12.2023
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	709,400	616,220
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	680,550	587,170
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	680,550	587,170
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	6,000	6,000
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	22,850	23,050
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	741,111	678,956
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	485,330	439,140

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	150,241	138,331
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	114,941	109,724
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	18,563	16,623
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	16,737	11,984
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	52,000	53,500
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31,910	28,370
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	550	20
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21,080	19,595
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	31,711	62,736
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	24,212	32,005
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	24,204	32,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	8	5
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4,172	11,170
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4,000	11,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	172	170

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) $\geq 0$	1037	20,040	20,835
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) $\geq 0$	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	47,000	57,000
583, 585 и 586	І. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	32,000	15,000
67	[Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	2,015	6,800
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	2,224	2,730
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	782,627	712,025
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	779,507	707,856
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) $\geq 0$	1045	3,120	4,169
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) $\geq 0$	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	1,670
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) $\geq 0$	1049	3,120	2,499
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) $\geq 0$	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	
721	[І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	3,500	3,300
[722 дуг. салдо]	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	
[722 пот. салдо]	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053	1,500	1,601
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,120	800
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]		0	
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

2.5 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01-31.12.2023. год. (прилог 16)

			Прилог 16
<b>ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ</b>			
Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01 до 31.12.2023			
			у 000 динара
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.- 31.12.2023	Реализација 01.01.- 31.12.2023
[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]		0	
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	658,000	641,900
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	643,000	628,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	15,000	13,900
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	601,730	639,139
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	451,730	494,316
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	140,000	129,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	5,000	12,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	
6. Порез на добитак	3012	0	2,823
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5,000	1,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)	3015	56,270	2,761
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		0	
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	7,000	6,300
1. Продаја акција и удела	3018	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	7,000	6,300
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	40,000	22,960
1. Куповина акција и удела	3024	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	33,000	16,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

3. Остали финансијски пласмани	3026	7,000	6,960
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	33,000	16,660
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	160,000	180,000
1. Увећање основног капитала	3030	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	160,000	160,000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	20,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	183,170	167,160
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	153,000	158,000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	18,000	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	
6. Остале обавезе	3043	170	160
7. Финансијски лизинг	3044	0	
8. Исплаћене дивиденде	3045	12,000	9,000
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)	3046	0	12,840
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)	3047	23,170	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	825,000	828,200
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	824,900	829,259
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	100	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	1,059
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,200	2,559
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	
[I. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054	0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1,300	1,500



## 2.6 Активности на унапређењу процеса рада и увођењу корпоративног управљања

Корпоративно управљање се односи на механизме којима се побољшава контрола пословања, убрзава процес информисања и јасно дефинисање обавеза и одговорности. Корпоративно управљање треба да да резултате у самом управљању предузећем и да одвоји руковођење од власништва. Корпоративно управљање се везује за контролу рада и примену прописа и стандарда као и за интерну и екстерну контролу.

Сви руководиоци сектора су извршили обуку и добијање сертификата за ефикасно корпоративно управљање и руковођење. У предузећу је уведен систем финансијског управљања и контроле у свим пословним процесима и активностима пословања. У 2024. години наставиће се активности на унапређењу система финансијског управљања и контроле. Руководство предузећа врши обуке запослених, сачињава нови регистар ризика и предузима све мере да се ти ризици смање кроз бољу комуникацију, извештавање а самим тим и боље управљање. Омогућена је транспарентност свих података и објављивања свих важних одлука, извештаја о раду на сајту предузећа. Донет је план интегритета. Централној јединици за хармонизацију достављају се Годишњи извештај о успостављању финансијског управљања и контроле у предузећу. У наредном периоду предузимаће се активности на успостављању интерне ревизије.

Уз Програм пословања приложем је упитник коорпоративног управљања за јавна предузећа који чини саставни део Програма пословања за 2024. годину.

**3. Циљеви, и планиране активности за 2024. годину**

**3.1..Циљеви пословања предузећа и анализа тржишта (прилог 2)**

Циљеви предузећа представљени су кроз пословну политику предузећа за 2024. годину, која је заснована на тежњи да расположива средства буду усмерена на оптималан уравнотежен начин како на развојне пројекте тако и на пројекте оптимизације постојећих система предузећа.

Најважнији циљеви предузећа су:

- 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 измерену количину потрошене топлотне енергије;
- да се изврши даље проширење даљинског система за управљање и надзор подстанца и топлотних извора са централним SCADA системом, због енергетске ефикасности
- 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 се омогући корисницима увођење појединачних мерила и делитеља топлоте за индивидуално мерење потрошње топлотне енергије од стране корисника.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
повећање енергетске ефикасности	10%kwh	2023	59910000	65901000	72491100	79740210	смањење потрошње енергената	улагање у опрему
повећање броја прикључених корисника	10%	2023	1500	1650	1815	1996	месечни извештаји	смањење накнаде за прикључење, смањење цене, обрачун по потрошњи
повећање наплативости	2%	2023	92%	94%	96%	98%	месечни извештаји	репрограми, опомене
уштеде у потрошњи енергената	5%	2023	1000см3	1050	1102	1157	месечни извештаји	улагање у опрему, изолације зграда
смањење губитака на мрежи	1%	2023	14,5	14	13,5	13	месечни извештаји	санације топловода и изградња нове котларнице
увођење појединачних мерила	500	2023	3000	3500	3750	4200	месечни извештаји	едукација корисника, нижа цена за читавање
повећање квалитета услуга грејања	број рекламација	2023	55	50	45	40	годишњи извештаји	улагање у опрему

**Анализа пословног окружења**

Предузеће ЈКП „Чачак“ Чачак пружа услуге грејања физичким и правним лицима на територији Града Чачка.

Пословање предузећа у великој мери зависи од законских прописа који регулишу рад и пословање овог предузећа.

На пословање предузећа утичу интерни и екстерни фактори. Интерни фактори се испољавају кроз коришћење капацитета, организациону и радну дисциплину, уштеде у пословању и спровођењу пословне политике предузећа. Екстерни фактори се испољавају кроз планирану инфлацију и стопу раста бруто друштвеног производа.

**3,2 Пословни ризици и план управљања ризицима (прилог 3)**

**Пословни ризици и план управљања ризицима**

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
ризик ценовне стратегије	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	20.000	ублажавање кроз субвенције оснивача
ризик ликвидности	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	30.000	кредитна задуженост, репрорами
ризик кредитне задужености	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	15.000	рефинансирање кредита
ризик кадровске структуре	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1.500	примање запослених преко агенције, по уговорима
технички ризик	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	20.000	улагање у што већу техничку опремљеност
ризик пандемије ковид 19	3	Висока вероватноћа	2	Умерен утицај	6	Висок ризик	5.000	поштовање прописаних мера
валутни ризик	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	2.500	промена валуте у задужењу кредита
каматни ризик	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	5.000	смањење обавеза и потраживања

Управљањем ризицима смањују се изненађења и губици у пословању, усклађује се пословна стратегија и могући ризици, благовремено се обезбеђују мере и активности за смањење ризика.

Према процени настанка ризика у току године могу се издвојити најзначајнији економски и финансијски ризици:

- ризик ценовне стратегије - има карактер високог ризика са оценом 10 (не благовремено реаговање на повећање цена услуга грејања у складу са тржишним условима формирања цена енергената;

- ризик ликвидности - има карактер средњег ризика са оценом 7 (предузимају се активности додатног кредитног задужења да би се одржала ликвидност измирења обавеза према добављчима за набавку енергената);
- ризик кредитне задужености – има карактер средњег ризика са оценом 7 (подразумева све додатне анализе могућег кредитног задужења које неће угрозити даље пословање предузећа);
- каматни ризик – има карактер средњег ризика са оценом 4 (обрачун затезне камате на укупан дуг према ЈП "Србијагас" је далеко већи од каматне стопе која се зарачунава на кредитно задужење);
- валутни ризик - има карактер високог ризика са оценом 10 (односи се на коришћење кредита Немачке банке за обнову и развој и везан је за обрачунску јединицу која је валутном износу и рокове враћања према плану отплате који је саставни део потписаног уговора);
- технички ризик који се односи на изненадне хаварије и кварове - непредвиђене ситуације које могу изазвати прекид производње и испоруке топлотне енергије;
- ризик платежне моћи корисника.
- Ризик пандемије КОВИД 19;

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 се спроводе како би заштитило своје ресурсе, осигурала тачност и поузданост финансијских и оперативних података и осигурало испуњење планираних обавеза у складу са законом.
3. Интерне контроле спроводе директори сектора према усвојеним процедурама и извештавају директора и Надзорни одбор подносећи кварталне извештаје.
4. Квартални извештаји о раду ЈКП "Чачак" Чачак се подносе Надзорном одбору и Градском већу Града Чачка у складу са законом.
5. Интерна ревизија је континуална активност која пружа независно објективно уверавање и саветодавна активност.
6. Екстерна ревизија пословања ЈКП "Чачак" Чачак од стране овлашћене Ревизорске куће.
7. Самооцењивање (самоевалуација) запослених. Самоевалуација представља помоћ и запосленима и руководиоцима за постизање веће пословне ефикасности и испуњења потреба запослених.
8. Тачна, потпуна и благовремена комуникација (пословна комуникација) између запослених и јавности, у складу са законом, смањује ризике пословања.

3.3 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања (прилог 4)

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
<b>Укупни капитал</b>	План	142,469	366,737	454,526	453,074
	Реализација	471,672	455,728	453624	-
	% одступања реализације од плана	+231%	+24%	-0%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	-0%	-0%
<b>Укупна имовина</b>	План	624,560	984,830	997,026	1,009,774
	Реализација	1,042,519	1,023,744	1074679	-
	% одступања реализације од плана	+67%	+4%	+8%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-2%	+5%	-6%
<b>Пословни приходи</b>	План	562,850	644,850	709,400	776,794
	Реализација	569,818	535,504	616220	-
	% одступања реализације од плана	+1%	-17%	-13%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-6%	+15%	+26%
<b>Пословни расходи</b>	План	561,538	652,824	741,111	838,937
	Реализација	560,783	583,532	678,955	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-11%	-8%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+16%	+24%
<b>Пословни резултат</b>	План	1,312	-7,974	-31,711	-62,143
	Реализација	9,035	-48,028	-62,735	-
	% одступања реализације од плана	+589%	+502%	+98%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-632%	+31%	-1%
<b>Нето резултат</b>	План	3,600	4,500	1,120	1,950
	Реализација	29,606	950	800	-
	% одступања реализације од плана	+722%	-79%	-29%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-97%	-16%	+144%
<b>Број запослених на дан 31.12.</b>	План	84	84	84	84
	Реализација	84	84	83	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-1%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-1%	+1%
<b>Просечна нето зарада</b>	План	64,833	73,057	82,132	96,507
	Реализација	59,961	71,788	77,827	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-2%	-5%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+20%	+8%	+24%
<b>Инвестиције</b>	План	46,070	33,270	33,210	34,935
	Реализација	32,373	18,000	16,000	-
	% одступања реализације од плана	-30%	-46%	-52%	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-44%	-11%	+118%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

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

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	84672	59321	66999	69450
ROA	2.03	0.09	0,07	0,19
ROE	4.48	0.21	0,18	0,43
Оперативни новчани ток	60544	4252	2761	2930
Дуг / капитал	71.63	77.68	92,16	83.14
Ликвидност	67.81	63.26	73,02	122,04
% зарада у пословним приходима	19.19	23.53	22,45	21.88

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	121972	137175	159456	136000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0		
Укупно кредитно задужење	121972	137175	159456	136000

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Остали приходи из буџета	План	2500	3500	15000	8550
	Пренето	2499	3239	13682	-
	Реализовано	2499	3239	13682	-
Укупно приходи из буџета	План	2500	3500	15000	8550
	Пренето	2499	3239	13682	-
	Реализовано	2499	3239	13682	-

**Анализа остварених и планираних индикатора пословања**

ЕБИДА-планира се већи индикатор остварења за 2024. годину. Одступа у односу на претходне године јер се планира већи нето добитак пре опорезивања.

ROA и ROE-планирани индикатори су приближни индикаторима остварења за 2023. годину.

ОПЕРАТИВНИ НОВЧАНИ ТОК- планиран је већи износ из разлога већег улагања у инвестиције у 2024. години.

ДУГ/КАПИТАЛ- планиран је индикатор на мањем нивоу из разлога смањења кредитног задужења.Извршиће се отплата дугорочног кредита за инвестиције.

ЛИКВИДНОСТ-индикатор се повећава из године у годину из разлога повећања процента наплативости и смањења краткорочних обавеза.

% ЗАРАДА У ПОСЛОВНИМ ПРИХОДИМА-остварени индикатор за 2023. години је мањи у односу на планирани индикатор 2024. године из разлога повећања пословних прихода у 2024. години у већем проценту од процента раста зарада

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по намени за 2024. годину

Планирање прихода и расхода за 2024. годину је урађено на бази процењеног физичког обима производње из претходне године, расположивих ресурса у предузећу, предвиђање утицаја спољних фактора на пословање предузећа, планиране потрошње енергената за новоприкључене кориснике и процене нижих спољних температура у 2024. години.

Инсталисани капацитет свих топлотних извора износи 91 MW. Топлотни извори су:

- „Градска топлана“ – гас/мазут, мазут као алтернативно гориво
- Топлана „Шумадија“ – гас/мазут, мазут као алтернативно гориво
- Топлана „Љубић Кеј“-гас , лож уље
- „Просвета“ - гас,
- „Винара“ - гас,
- „Обилићева 138“-гас,
- „Ломина 4“-гас,
- „Љубићка 50“-гас,
- „Улица 10“-гас,
- „Миленка.Никшића 41“-гас,
- „Обилићева 50“-гас
- „Трнавска 5“-гас.
- Агрономски факултет- гас, лож уље

Енергенти: природни гас 8.500.000 Sm<sup>3</sup>, електрична енергија 3.500.000 kWh, вода 14.000,00 m<sup>3</sup>

Грејна површина-планирана (635.000 m<sup>2</sup>).

Топлотне подстанице: 315 - топлотни конзум: 78 MW.

Број запослених (план 2024) - 84 запослена.

Непокретности које користи предузеће:

Послови простор у Господар Јовановој - 201 m<sup>2</sup>,

Дирекција у Скадарској улици - 419 m<sup>2</sup>,

Пословни простор у Цара Лазара 33 - 137 m<sup>2</sup>.

Планирана је укупна производња топлотне енергије у износу од 68.000.000 KWh и испорука топлотне енергије крајњим корисницима у износу од 60.980.000 KWh.

Некретнине, постројења и опрема са којом располаже предузеће на дан 31.12.2023. године.

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА		ВРЕДНОСТ (ДИН.)
1.	Земљиште	7.330.000
2.	Софтвер и остала права	1.1040.000
3.	Остала нематеријална улагања-земљиште у закупу	7.037.000
4.	Грађевински објекти	620.000.000
5.	Постројења и опрема	182.000.000
6.	Инвестиционе некретнине	3.691.000
7.	Улагање на туђим основним средствима	2.467.000
	Укупно	823.461.000

Основу израде програма пословања за 2024. годину представља сагледавање остварења програма пословања из 2023. године и његову даљу реализацију.

- Сагледавајући резултате оцењујемо да је наше предузеће имало успеха у остваривању постављених циљева, остварити инвестиционо техничке активности, а са тим припремити грејну сезону и пружити квалитетну услугу за планираних 615.000 м<sup>2</sup> стамбеног и пословног простора. У том циљу плански задатак ће се извршити у потпуности уз велико ангажовање свих сектора.
- У оквиру инвестиционог плана у ремонтној сезони 2023. године извођени су мањи радови на реконструкцији вреловода, који нису били обухваћени КФВ-4 програмом из 2013. и 2014 године. Завршена је изградња Скада система за даљинско управљање и надзор топлотних извора и то: "Градска топлана", "Котларница Шумадија", "Котларница Љубић Кеј" и "Котларница Винара", "Котларница Просвета" и "Котларница Агрономски". Проширење система за даљинско управљање и надзор топлотних подстанца са новим Скада системима (Скада Данфос и Скада Феникс). Извршена је реконструкција 10 аутоматика у подстанцама за вртиће и школе тако што су стављени нови котролери и видне су на СКАДА систему. Набавка примарних мерача топлоте. Завршено пројектовање и добијена грађевинска дозвола за изградњу "Котларнице Машинска школа". Између осталог у овој години извршен је велики број хитних интервенција на СДГ (око 40), на свим деловима топловода како на Градској топлани тако и на Котларници Шумадија и Љубић Кеј. Резултат великог броја интервенција је уградња апаратуре у Градској топлани за убацивање хемикалија за припрему и кондиционирање воде. Убацивање хемикалија је проузроковало чишћење топловода и испирање оштећених места, које је са нашим хитним интервенцијама значајно смањило губитке и повећало енергетску ефикасност између произведене и предате топлотне енергије. Изграђен је нови крак топловода тротоаром Улице 10, који ће заменити постојећи крак топловода ка Трнавској улици у дужини 250м. Радови су изведени у склопу изградње нове две трасе пута Улице 10, од Старе Млекаре до Бирчанинове улице. Изграђен је прикључни крак топловода од дуо савитљивих предизолованих цеви за Окружни затвор, као и прикључни краци од предизолованих цеви за "Музеј кошарке", "Народни музеј" и "Архив." Извршена је замена дела вреловодне мреже где су у грејној сезони забележена цурења. Међутим остао је знатан део старих траса вреловода које треба у наредним годинама заменити.
- У текућем одржавању било је мање активности на топлотним изворима (топланама и котларницама), а више на топлотним подстанцама и деловима дотрајале вреловодне мреже. Извршена је и реконструкција неколико топлотних подстанца које су подразумевале замене размењивача топлоте, циркулационих пумпи, регулационе арматуре као и аутоматског вођења подстанца ради побољшања квалитета грејања. Највећа реконструкција је урађена у подстанци УЗ, Трг Устанка 6, Крајинска бр.2, Данице Марковић бр.2. Детаљно су урађени сви планирани сервиси и прегледи опреме и уређаја котловских јединица 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. Током 2023 године приликом контакта са корисницима извршена је обимна и стална едукација грађана о енергетској ефикасности и рационалној потрошњи топлотне енергије. Од 2023. године корисници могу да са нама потпишу уговор о читању у оним зградама где имају степенишне вертикале и испред стана сопствено мерило топлоте.



**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

4.1 Финансијски показатељи и текстуално образложење позиција за 2024. Годину

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
1		<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>616,220,000.00</b>	<b>776,793,655.00</b>	126.06
2	614	Приходи од грејања	585,000,000.00	741,323,655.00	126.72
3	614	Приходи од станарина, гаража	420,000.00	420,000.00	100.00
4	614	Приходи по основу учешћа у топлификацији - накнаде за прикључења	500,000.00	600,000.00	120.00
5	614	Приход од услуга трећим лицима	1,250,000.00	1,500,000.00	120.00
6	<b>614</b>	<b>Приходи од услуга</b>	<b>587,170,000.00</b>	<b>743,843,655.00</b>	126.68
7	621	Приход од активирања сопствених производа и услуга за сопс.потребе	6,000,000.00	9,400,000.00	156.67
8	<b>62</b>	<b>Приходи од актив.сопствених учинака</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>9,400,000.00</b>	156.67
9	641	Приход по основу условљених донација (амортизација средстава набављених из ЕАРА-а средстава оснивача)	23,000,000.00	23,500,000.00	102.17
10	640	Приход од субвенција Града	0.00	0.00	0.00
11	<b>64</b>	<b>Приход од премија,субвенција,донација</b>	<b>23,000,000.00</b>	<b>23,500,000.00</b>	102.17
12	650	Приход од закупа	50,000.00	50,000.00	100.00
13	<b>65</b>	<b>Други пословни приходи</b>	<b>50,000.00</b>	<b>50,000.00</b>	100.00
14		<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>678,955,591.00</b>	<b>838,937,447.00</b>	123.56
15	511	Трошак материјала за реконструкцију и изградњу вреловодно-топловодне мреже (предизолиране цеви и пратећи материјал)	5,000,000.00	11,900,000.00	238.00
16	512	Трошак канцеларијског материјала и тонера	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
17	512	Трошак потрошног материјала (техн.гас,ситан потр.материјал)	650,000.00	850,000.00	130.77
18	512	Трошак делова за одржавање возила (делови и ауто гуме)	200,000.00	150,000.00	75.00
19	512	Трошак штампе књижица и књиге за магацинску евиденцију пословања	80,000.00	120,000.00	150.00
20	512	Трошак материјала за одржавања основних средстава	600,000.00	400,000.00	66.67
21	512	Трошак материјала за чишћење и одржавање хигијене	550,000.00	600,000.00	109.09
22	512	Трошак делова за горионике	450,000.00	600,000.00	133.33
23	512	Трошак материјала за машинске радове-потрошни	3,500,000.00	4,000,000.00	114.29
24	512	Трошак набавке материјала одржавања аутоматике примара подстанца	900,000.00	950,000.00	105.56
25	512	Трошак набавке материјала за потребе одржавања топлотних подстанца Скупштине станара	1,050,000.00	1,600,000.00	152.38
26	512	Трошак материјала за електро радове-потрошни	1,100,000.00	1,500,000.00	136.36
27	515	Трошак набавке јонске масе за ХПВ		950,000.00	0.00
28	515	Трошак ситног инвентара	550,000.00	700,000.00	127.27

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
29	515	Трошак алата	250,000.00	550,000.00	220.00
30	515	Трошак мобилијара	250,000.00	250,000.00	100.00
31	515	Трошак колективне заштитне опреме	10,000.00	300,000.00	3,000.00
32	515	Трошак личних заштитних средства	800,000.00	950,000.00	118.75
33	515	Трошак набавке ПП опреме	0.00	100,000.00	0.00
34	<b>51</b>	<b>ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>17,440,000.00</b>	<b>27,970,000.00</b>	<b>160.38</b>
35	513	Трошак гаса	373,000,000.00	472,000,000.00	126.54
36	513	Трошак мазута -лож уља	0.00	0.00	
37	513	Трошак електричне енергије	35,000,000.00	40,000,000.00	114.29
38	513	Трошак воде	1,100,000.00	1,200,000.00	109.09
39	513	Трошак набавке хемикалија за припрему и кондиционирање воде од СДГ	3,000,000.00	5,000,000.00	166.67
40	513	Трошак електричне енергије - режија	8,200,000.00	10,000,000.00	121.95
41	513	Трошак горива за аутомобиле	900,000.00	950,000.00	105.56
42	513	Трошак средстава за омекшавање воде (со)	500,000.00	850,000.00	170.00
43	<b>513</b>	<b>ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>421,700,000.00</b>	<b>530,000,000.00</b>	<b>125.68</b>
44					
45		<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА-БРУТО II</b>	<b>126,346,817.00</b>	<b>155,656,315.00</b>	<b>123.20</b>
46	520	Трошак зарада- БРУТО I	109,723,680.00	135,177,000.00	123.20
47	521	Трошак доприноси на терет послодавца	16,623,137.00	20,479,315.00	123.20
48		<b>ТРОШКОВИ НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>11,983,774.00</b>	<b>14,341,132.00</b>	<b>119.67</b>
49	524	Трошак привремених и повремених послови	0.00	0.00	0.00
50	525	Трошак накнада физичким лицима по основу осталих уговора	0.00	0.00	0.00
51	528	Трошак за рад чланова омладинске задруге или агенције за запошљавање	930,000.00	1,300,000.00	139.78
52	526	Трошак накнаде чланова Надзорног одбора	603,774.00	603,774.00	100.00
53	529	Трошак дневница за службено путовање	350,000.00	350,000.00	100.00
54	529	Трошак накнада на службеном путу	50,000.00	90,000.00	180.00
55	529	Трошак превоза радника	3,100,000.00	3,900,000.00	125.81
56	529	Трошак солидарне помоћи	5,000,000.00	5,500,000.00	110.00
57	529	Трошак превенције радне инвалидности	0.00	140,000.00	0.00
58	529	Трошак јубиларних награда	1,200,000.00	400,000.00	33.33
59	529	Трошак осталих личних расхода	200,000.00	200,000.00	100.00
60	529	Трошак отпремнина за одлазак у пензију и технолошки вишак	550,000.00	1,857,358.00	337.70
61	<b>52</b>	<b>ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>	<b>138,330,591.00</b>	<b>169,997,447.00</b>	<b>122.89</b>
62	531	Трошак ПТТ услуга	500,000.00	600,000.00	120.00
63	531	Трошак телекомуникационих услуга	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00
64	531	Трошак транспортних услуга	600,000.00	600,000.00	100.00
65	532	Трошак услуга техничког прегледа возила	100,000.00	120,000.00	120.00

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
66	532	Трошак услуга за одржавање возила	500,000.00	400,000.00	80.00
67	532	Трошак грађевинских радова на интервенцијама на топоводима	3,900,000.00	3,900,000.00	100.00
68	532	Трошак услуге изолатерских радова на интервенцијама	300,000.00	300,000.00	100.00
69	532	Трошак мерења граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима-законска обавеза	500,000.00	800,000.00	160.00
70	532	Трошак годишњих испитивања УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, пп апарата и слично	800,000.00	750,000.00	93.75
71	532	Трошак испитивања хидрантске мреже, пп апарата, пп централе	100,000.00	200,000.00	200.00
72	532	Трошак услуге поправке канцеларијског намештаја	200,000.00	200,000.00	100.00
73	532	Трошак испитивања громобранских и електричних инсталација, уређаја, и опреме	0.00	200,000.00	0.00
74	532	Трошак услуге сервисирање горионика за котларнице снаге до 500 kw	213,080.00	300,000.00	140.79
75	532	Трошак услуге сервиса циркулационих пумпи	600,000.00	950,000.00	158.33
76	532	Трошак услуге сервиса горионика на годишњем нивоу	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00
77	532	Трошак услуге контроле, сервисирање и одржавања постројења ХПВ-а	250,000.00	300,000.00	120.00
78	532	Трошак сервиса и овере мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама, Законска обавеза	970,000.00	950,000.00	97.94
79	532	Трошак услуге одржавања серверских и мрежних система, опреме и рачунара	350,000.00	0.00	0.00
80	532	Трошак реконструкције расвете у дирекцији ЈКП ЧАЧАК	0.00	620,000.00	0.00
81	532	Трошак одржавања вентила сигурности, централе за гас и детектора	50,000.00	200,000.00	400.00
82	532	Трошак занатских услуга на одржавању непокретности	950,000.00	950,000.00	100.00
83	532	Трошак спољашњег и под притиском прегледа котлова у топланама	150,000.00	200,000.00	133.33
84	532	Трошак одржавања хардвера и опреме	350,000.00	0.00	0.00
85	532	Трошак одржавања апликативног софтвера	600,000.00	950,000.00	158.33
86	532	Трошак ГПРС система за возила	110,000.00	130,000.00	118.18
87	532	Трошак ревизије трафостанице Градске топлане	165,000.00	190,000.00	115.15
88	532	Трошак довршетка партерног уређење Топлана	650,000.00	650,000.00	100.00
89	532	Услуга одржавања система техничке заштите	200,000.00	250,000.00	125.00

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
90	532	Трошак услуге одржавања аутоматике примара подстаница	900,000.00	900,000.00	100.00
91	532	Трошак услуге рекултивације простора старих мазутних танквана	600,000.00	600,000.00	100.00
92	532	Трошак услуге умрежавања "LAN" мреже	380,000.00	0.00	0.00
93	532	Трошак проширења виртуелног простора на централној серверској јединици	320,000.00	0.00	0.00
94	532	Трошак израде парапетног развода инсталација слабе струје	160,000.00	160,000.00	100.00
95	532	Трошак аутолимарских и лаколимарских радова	450,000.00	750,000.00	166.67
96	532	Трошак чишћења и одржавања топловода корито Лозничка река	400,000.00	400,000.00	100.00
97	532	Трошак поправке вентила са погоном Градска топлана	120,000.00	150,000.00	125.00
98	532	Аквизиција података са „PLC“-ова у гепросторну базу података и приказивање кроз ГИС	415,000.00	0.00	0.00
99	532	Трошак изградње спољашње "WAN" - градске мреже предузећа	780,000.00	0.00	0.00
100	532	Трошак реконструкција основне и против паничне расвете Градске топлане	652,000.00	0.00	0.00
101	532	Трошак набавке довршетка система за даљински надзор и управљање топлотних извора и спајање у СКАДА сиситем	60,000.00	0.00	0.00
102	532	Трошак услуге одржавања рачунара, рачунарске опреме, рачунарске мреже, серверских и мрежних система у вангарантном року	0.00	680,000.00	0.00
103	532	Трошак услуге ремонта рециркулационе пумпе до 35 MW	0.00	400,000.00	0.00
104	532	Трошак реконструкције аутоматике у топлотним подстаницама	0.00	900,000.00	0.00
105	532	Трошак услуге читања, расподеле и сервисирања сопствених мерила	800,000.00	800,000.00	100.00
106	532	Трошак машинских радова на интервенцијама	600,000.00	600,000.00	100.00
107	532	Трошак одржавања партера топлотних извора и подстаница	900,000.00	950,000.00	105.56
108	532	Трошак санације топлотних подстаница	600,000.00	600,000.00	100.00
109	532	Трошак услуге делимичне филтрације воде и кондиционирања у сдг Љубић Кеј	0.00	950,000.00	0.00
110	532	Трошак реконструкције постојећег домена	0.00	300,000.00	0.00
111	532	Трошак снимања топловода	0.00	250,000.00	0.00
112	532	Трошак проширења простора дирекције	0.00	700,000.00	0.00

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
113	532	Трошак израде рачунарске мреже за потребе видео надзора у топлотним изворима	0.00	350,000.00	0.00
114	532	Трошак реконструкције расвете у дирекцији ЈКП ЧАЧАК	0.00	620,000.00	0.00
115	532	Трошак измештања мониторинга за праћење израде СКАДА система	228,000.00	0.00	0.00
116	535	Трошкови промотивних активности	440,000.00	440,000.00	100.00
117	539	Трошак дезинфекције,дезинсекције,дератизације	50,000.00	100,000.00	200.00
118	539	Остали производни трошкови (израда кључева,стаклорезачке услуге,услуге поправке алата, и остали трошкови.)	650,000.00	650,000.00	100.00
119	539	Трошак комуналних услуга (грејање,изн.смећа,паркинг услуге,вода)	2,056,920.00	1,950,000.00	94.80
120	<b>53</b>	<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>28,370,000.00</b>	<b>32,610,000.00</b>	114.95
121	540	<b>5. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>53,500,000.00</b>	<b>54,500,000.00</b>	101.87
122	545	Трошак резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	20,000.00	150,000.00	750.00
123	549	Остала дугорочна резервисања	0.00	0.00	0.00
124	<b>541 до 549</b>	<b>Трошкови дугорочних резервисања</b>	<b>20,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	750.00
125	550	Трошак услуга образовања, професо. оспособљавања (обуке запослених ,семинари, стручна усавршавања)	575,000.00	575,000.00	100.00
126	550	Трошак инжењерских лиценци - законска обавеза	90,000.00	90,000.00	100.00
127	550	Трошак антивирус програма	100,000.00	100,000.00	0.00
128	550	Трошак услуге накнаде за рад комисија за технички преглед и стручни надзор и пројектовање	0.00	500,000.00	0.00
129	550	Трошак родно буџетирање	0.00	100,000.00	0.00
130	550	Трошак услуге процене безбедносног ризика,монтажа и пуштање у рад система техничке заштите на котларницама.	443,000.00	280,000.00	0.00
131	550	Трошак валидације и заштите дигитализоване грађе кроз процес OCR-а	140,000.00	140,000.00	100.00
132	550	Трошак израде монографије предузећа	0.00	100,000.00	0.00
133	550	Трошак добровољног пензијског фонда	0.00	2,400,000.00	0.00
134	550	Трошак издавања техничких услова и сагласности	0.00	450,000.00	0.00
135	550	Трошак дигитализације архиве	389,000.00	390,000.00	100.26
136	550	Трошкови периодичних лекарских прегледа	400,000.00	480,000.00	120.00
137	550	Трошак обезбеђења објеката	4,200,000.00	4,100,000.00	97.62
138	550	Трошак одржавања софтвера	0.00	0.00	0.00

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
139	550	Трошак ревизије и финансијских извештаја	215,000.00	215,000.00	100.00
140	550	Трошак израде елабората о заштити од катастрофа	0.00	300,000.00	0.00
141	550	Трошак услуге периодичног испитивања радне околине	0.00	200,000.00	0.00
142	550	Трошак обуке запослених из области заштите од пожара-законска обавеза	0.00	30,000.00	0.00
143	550	Трошак израде елабората о процени ризика лица, имовине и пословања-законска обавеза	420,000.00	0.00	0.00
144	550	Трошак одржавања сајта предузећа	210,000.00	100,000.00	47.62
145	550	Трошак надоградње пословног софтвера	200,000.00	0.00	0.00
146	550	Трошак ажурирања базе дигиталног модела података топловодно-вредоводне инфраструктуре	0.00	390,000.00	0.00
147	550	Трошак радно производних такмичења	243,000.00	270,000.00	111.11
148	550	Трошак одржавања пројекта за финансијско управљање и контролу	0.00	50,000.00	0.00
149	551	Трошак репрезентације	280,000.00	280,000.00	100.00
150	550	Трошак услуга геометра	500,000.00	650,000.00	130.00
151	551	Трошак обележавања дана предузећа и организације седнице УО ПУ Топлане Србије	350,000.00	350,000.00	100.00
152	552	Трошак осигурања имовине и радника	700,000.00	750,000.00	107.14
153	552	Трошкови осигурања возила	150,000.00	200,000.00	133.33
154	552	Трошкови платног промета	950,000.00	980,000.00	103.16
155	555	Трошак пореза, такси,	700,000.00	750,000.00	107.14
156	559	Трошак такси; судске, административне, трошкови предујма извршитеља	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00
157	559	Трошак доприноса за привредне коморе чланарине и провизија агенције за запошљавање	750,000.00	750,000.00	100.00
158	550	Трошак надоградња геопросторних података у ГИС-у	0.00	0.00	0.00
159	550	Трошак услуге лиценцирања корисничког сервиса	0.00	0.00	0.00
160	550	Трошак ИСО стандарда	0.00	150,000.00	0.00
161	559	Трошак представника заштите потрошача и саветодавног тела	140,000.00	140,000.00	100.00
162	559	Остали нематеријални трошкови (трошкови преплата на часописе и стручне публикације ,услуге превозија,и остали нем.трошкови)	950,000.00	950,000.00	100.00
163	<b>55</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>19,595,000.00</b>	<b>23,710,000.00</b>	<b>121.00</b>
164		<b>Пословни добитак</b>			
165		<b>Пословни губитак</b>	<b>62,735,591.00</b>	<b>62,143,792.00</b>	<b>99.06</b>
166	<b>66</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>32,005,000.00</b>	<b>35,085,000.00</b>	<b>109.62</b>
167	662	Приходи од камата	32,000,000.00	35,000,000.00	109.38
168	664	Приходи по основу валутне клаузуле	5,000.00	35,000.00	700.00

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

0		Елементи	ПРОЦЕНА 2023	ПЛАН 2024	ИНДЕКС 3/2
р.бр	конто	1	2	3	4
169	669	Остали финансијски приходи	0.00	50,000.00	0.00
170	<b>56</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>11,170,000.00</b>	<b>11,270,000.00</b>	100.90
171	562	Расходи камата	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00
172	564	Расходи по основу валутне клаузуле	0.00	100,000.00	0.00
173	569	Остали финансијски расходи	170,000.00	170,000.00	100.00
174		<b>Добитак финансирања</b>	20,835,000.00	23,815,000.00	114.30
175		<b>Губитак финансирања</b>			0.00
176	<b>67.68</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>63,800,000.00</b>	<b>62,000,000.00</b>	97.18
177	679	Приходи од смањења обавеза	0.00	250,000.00	0.00
178	685.69 2	Наплаћена исправљена потраживања	57,000,000.00	55,000,000.00	96.49
179	679	Приходи од продаје секундарних сировина	0.00	50,000.00	0.00
180	678	Приходи по основу укидања резервисања	100,000.00	200,000.00	200.00
181	679	Остали приходи-приходи од судских такси, приходи из ранијих година и тд..	6,700,000.00	6,500,000.00	97.01
182	<b>57.58</b>	<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>19,400,000.00</b>	<b>19,721,208.00</b>	101.66
183	579	Расходи директног отписа	1,700,000.00	1,500,000.00	88.24
184	579	Остали расходи(расход опреме,обезвређење залиха )	50,000.00	100,000.00	200.00
185	579	Расходи по основу судских спорова	900,000.00	1,200,000.00	133.33
186	579	Расходи за хуманитарне сврхе, донације, штете	80,000.00	80,000.00	100.00
187	585	Расходи исправке потраживања	15,000,000.00	15,341,208.00	102.27
188	589.59 2	Остали расходи ( расход.из ранијих година	1,670,000.00	1,500,000.00	89.82
189		<b>Остали добитак</b>	44,400,000.00	42,278,792.00	95.22
190		<b>Остали губитак</b>			
191		<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>712,025,000.00</b>	<b>873,878,655.00</b>	122.73
192		<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>709,525,591.00</b>	<b>869,928,655.00</b>	122.61
193		<b>ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>2,499,409.00</b>	<b>3,950,000.00</b>	158.04
194		<b>ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>			
195		<b>ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	3,300,000.00	3,500,000.00	106.06
196		<b>ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА</b>	1,601,000.00	1,500,000.00	
197		<b>НЕТО ДОБИТАК</b>	<b>800,409.00</b>	<b>1,950,000.00</b>	243.63
198		<b>НЕТО ГУБИТАК</b>	0.00	0.00	

Анализа планираних прихода и расхода

Пословни приходи који се односе на приходе од грејања и остале пословне приходе планирани су за 2024. годину у износу од 776.793.655,00 динара и већи су за 26,06% од процене остварења прихода за 2023. годину.

Приход од услуга грејања у износу од 743.843.655,00 динара је планиран за 26,68% више у односу на процену остварења за 2023. годину из разлога планирања прикључења већег броја корисника на систем грејања, нижих спољњих температура у односу на 2023. годину, на име повећања цена услуга грејања од 2024. године.

Планирани приходи су увећани у односу на процену остварења за 2023. годину и за износ стимулације које корисници остваре приликом измирења услуга у валутном року. У 2024. години је планирано прикључење око 20.000 м<sup>2</sup>.

Однос потрошача стамбеног и пословног простора у 2024. години износи 22,94% пословни простор и 77,06% стамбени простор у укупном пословном приходу.

Приходи ван услуга грејања износе 32.950.000,00 динара и већи су за односу на процену остварења у 2023. годину из разлога прикључења већег броја корисника и наплате прикључне таксе на систем грејања, као и пружања услуга трећим лицима као и повећања прихода по основу условљених донација од Оснивача.

Највећу ставку у оквиру ових прихода чине приходи од условљених донација који се односе на приходе по основу амортизације средстава добијених из донације од Европске агенције за реконструкцију и донације Оснивача.

Пословни расходи планирани су у износу од 838.937.447,00 динара и већи су за 23.56% у односу на процену остварења у 2023. години.

Највећу ставку у пословним расходима чине трошкови енергената који износе 530.000.000,00 динара и 25,68 % су већи у односу на процену остварења у 2023. године из разлога прикључења већег броја нових корисника, повећања цене енергената у односу на 2023. годину као и веће потрошње енергената.

Учешће енергената у пословним расходима износи 64,16%.

Материјални трошкови су планирани у већем износу од процене остварења за 2023. годину из разлога трошења неопходних материјалних трошкова за одржавање система грејања, законских процедура и норматива за редовно функционисање система.

Трошкови текућег и инвестиционог одржавања су планирани у већем износу од процене реализације за 2023. годину из разлога не остваривања планираних трошкова у претходном периоду због недостатка финансијских средстава, планираних нових трошкова за текуће одржавање система.

Трошкови зарада и остале накнаде су планиране у складу са смерницама Владе Републике Србије за израду годишњег Програма пословања за 2024. годину. Трошкови зарада за 2024. годину у односу на исплаћене зараде за 2023. годину су увећани за 23,20% што укључује повећање цене рада, повећања зарада на име исплате регреса, топлог оброка, минулог рада, исплата просечних зарада на име обрачуна накнада за боловање, плаћено одсуство, годишњи одмор и осталих елемената зараде у складу са Колективним уговором.

Трошкови накнада зарада и остали лични расходи су планирана већа средстава за исплату, на име исплате накнада за јубиларне награде запосленима, исплате трошкова за отпремнине и накнаде запосленима по основу запошљавања преко Агенције за запошљавање,

Трошкови производних услуга за 2024. годину су планирани за 14,95% више у односу на реализацију 2023. годину из разлога потребе одржавања система за производњу и испоруку топлотне енергије, унапређења информационог система.

Нематеријални трошкови су планирани на вишем нивоу у односу на процену остварења за 2023. годину из разлога улагања у одржавање информационог система, израда елабората у складу са законским прописима из области обављања основне делатности предузећа, осталих трошкова неопходних за пословање предузећа.

На основу разлике пословних прихода и пословних расхода предузеће ће остварити пословни губитак у износу од 62.143.792 динара.

Финансијски приходи су планирани у износу од 35.085.000,00 динара планирани су на већем нивоу прихода за 2023. годину из разлога раста затезних каматних стопа.



Финансијски расходи су планирани у износу од 11.270.000,00 динара и планирани су на већем нивоу су у односу на процену остварења за 2023. годину из разлога раста каматних стопа на обавезе по кредитима.

Анализа осталих прихода и расхода

Остали приходи су планирани у износу од 62.000.000,00 динара и већи су од остварења у 2023. години из разлога планирања веће наплате отписаних потраживања.

Остали расходи су планирани у износу од 19.721.208,00 динара и мањи су за 1,66% у односу на процену остварења у 2023. години.

По основу свих прихода и расхода у 2024. години планиран је нето добитак у износу од 1.950.000,00 динара.

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

4.2 Биланс стања, на дан 31.12.2024. године, (прилог 5)

							Прилог 3.
<b>Биланс стања на дан 31.12.2024.</b>							
						у 000 динара	
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ				
			План 31.03.2024	План 30.06.2024	План 30.09.2024	План 31.12.2024	
1	2	3	4	5	6	7	
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	813,671	803,421	784,241	780,941	
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8,520	8,300	8,140	7,950	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	8,520	8,300	8,140	7,950	
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	804,091	794,041	775,041	771,991	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	621,000	614,000	607,000	599,000	
023	2. Постројења и опрема	0011	177,000	174,000	162,000	167,000	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	3,691	3,691	3,691	3,691	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	2,400	2,350	2,350	2,300	
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

03	III. Биолошка средства	0017				
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1,060	1,080	1,060	1,000
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани о остала дугорочна потраживања	0027	1,060	1,080	1,060	1,000
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028				
288	V. Одложена пореска средства	0029				
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	225,900	214,400	137,900	228,833
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25,000	25,000	25,000	25,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	25,000	25,000	25,000	25,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037				
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	190,000	180,000	105,000	197,433
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	190,000	180,000	105,000	197,433
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	3,500	3,500	3,500	3,500
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	3,500	3,500	3,500	3,500
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	6,000	4,500	3,000	1,500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	6,000	4,500	3,000	1,500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,400	1,400	1,400	1,400
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,039,571	1,017,821	922,141	1,009,774
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	8.554	8.554	8.554	8.554
	[ПАСИВА]					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	452,624	452,124	452,624	453,074
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93,194	93,194	93,194	93,194
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405				
330 и потразни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	314,000	314,000	314,000	314,000
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6,500	6,500	6,500	6,500
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	51,930	51,430	51,930	52,380
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	50,430	50,430	50,430	50,430
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,500	1,000	1,500	1,950
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				

**План и програм пословања ЈКП “Чачак“ Чачак за 2024. годину**

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	281,200	251,200	203,200	149,200
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21,200	21,200	21,200	21,200
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20,000	20,000	20,000	20,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1,200	1,200	1,200	1,200
41	ІІ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	260,000	230,000	182,000	128,000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	260,000	230,000	182,000	128,000
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	ІІІ. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	40,000	40,000	40,000	40,000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	197,000	191,000	185,000	180,000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	68,747	83,497	41,317	187,500
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	9,000	0	0	8,000

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				8,000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	9,000			
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	14,000	14,000	14,000	14,000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	33,247	56,997	14,817	153,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	33,247	56,997	14,817	153,000

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	12,500	12,500	12,500	12,500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12,000	12,000	12,000	12,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	500	500	500	500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	[Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,039,571	1,017,821	922,141	1,009,774
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.554	8.554	8.554	8.554



**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

4.3 Биланс успеха, за период 01.01.2024 до 31.12.2024. године, (прилог 5а)

У 000 дин.

<b>Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2024.</b>						
						у 000 динара
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024	План 01.01.- 30.09.2024	План 01.01.- 31.12.2024
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	343,773	443,850	506,069	776,794
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	337,773	431,850	488,069	743,844
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	337,773	431,850	488,069	743,844
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				9,400
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6,000	12,000	18,000	23,550
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	358,023	476,350	557,569	838,938
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	289,000	341,000	355,000	557,970
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	40,898	79,796	119,694	169,998
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	31,609	63,218	94,827	135,177
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4,789	9,578	14,367	20,479
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,500	7,000	10,500	14,342
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13,625	27,250	40,875	54,500
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	8,500	16,304	24,000	32,610
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				150
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,000	12,000	18,000	23,710
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	14,250	32,500	51,500	62,144
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,750	17,500	27,000	35,085
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8,750	17,500	27,000	35,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				35

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				50
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3,000	6,000	9,000	11,270
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3,000	6,000	9,000	11,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				100
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				170
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) $\geq 0$	1037	5,750	11,500	18,000	23,815
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) $\geq 0$	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	15,500	30,000	45,000	62,000
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	5,500	8,000	10,000	19,721
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	368,023	491,350	578,069	873,879
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	366,523	490,350	576,569	869,929
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) $\geq 0$	1045	1,500	1,000	1,500	3,950
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ	1046	0	0	0	0

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

	ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,500	1,000	1,500	3,950
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051				0
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				3,500
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053				1,500
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,500	1,000	1,500	1,950
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

---

	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

4.4 Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024 год,(прилог 5б).

<b>Прилог 3б</b>					
<b>ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ</b>					
<b>у периоду од 01.01.- 31.12.2024. године</b>					
					у 000 динара
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2024.	План 01.01.- 30.06.2024	План 01.01.- 30.09.2024	План 01.01.- 31.12.2024
<b>[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	232,600	385,200	462,800	692,670
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	230,000	380,000	455,000	682,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2,600	5,200	7,800	10,670
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	366,918	472,506	502,894	695,600
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	320,768	384,206	365,444	513,100
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	42,000	80,000	125,000	165,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	3,500	7,000	10,500	15,000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	250	500	750	1,000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	400	800	1,200	1,500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (И - ИИ)</b>	3015	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (ИИ - И)</b>	3016	134,318	87,306	40,094	2,930
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	588	1,176	1,764	7,000
1. Продаја акција и удела	3018				

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	588	1,176	1,764	7,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	7,000	7,000	12,000	12,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025			5,000	5,000
3. Остали финансијски пласмани	3026	7,000	7,000	7,000	7,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (И - ИИ)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (ИИ - И)	3028	6,412	5,824	10,236	5,000
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	200,000	200,000	200,000	200,000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	200,000	200,000	200,000	200,000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	59,170	107,170	150,170	192,170
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	40,000	79,000	121,000	163,000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	9,000	18,000	18,000	18,000
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	10,000	10,000	10,000	10,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

<b>5. Краткорочни кредити у иностранству</b>	3042				
<b>6. Остале обавезе</b>	3043	170	170	170	170
<b>7. Финансијски лизинг</b>	3044				
<b>8. Исплаћене дивиденде</b>	3045			1,000	1,000
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (И - ИИ)</b>	3046	140,830	92,830	49,830	7,830
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (ИИ - И)</b>	3047	0	0	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	433,188	586,376	664,564	899,670
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	433,088	586,676	665,064	899,770
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	100	0	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	300	500	100
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	1,500	1,500	1,500	1,500
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				
<b>[И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]</b>	3054				
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	1,600	1,200	1,000	1,400



#### 4.5 Елементи за сагледавање цена

На основу члана 362. став 1. Закона о енергетици („Сл. гласник РС“, бр. 145/2014), Влада је донела Уредбу (у даљем тексту: Уредба) о утврђивању Методологије (у даљем тексту: Методологија) за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл. гласник РС“, бр. 63/2015). Члан 2. ове Уредбе је прописао да енергетски субјекат који обавља делатност снабдевања топлотном енергијом утврђује цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу ове Методологије.

Према Методологији вредност коефицијента за тарифну групу „Пословни простор“ у распону 1,00-1,25 доноси надлежни орган на предлог енергетског субјекта. Скупштине града Чачка на седници број 06-285/16-1 одржаној 21. 22, 24 .и 25 децембар. 2018. године је донела одлуку о вредности коефицијента за тарифну групу пословни простор од 1,15 према чему се и обрачунава цена услуга за пословни простор.

ЈКП "Чачак" је у складу са Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом утврдио цене испоруке топлотне енергије крајњим корисницима услуга грејања за стамбени простор.

Садашња цена варијабилног дела услуге грејања која је у примени у износу од 7,80 дин/kwh без пдв-а је коригована у току грејне сезоне 2023/2024 годину на износ од 8,44 дин/kwh која је била основ за израду плана 2024. године. Цена је усвојена Одлуком Надзорног одбора бр.7443/6 од 30.11.2023. године.

Садашња цена фиксног дела услуге грејања од 33,93 дин/м<sup>2</sup> без пдв-а односно 242,31 дин/kw без пдв-а примењује се од 01.11.2023. године по Одлуци Скупштине града Чачка број број. 06-182/2023-I од 13 октобра 2023. године.

За тарифни елемент „ОЧИТАВАЊЕ“ утврђује се тарифа „ОЧИТАВАЊЕ“.

Износ тарифе „ОЧИТАВАЊЕ“ за тарифну групу „стамбени простор“ и за тарифну групу „пословни простор“, утврђује се према тарифном елементу „ОЧИТАВАЊЕ“.

Садашња цена читавања је утврђена у износу од 255,00 динара без пдв-а по месту расподеле/читавања и примењује се од 01.11.2019. године по Одлуци Скупштине Града број 06-154/2019-1 од 25.10.2019. године. Цена читавања је иста и за правна и физичка лица.

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

Табела за израчунавање усвојене калкулације за цену 2023/2024 год.

РБ	Позиција	Износ			
1	<b>Максимална висина прихода (МВП)</b>	721,360,668.95			
1.1.	Максимална висина прихода - варијабилни (МВПв)	466,819,974.00			
1.2.	Максимална висина прихода - фиксни (МВПф)	254,540,694.95			
2	<b>Оперативни трошкови</b>	683,421,905.00			
2.1.	Варијабилни трошкови (ОТв)	466,819,974.00			
2.2.	Фиксни трошкови (ОТф)	216,601,931.00			
3	<b>Амортизација (А)</b>	53,386,284.67			
4	Стопа приноса на регулисана средства (ПР)	0.06	5,84/100		
5	Регулисана средства (РС)	449,526,460.27			
6	Остали приход (ОП)	115,377,810.00			
7	Корекциони елемент (КЕ)	73,677,944.00			
8	<b>ОПШТИ ПОДАЦИ НЕОПХОДНИ ЗА ИЗРАЧУНАВАЊЕ ЦЕНЕ</b>				
	СТЕПЕН КОРИСНОСТИ ТОПЛОТНОГ ИЗВОРА ПРЕМА СТВАРНОЈ СТРУКТУРИ ЕНЕРГЕНТА (%)	94.7878			
8.2.	СТЕПЕН КОРИСНОСТИ ТОПЛОТНЕ МРЕЖЕ (%)	85.1600	14,8% губитак		
8.3.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРИМАРНА ЕНЕРГИЈА ПРЕМА СТВАРНО КОРИШЋЕНОЈ СТРУКТУРИ ЕНЕРГЕНТА НА УЛАЗУ У ПРОИЗВОДНО ПОСТРОЈЕЊЕ (кWh)	71621000			
8.4.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВОДЊА ЕНЕРГИЈЕ (кWh)	67888000			
8.5.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВЕДЕНА ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА ИЗМЕРЕНА НА МЕРНИМ МЕСТИМА КРАЉИХ КУПАЦА (КWh)	57813420	ILI D17*D19		67888000
8.5.1.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВЕДЕНА ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА ИЗМЕРЕНА НА МЕРНИМ МЕСТИМА КРАЉИХ КУПАЦА - СТАМБЕНИ ПРОСТОР (КWh)	44319000			
8.5.2.	УКУПНА ГОДИШЊА ПРОИЗВЕДЕНА ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА ИЗМЕРЕНА НА МЕРНИМ МЕСТИМА КРАЉИХ КУПАЦА - ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (КWh)	13494420	из рекапитулара		
8.6.	СПЕЦИФИЧНА ПОТРОШЊА (кWh/m <sup>2</sup> /god)	97.50			
8.7.	УКУПНА ПОВРШИНА КОЈОЈ СЕ ИСПОРУЧУЈЕ ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА (m <sup>2</sup> )	604083			
8.7.1.	УКУПНА ПОВРШИНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (m <sup>2</sup> )	463082			
8.7.2.	УКУПНА ПОВРШИНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (m <sup>2</sup> )	141001			
8.8.	УКУПНА ИНСТАЛИСАНА СНАГА КОНЗУМА (KW)	84578			
8.8.1.	ИНСТАЛИСАНА СНАГА КОНЗУМА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (KW)	64831		0.14	
8.8.2.	ИНСТАЛИСАНА СНАГА КОНЗУМА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (KW)	19747		0.14	
8.9.	Ктгв	1.15			
8.10.	Ктгф1	1.15			
8.11.	Ктгф2	1.15			
9	<b>ПРОСЕЧНЕ ЦЕНЕ</b>				
9.1.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ВАРИЈАБИЛНИ ДЕО (дин/kwh)	8.07			
9.2.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ФИКСНИ ДЕО (дин/m <sup>2</sup> /god)	421.37			
9.3.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ФИКСНИ ДЕО (дин/kW/god)	3,009.54			
9.4.	ПРОСЕЧНА ЦЕНА ПАУШАЛ (дин/m <sup>2</sup> /god)	1,208.64			
10	<b>ЦЕНЕ ПО ГРУПАМА КУПАЦА</b>				
10.1.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (ВАР. ДЕО) (дин/kWh)	7.80			
10.2.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/m <sup>2</sup> /god)	407.11	33.93		
10.3.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/kW/god)	2,907.71	242.31		
10.4.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (ВАР. ДЕО) (дин/kWh)	8.97			
10.5.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/m <sup>2</sup> /god)	468.18	39.02		
10.6.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (ФИКС. ДЕО) (дин/kW/god)	3,343.86	278.66		
10.7.	ЦЕНА СТАМБЕНОГ ПРОСТОРА (НАПЛАТА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПРЕМА ЈЕДИНИЦИ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ ИЛИ ИНСТАЛИСАНЕ СНАГЕ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ) (дин/m <sup>2</sup> /god)	1,167.75	97.31		
10.8.	ЦЕНА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА (НАПЛАТА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПРЕМА ЈЕДИНИЦИ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ ИЛИ ИНСТАЛИСАНЕ СНАГЕ ГРЕЈАНЕ ПОВРШИНЕ) (дин/m <sup>2</sup> /god)	1,342.92	111.91		
11	<b>ТАРИФА ОЧИТАВАЊЕ</b>	255.00			
11.1.	трошкови очитивања уређаја за расподелу трошкова топлотне енергије са заједничког мерног места (по једном очитивању)	650000			
11.2.	укупан број мерних места који се очитивају	2549			
12а	<b>МАКСИМАЛНА ВИСИНА ПРИХОДА (ПРОВЕРА)</b>	721360668			
12б	<b>МАКСИМАЛНА ВИСИНА ПРИХОДА (ПРОВЕРА)</b>	721360668			
12.1.	ПРОВЕРА МВП-а(В)	466819973			
12.2.	ПРОВЕРА МВП-а(Ф) ако се фиксни део наплаћује по m <sup>2</sup>	254540695			

Приложена калкулација је основ за обрачун цене фиксног дела и измену варијабилног дела цене у грејној сезони 2023/2024 са 7,80 дин/kwh на 8,44 дин/kwh.

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

4.6 Субвенције и остали приходи из буџета (прилог 6)

Претходна година 2023-у динарима					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
<b>6</b>	<b>3. 1</b>	<b>4. 2</b>	<b>5. 3</b>	<b>6. 4 (2-3)</b>	<b>5</b>
<b>Субвенције</b>					
<b>Средства буџета за инвестиције*</b>	15.000.000,00	13.681.742	13.681.742		
<b>УКУПНО</b>	15.000.000,00	13.681.742	13.681.742		

У 2024. години су планирана средства из субвенција Оснивача.

План за период 01.01 - 31.12.2024 (у динарима)				
	01.01. до 31.03.2024	01.01. до 30.06.2024	01.01. до 30.09.2024.	01.01. до 31.12.2024.
<b>Средства буџета за инвестиције</b>	8.550.000	8.550.000	8.550.000	8.550.000
<b>Субвенције</b>				
<b>УКУПНО</b>	8.550.000	8.550.000	8.550.000	8.550.000

Планиране инвестиције из Буџета ће се реализовати према Програму буџетске помоћи за 2024. годину.

**План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину**

**4.7 Трошкови запослених (прилог 7) у динарима**

**ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

у динарима

Р.бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	82,789,308	78,718,396	23,895,278	48,176,107	72,807,436	67,279,077
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	115,500,000	109,723,680	33,188,700	66,927,400	101,166,100	135,177,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	134,153,250	126,346,817	38,216,788	77,066,901	116,492,764	155,656,315
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	84	86	86	86	86	86
4.1.	- на неодређено време	75	72	76	76	76	76
4.2.	- на одређено време	9	14	10	10	10	10
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						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	2,900,000	930,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	1	1	1	1	1
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	603,774	603,774	150,943	301,886	452,829	603,774
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,700,000	3,100,000	970,000	1,800,000	2,700,000	3,900,000
20	Дневнице на службеном путу	350,000	350,000	100,000	150,000	250,000	350,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	94,000	50,000	50,000	60,000	70,000	90,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,700,000	1,100,000	3,400,000	3,400,000	3,400,000	3,400,000
23	Број прималаца отпремнине	5	3	9	9	9	9
24	Јубиларне награде	1,400,000	1,200,000	400,000	400,000	400,000	400,000
25	Број прималаца јубиларних награда	10	8	2	2	2	2
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,200,000	5,200,000	5,500,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	575,000	575,000	145,000	300,000	450,000	575,000

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана

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

У структури запослених по кадровској евиденцији укључени су запослени који су на боловању преко 30 дана на име коришћења породилског одсуства.

5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка

Остварени добитак по усвајању завршног рачуна за 2023. годину биће распоређен у складу са Одлуком о усклађивању оснивачког акта ЈКП "Чачак" Чачак, Статутом ЈКП „Чачак“ Чачак, одлуком о Буџету Града Чачка за 2024. годину уз претходну сагласност Скупштине града и другим актима који регулишу ову материју.

Укупно остварена нето добит за 2020, 2021 и 2022. годину је расподељена на следећи начин:

- нето добит за 2020. годину у износу од 10.391.054,31 динара на основу одлуке Надзорног одбора бр.1438 од 26.02.2021. године и одлуке Скупштине Града Чачка бр.06-110/2021-I од 29 и 30. јуна 2021. године је расподељена тако што је износ од 8.312.843,45 динара уплаћен у Буџет Града Чачка, а остатак добити у износу од 2.078.210,86 динара је остала нераспоређена.

- нето добит за 2021. годину у износу од 21.132.268,26 динара на основу одлуке Надзорног одбора бр.2564/3 од 29.04.2022. године и одлуке Скупштине Града бр.06-109/2022-I од 26. и 27. јула 2022. године је расподељена тако што је износ од 16.905.614,60 динара уплаћен у Буџет Града а остатак добити у износу од 4.226.453,66 динара је остала нераспоређена.

- нето добит за 2022. годину у износу од 1.185.158,09 динара на основу одлуке Надзорног одбора бр.2128/3 од 29.03.2023. године и одлуке Скупштине Града бр.06-78/2023-I од 17. и 18. мај 2023. године је расподељена тако што је износ од 1.185.158,09 динара уплаћен у Буџет Града а остатак добити у износу од 296.289,52 динара је остала нераспоређена.

6. План зарада и запошљавања

Зараде и друга лична примања запослених се исплаћују у складу са следећим законима: Закон о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 149/2020), Закон о раду („Сл.гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење), Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016, 88/2019), Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2016,). Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/2012и 95/2018), Колективни уговор ЈКП "Чачак" Чачак бр.1821 од 13.04.2016. године и Анекс I Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр.15/2017), Анекс II Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр.25/2017). Анекс III Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр.2/2018) и Анекс IV Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр. 17/2020), Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 годину и Измене Смерница за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026 годину („Сл. гласник РС“ бр.104/23).

Укупна маса средстава за зараде за 2024. годину у бруто I планирана је у износу од 135.177.000.00 динара за 84 запослена у предузећу. Планирана маса средстава је утврђена на основу планиране просечне зараде запослених по категоријама за старозапослене и новозапослене до 17,8% више у односу на планирану просечну зараду за старозапослене за 2023. годину и по основу планиране просечне зараде за пословодство највише до 10% у односу на планирану просечну зараду за пословодство за 2023. годину. У 2023. години пословодство су чинила три директора сектора и директор предузећа. У 2024. години пословодство чини само директор, а директори сектора су сврстани у категорију старозапослени.

Планирана маса средстава за зараде у бруто I износу на месечном нивоу за 2024. годину од 11.264.750,00 динара је утврђена тако што је основна зарада запослених обрачуната на основу планиране цене рада за 2024. годину у износу од 29.500,00 динара за старозапослене и новозапослене и цене рада за пословодство у износу од 27.400,00 динара, примењене на сваки коефицијент запосленог што укупно износи 8.076.000,00 динара.

Основна зарада запослених је увећана за износ планираног топлог оброка по раднику у износу од 11.750,00 динара у бруто I што укупно на месечном нивоу износи 987.000,00 динара, увећање за износ планираног регреса у складу са Колективним уговором за ЈКП "Чачак" Чачак у износу од 11.270,00 динара по раднику што укупно на месечном нивоу износи 946.680,00 динара.

Основна зарада је увећана за износ минулог рада за 0,4% на сваку годину радног стажа запосленог у износу од 785.000,00 динара на месечном нивоу, као и за износ корекције до минималне зараде запослених за 2 запослена коме се зарада коригује до минималне цене рада у износу од 21.000,00 динара. Основна зарада је увећана за рад ноћу и рад на празник у износу од 150.000,00 динара.

Основна зарада се увећава за исплату регреса запосленима на боловању преко 30 дана, обрачуна прекременог рада, стимулација и обрачуна просечних зарада запослених за исплату накнада запосленим у износу од 299.070,00 динара. Укупна средства за исплату зарада и друга примања за 2024. годину планирана су за 84. запослена и то на неодређено и одређено време.

Укупно планирана маса средстава за исплату зарада свих запослених у износу од 135.177.000,00 динара распоредиће се на месечном нивоу према потребама исплате зарада у текућој години.

Укупно планирана маса за исплату зарада у БРУТО II износу у 2024. години износи 155.656.315,00 динара.

У укупно планиран број запослених по кадровској евиденцији су запослени који су били у предузећу у 2023. години на одређено и неодређено време и 3 запослена који се води по кадровској евиденцији.

У 2024. години извршиће се пријем четири запослена са одређеног на неодређено радно време по основу Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Планирана масе средстава за исплату зарада садржи и масу средстава која се исплаћује за топли оброк и регрес запослених обрачуната на основу усвојеног Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак број 1821 од 13.04.2016. године ( „Службени лист Града Чачка“ бр. 11/2016).

Уколико се добије сагласност од надлежног министарства за пријем запослених на упражњена радна места услед природног одлива, а због потребе обављања процеса рада, ЈКП "Чачак" Чачак ће извршити пријем по процедури прописаном Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ( „ Сл. гласник РС“ број 59/2020 ).

На основу члана 15. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник.РС“ број 15/2016,88/2019) Орган пословодства предузећа је директор предузећа.

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

Директор предузећа је у сталном радном односу.

Средства за друга примања

- трошкове накнаде запосленима по основу уговора о привременим и повременим пословима;
- трошкови накнаде физичким лицима по основу осталих уговора за рад чланова преко омладинске задруге или агенције за запошљавање;
- трошкови накнада члановима Надзорног одбора;
- исплата накнаде за јубиларне награде (запосленима који наврше 10, 20, 30 и 40 година);
- исплата накнаде за отпремнине за редован одлазак у пензију;
- исплата трошкова превоза;

- исплата трошкова дневница;
- исплата средстава солидарне помоћи;
- исплата осталих примања (пакетићи и остале исплате физичким лицима).

Трошкове накнаде запосленима по основу уговора склопљених преко Агенције за запошљавање се односе на исплату накнаде једног запосленог на име повећаног обима посла са планираном бруто зарадом од око 120.000,00 динара на месечном нивоу и исплате осталих накнада предвиђене колективним уговором.

Накнаде председнику и члановима надзорног одбора чланом 23. Закона о јавним предузећима („Сл. гл. РС“, бр 15/2016) је прописано да председник и чланови надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору.

Висину накнаде, критеријуме и мерила за исплату одређује Влада што је и учињено доношењем Одлуке Владе о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. гл. РС“, бр. 102/2016).

Накнада за чланове Надзорног одбора у 2024. години је планирана у укупном нето износу од 384.000,00 динара. Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора су планирани и исплаћују се на основу Одлуке Оснивача о накнади за рад у Надзорном одбору Јавног предузећа ( „Сл.лист Града Чачка бр.25/2017).

Председнику Надзорног одбора се исплаћује накнада у висини од 12.000,00 динара месечно, члановима се исплаћује накнада у висини од 10.000,00 динара месечно .

На основу Одлуке Града Чачка у току године исплаћује се аконтација накнаде у износу од 60% накнаде а 40% се исплаћује накнада по усвајању извештаја о пословању за претходну годину уз претходну сагласност Оснивача.

Износ накнаде за исплату члановима и председнику Надзорног одбора је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа број 121-11800/2016 од 15.12.2016. године.

У 2024. години за исплату јубиларних награда планиран је износ средстава за 2 запослена који стичу право на исплату. Право на исплату јубиларних награда стичу запослени који наврше 10, 20, 30 и 40 година радног стажа у овом предузећу и то у висини утврђеној посебним Колективним уговором за јавно предузеће ЈКП "Чачак".

У 2024. години планиран је износ средстава за исплату отпремнина за одлазак у пензију за девет запослених од којих један запослена испуњава оба услова и осам запослених који испуњавају један услов.

Накнаде запосленима на име трошкова по основу доласка и одласка на посао као и трошкове дневница ће се исплаћивати у складу са потписаним Колективним уговором који је у примени и важећим ценама превоза.

Исплата средстава на име исплате солидарне помоћи се врши у случају смрти запосленог или члана уже породице, у случају смрти родитеља, дуже или теже болести запосленог или члана породице, здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице, набавке лекова и други случајеви предвиђени Колективним уговором. Висину средстава и исплату одобрава директор на основу донете одлуке Надзорног одбора а у складу са Колективним уговором о правима и обавезама радника и послодавца из области рада и радних односа у ЈКП "Чачак" Чачак.

Исплата солидарне помоћи запосленима по основу Анекса II Колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности се врши на име ублажавања лошег материјалног положаја запослених у износу од 41.800,00 динара по запосленом са обрачунатим порезом на доходак грађана од 10%.

На основу Колективног уговора планира се исплата зајма запосленима за огрев и зимницу у складу са финансијским могућностима, захтевима синдиката и одлуком Надзорног одбора.

Планом пословања за 2024. годину планирана је исплата средстава на име уплате у добровољни пензијски фонд за запослене у складу са финансијским средствима.

6.1 Структура запослених по секторима/организационим јединицама (прилог 8)

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	1	
2	Сл.општих послова	10	9	10	7	3
3	Сл.правних послова	4	4	4	2	2
4	Сл.тех.пипр.и ПП заш.	7	5	5	5	
5	Сл.произ.и енерг.ефик.	7	17	17	16	1
6	Сл.изградње и одрж.	10	21	21	17	4
7	Сл.аут.управ.и електроод.	2	4	4	4	
8	Сл.рачуноводства	12	14	15	12	3
9	Сл.наплате	4	9	9	8	1
<b>УКУПНО:</b>		57	84	86	72	14

У структури запослених на неодређено време приказан је запослени који је именован на функцију народног посланика у Скупштини Републике Србије. У структури запослених на одређено време приказани су запослени који су на замени запослених који су на боловању.



6.2 Планирана структура запослених ( прилог 9)

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>ВСС</b>	16	16	3	3
2	<b>ВС</b>	12	12		
3	<b>ВКВ</b>	1	1		
4	<b>ССС</b>	57	57		
5	<b>КВ</b>				
6	<b>ПК</b>				
7	<b>НК</b>				
<b>УКУПНО</b>		86	86	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	<b>До 30 година</b>	2	2
2	<b>30 до 40</b>	15	15
3	<b>40 до 50</b>	19	19
4	<b>50 до 60</b>	43	43
5	<b>Преко 60</b>	7	7
<b>УКУПНО</b>		86	86
<b>Просечна старост</b>		54,00	55,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	<b>Мушки</b>	52	52	1	1
2	<b>Женски</b>	35	35	2	2
<b>УКУПНО</b>		86	86	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	<b>До 5 година</b>	5	5
2	<b>5 до 10</b>	5	5
3	<b>10 до 15</b>	10	10
4	<b>15 до 20</b>	7	7
5	<b>20 до 25</b>	10	10
6	<b>25 до 30</b>	16	16
7	<b>30 до 35</b>	15	15
8	<b>Преко 35</b>	18	18
<b>УКУПНО</b>		86	86

У структури запослених су и два запослена који су на породилском одсуству.

6.3 Планирана динамика запошљавања (прилог 10)

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	86		Стање на дан 30.06.2024. године	86
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	4		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1	навести основ		1	навести основ	старосна пензија
2	прекид уговора на одређено време	4	2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	4		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1	навести основ		1	навести основ	попуна радног места
2	пријем по основу уговора на неодређено време	4	2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	86		Стање на дан 30.09.2024. године	86
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	86		Стање на дан 30.09.2024. године	86
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	86		Стање на дан 31.12.2024. године	86

У структури запослених приказан је и запослени који је именован на функцију народног посланика у Скупштини Републике Србије, коме мирује радни однос у овом предузећу и два запослена који су на боловању преко 30 дана. Уколико се добије сагласност од надлежног министарства за пријем запослених на упражњена радна места услед природног одлива, а због потребе обављања процеса рада, ЈКП “Чачак” Чачак ће извршити пријем по процедури прописаној Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („ Сл. гласник РС“ број 159/2020 ).

У укупном броју запослених приказују се запослени по кадровској евиденцији на одређено и неодређено радно време.

У трећем кварталу је планиран пријем на одређено време због одласка запосленог у пензију.

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

6.4 План зарада за 2024. годину (прилог 11,11а) у динарима

Прилог 11.

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину\*- Бруто 1**

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
<b>I</b>	84	9,150,218	108,931	80	8,382,288	104,779				4	767,930	191,983
<b>II</b>	84	9,112,561	108,483	80	8,331,538	104,144				4	781,023	195,256
<b>III</b>	84	9,137,359	108,778	80	8,368,919	104,611				4	768,440	192,110
<b>IV</b>	83	8,892,525	107,139	79	8,129,172	102,901				4	763,353	190,838
<b>V</b>	83	9,130,098	110,001	79	8,353,976	105,747				4	776,122	194,031
<b>VI</b>	83	9,179,317	110,594	79	8,410,877	106,467				4	768,440	192,110
<b>VII</b>	83	8,901,236	107,244	79	8,132,796	102,947				4	768,440	192,110
<b>VIII</b>	82	9,105,442	111,042	78	8,314,086	106,591				4	791,356	197,839
<b>IX</b>	84	8,869,522	105,590	80	8,098,177	101,227				4	771,345	192,836
<b>X</b>	86	9,072,402	105,493	82	8,302,652	101,252				4	769,750	192,438
<b>XI</b>	84	9,560,000	113,810	80	8,700,000	108,750				4	860,000	215,000
<b>XII</b>	84	9,613,000	114,440	80	8,700,000	108,750				4	913,000	228,250
<b>УКУПНО</b>	1,004	109,723,680	109,287	956	100,224,481	104,837				48	9,499,199	197,900
<b>ПРОСЕК</b>	84	9,143,640	109,287	80	8,352,040	104,837				4	791,600	197,900

\* исплата са проценом до краја године

\*\* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

У укупној маси за пословодство приказана је зарада директора предузећа и маса за зараде за три директора сектора. У маси зарада за старозапослене приказани су запослени на неодређено и одређено радно време.

**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада за 2024. годину - бруто I (у динарима)

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	84	11,062,900	131,701	79	10,320,000	130,633	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
II	84	11,062,900	131,701	79	10,320,000	130,633	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
III	84	11,062,900	131,701	79	10,320,000	130,633	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
IV	84	11,162,900	132,892	79	10,420,000	131,899	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
V	84	11,162,900	132,892	79	10,420,000	131,899	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
VI	84	11,412,900	135,868	79	10,670,000	135,063	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
VII	84	11,412,900	135,868	79	10,670,000	135,063	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
VIII	84	11,412,900	135,868	79	10,670,000	135,063	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
IX	84	11,412,900	135,868	79	10,670,000	135,063	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
X	84	11,412,900	135,868	79	10,670,000	135,063	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
XI	84	11,299,000	134,512	79	10,556,100	133,622	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
XII	84	11,299,000	134,512	79	10,556,100	133,622	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900
<b>УКУПНО</b>	1,008	135,177,000	134,104	948	126,262,200	133,188	48	5,760,000	120,000	12	3,154,800	262,900
<b>ПРОСЕК</b>	84	11,264,750	134,104	79	10,521,850	133,188	4	480,000	120,000	1	262,900	262,900

Пословодство у 2024. години чини директор предузећа. У односу на 2023. годину пословодство су чинили директор предузећа и три директора сектора. У укупној маси за старозапослене је маса за запослене на неодређено и одређено време. Планирана маса за новозапослене се односи за превођење запослених са уговора на одређено време на пријем запослених по уговору на неодређено време.

*План и програм пословања ЈКП “Чачак“ Чачак за 2024. годину*

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину-брutto II у динарима

**Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Брутто 2**

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	88	12,738,929	144,761	79	11,883,480	150,424	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
II	84	12,738,929	151,654	79	11,883,480	150,424	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
III	84	12,738,929	151,654	79	11,883,480	150,424	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
IV	84	12,854,079	153,025	79	11,998,630	151,881	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
V	84	12,854,079	153,025	79	11,998,630	151,881	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
VI	84	13,141,954	156,452	79	12,286,505	155,525	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
VII	84	13,141,954	156,452	79	12,286,505	155,525	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
VIII	84	13,141,954	156,452	79	12,286,505	155,525	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
IX	84	13,141,954	156,452	79	12,286,505	155,525	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
X	84	13,141,954	156,452	79	12,286,505	155,525	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
XI	84	13,010,798	154,890	79	12,155,349	153,865	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729
XII	84	13,010,802	154,891	79	12,155,349	153,865	4	552,720	138,180	1	302,733	302,733
<b>УКУПНО</b>	1,008	155,656,315	154,421	948	145,390,923	153,366	48	6,632,640	138,180	12	3,632,752	302,729
<b>ПРОСЕК</b>	84	12,971,360	154,421	79	12,115,910	153,366	4	552,720	138,180	1	302,729	302,729

Пословодство чини директор предузећа. У укупној маси за старозапослене је маса за запослене на неодређено и одређено време. Планирана маса за новозапослене се односи за превођење запослених са уговора на одређено време на пријем запослених по уговору на неодређено време.

**Распон исплаћених и планираних зарада**

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	68990	50534	90987	66282
	Највиша зарада	173273	123635	198757	141829
Пословодство	Најнижа зарада	173681	123922	250714	178250
	Највиша зарада	238511	169367	262900	186793

У 2024. години пословодство чини директор предузећа.

Најнижа планирана нето зарада директора 178.250,00 динара; бруто зарада 250.714,00 динара

Највећа планирана нето зарада директора 186.793,00 динара; бруто зарада 262.900,00 динара

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

6.5 Накнаде председнику и члановима надзорног одбора - (прилог 12),

Накнаде у нето износу<sup>1</sup>

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
II	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
III	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
IV	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
V	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
VI	19.200	7.200	6.000	2	172.800	64.800	54.000	2
VII	172.800	64.800	54.000	2	19.200	7.200	6.000	2
VIII	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
IX	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
X	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
XI	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
XII	19.200	7.200	6.000	2	19.200	7.200	6.000	2
УКУПНО	384.000	144.000	120.000	2	384.000	144.000	120.000	2
ПРОСЕК	32.000	12.000	10.000	2	32.000	7.200	10.000	2

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

Накнаде у бруто износу-у динарима

**Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу**

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
II	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
III	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
IV	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
V	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
VI	271.695	101.885	84.905	2	271.695	101.885	84.905	2
VII	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
VIII	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
IX	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
X	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
XI	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
XII	30.189	11.321	9.434	2	30.189	11.321	9.434	2
УКУПНО	603.774	226.416	188.679	2	603.774	226.416	188.679	2
ПРОСЕК	50.315	18.868	15.723	2	50.315	18.868	15.723	2

Накнада за чланове Надзорног одбора у 2024. години је планирана у укупном нето износу 384.000,00 динара. Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора су планирани и исплаћују се на основу одлуке Оснивача. Председнику Надзорног одбора се исплаћује накнада у висини од 12.000,00 динара месечно, члановима се исплаћује накнада у висини од 10.000,00 динара месечно.

На основу Одлуке Града Чачка у току године исплаћује се аконтација накнаде у износу од 60% накнаде, а 40% по усвајању извештаја о пословању од стране Оснивача.



**План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину**

Износ накнаде за исплату члановима и председнику Надзорног одбора је у складу са Одлуком Владе Републике Србије о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа број 121-11800/2016 од 15.12.2016.године и одлуком Скупштине Града Чачка број: 06-227/17- I од 21. 22. 23. 25. 26 и 27. децембра 2017. године

**6.6 Накнаде за рад Комисије за ревизију ( прилог 13)**

Накнаде комисије у нето износу

**Накнаде Комисије за ревизију у нето износу**

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2023. година				Комисија за ревизију - план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

У предузећу није формирана комисија за ревизију.

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у  
динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2023. година					Комисија за ревизију - план 2024 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину

7.Кредитна задуженост (прилог 14)

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Капитална стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
<b>Домаћи кредитор</b>																
.....	отп банка	еур	не	145,776	17,128,680	2022	2024	2022	18.07.2022	1.65	12	17,128,680	37,000			0.00
.....	интеса банка	еур	не	886,067	104,112,872	2023	2025	2023	24.06.2023	4.83	7	96,104,190	3,500,000	68,159.00		8,008,682.00
.....	отп банка-овердрафт кредит	дин	не		20,000,000	2023	2024	2023		5.97		20,000,000	200,000			
<b>Страни кредитор</b>																
.....	кфw-е банка	еур	не	155,412	18,214,318	2015	2024	2015	10.12.2015	2.5	2	18,214,318	228,000	0.00		0.00
<b>Укупно кредитно задужење</b>					159,455,870							151,447,188	3,965,000	68,159.00	8,008,682.00	
<b>од чега за ликвидност</b>					141,241,552										8,008,682.00	
<b>од чега за капиталне пројекте</b>					18,214,318											

У 2024. години је планирано кредитно задужење у износу од 200.000.000,00 динара за одржавање текуће ликвидности предузећа. Укупно планирано кредитно задужење од 180.000.000,00 динара се планира за измирење обавеза предузећу Србија гас за набавку енергената, 20.000.000,00 динара се планира задужење као овердрафт кредит.

Планирани курс еур-а за стање кредита у 2024. години је 117,50 динара.

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

8. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга ( прилог 15)

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години *	План за 01.01.- 31.03.2024.	План за 01.01.- 30.06.2024.	План за 01.01.- 30.09.2024.	у динарима План за 01.01.- 31.12.2024.
	Добра					
1	Гас	373,000,000	200,000,000	280,000,000	310,000,000	472,000,000
2	Електрична енергија	43,200,000	15,000,000	30,000,000	40,000,000	50,000,000
3	Набавка хемикалија за припрему и кондиционирање воде од СДГ	3,000,000	1,500,000	2,500,000	3,000,000	5,000,000
4	Гориво за службене аутомобиле	900,000	300,000	500,000	700,000	950,000
5	Потрошни материјал (технички гас и ситан потрошни материјал)	650,000	250,000	400,000	600,000	850,000
6	Материјал за одржавање основних средстава	600,000	120,000	300,000	400,000	400,000
7	Средства за омекшавање воде (со)	500,000	400,000	500,000	550,000	850,000
8	Алат и опрема	250,000	50,000	100,000	150,000	550,000
9	Ситан инвентар	550,000	120,000	300,000	400,000	700,000
10	Колективна заштитна опрема	10,000	150,000	150,000	200,000	300,000
11	Лична заштитна средства	800,000	800,000	800,000	800,000	950,000
12	Канцеларијски материјал и тонери	1,500,000	400,000	800,000	1,200,000	1,500,000
13	Трошак штампања књижица и књига за магацинску евиденцију пословања	80,000	100,000	120,000	120,000	120,000
14	Делови за одржавање возила (делови и ауто гуме)	200,000	70,000	110,000	100,000	150,000
15	Материјал за чишћење и одржавање хигијене	550,000	200,000	300,000	400,000	600,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

16	Материјал за реконструкцију топловода (предизоловане цеви и пратећи материјал)	1,050,582	0	0	0	0
17	Набавка материјала за реконструкцију топловода	0	0	0	2,500,000	2,500,000
18	Набавка материјала за изградњу топловода	0	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
19	Набавка делова за горионике	450,000	350,000	350,000	350,000	600,000
20	Набавка машинског материјала	3,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	4,000,000
21	Набавка електро материјала	1,100,000	400,000	800,000	900,000	1,500,000
22	Материјал за одржавање аутоматике примара подстанца	900,000	500,000	500,000	500,000	950,000
23	Набавка мобилијара за магацин	250,000	200,000	200,000	250,000	250,000
24	Набавка ПП опреме	0	0	0	0	100,000
25	Набавка рачунарске опреме	300,573	300,000	300,000	300,000	900,000
26	Набавка новог рачуноводственог и књиговодственог програма - софтвера	0	900,000	900,000	900,000	900,000
27	Набавка материјала за потребе одржавања топлотних подстанца Скупштине станара	1,050,000	1,000,000	1,000,000	1,500,000	1,600,000
28	Набавка мерила топлоте са комуникационим модулом за SKADA систем	103,910	0	950,000	950,000	950,000
29	Набавка измењивача за подстанции за прелаз директног на индиректан систем - Просвета	0	0	990,000	990,000	990,000
30	Набавка материјала за измештање магистралног топловода на траси Улице 10	3,949,418	5,400,000	5,400,000	5,400,000	5,400,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

31	Набавка подстанца за прикључења СДГ Соколане и вртића "Бисери"	2,468,100	0	0	0	0
32	Замена РЕК ормара 42НУ са пасивном опремом	248,550	0	0	0	0
33	Набавка аутоматке за предшколске установе и школе (Мали Капетан, Надежда Петровић, Сунце, Прехрамбена школа)	1,567,340	0	0	0	0
34	Набавка јонске масе за ХПВ	0	950,000	950,000	950,000	950,000
35	Набавка и уградња вентилатора фреквентног регулатора за пумпу у Градској топлани	0	0	0	145,000	145,000
36	Набавка и уградња фреквентног регулатора за пумпу у Градској топлани 160 kW	0	0	650,000	650,000	650,000
37	Набавка АСАD и антивирус софтвера	0	0	0	250,000	250,000
38	Набавка компезатора реактивне снаге	0	0	200,000	200,000	200,000
39	Набавка лиценци за програмски пакет за рачуноводствене програме	0	350,000	350,000	350,000	350,000
	Укупно добра:	442,728,473	236,310,000	334,770,000	379,660,000	562,105,000
	Услуге					
1	Услуге гласовне и мобилне телефоније	2,200,000	550,000	1,100,000	1,650,000	2,200,000
2	Услуге одржавања возила	500,000	100,000	200,000	250,000	400,000
3	Услуга техничког прегледа возила	100,000	20,000	40,000	60,000	120,000
4	Транспортне услуге	600,000	200,000	300,000	400,000	600,000
5	Услуге мерења граничне вредности производа сагоревања у димним гасовима	447,000	0	400,000	400,000	800,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

6	Годишње испитивање УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме	800,000	110,000	15,000	150,000	750,000
7	Трошак испитивања хидрантске мреже, пп апарата, пп централе	100,000	0	30,000	60,000	200,000
8	Набавка услуге поправке канцеларијског намештаја	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
9	Услуге снимања топловода	0	250,000	250,000	250,000	250,000
10	Набавка услуге сервисирања горионика за котларнице снаге 500 kw	213,080	0	0	0	300,000
11	Услуга сервиса циркулационих пумпи	600,000	300,000	500,000	600,000	950,000
12	Услуге сервиса горионика	1,500,000	0	500,000	1,000,000	1,500,000
13	Услуга контроле и одржавања постројења ХПВ-а	250,000	0	80,000	80,000	300,000
14	Услуга сервиса и овере мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама	970,000	0	950,000	950,000	950,000
15	Набавка услуге одржавања серверских и мрежних система, опреме и рачунара	350,000	0	0	0	0
16	Набавка услуге реконструкције аутоматике у топлотним подстаницама	0	900,000	900,000	900,000	900,000
17	Трошак одржавања вентила сигурности, централе за гас и детектора	50,000	100,000	100,000	100,000	200,000
18	Трошак занатских услуга на одржавању непокретности	950,000	950,000	950,000	950,000	950,000
19	Набавка услуге спољашњег и под притиском прегледа котлова у топланама Шумадија и Главна топлана	150,000	0	0	0	200,000
20	Услуга одржавања хардвера и опреме	350,000	0	0	0	0
21	Одржавање апликативног софтвера	600,000	237,500	475,000	712,500	950,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

22	Набавка услуге ГПРС система за возила	110,000	32,500	65,000	97,500	130,000
23	Услуга ревизије трафо станице Градске топлане	165,000	0	190,000	190,000	190,000
24	Набавка услуге довршетка партерног уређења Топлана	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000
25	Набавка услуге одржавања система техничке заштите	200,000	62,500	125,000	187,500	250,000
26	Набавка услуге одржавања аутоматике примра подстанца	900,000	450,000	450,000	450,000	900,000
27	Набавка услуге рекултивације простора старих мазутних таквана	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
28	Набавка услуге умрежавања "LAN" мреже	380,000	0	0	0	0
29	Проширење виртуелног простора на централној серверској јединици	320,000	0	0	0	0
30	Трошак израде парпетног развода инсталација слабе струје	160,000	0	160,000	160,000	160,000
31	Набавка аутолимарских и аутолакирерских радова	450,000	450,000	450,000	450,000	750,000
32	Услуга чишћења и одржавања топовода корита Лозничка река	400,000	100,000	250,000	250,000	400,000
33	Набавка услуге поправке вентила са погоном Градска топлана	120,000	150,000	150,000	150,000	150,000
34	Аквизиција података са "PLC"-ова у геопросторну базу података и приказивање кроз ГИС	415,000	0	0	0	0
35	Набавка услуге изградње спољашње "WAN" - граске мреже предузећа	780,000	0	0	0	0



*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

36	Набавка услуге реконструкције основне и против паничне расвете Градске топлане	652,000	0	0	0	0
37	Набавка довршетка услуге система за даљински надзор и управљање топлотних извора и спајање у SKADA систем	60,000	0	0	0	0
38	Услуга одржавања рачунара, рачунарске опреме, рачунарске мреже, серверских и мрежних система у вангарантном року	0	170,000	340,000	510,000	680,000
39	Трошак услугеремонта рецикулационе пумпе од 35MW	0	400,000	400,000	400,000	400,000
40	Набавка ПТТ услуга	0	600,000	600,000	600,000	600,000
41	Трошак комуналних услуга	0	1,950,000	1,950,000	1,950,000	1,950,000
42	Услуга читања, расподеле и сервисирања сопствених мерила	800,000	400,000	400,000	400,000	800,000
43	Трошак одржавања партера топлотних извора и подстаница	900,000	100,000	350,000	550,000	950,000
44	Набавка услуге санације топлотних подстаница	600,000	0	600,000	600,000	600,000
45	Услуга делимичне филтрације воде и кондиционирања у СДГ Љубић кеј	0	0	0	0	950,000
46	Реконструкција постојећег домена	0	0	0	0	300,000
47	Проширење простора дирекције	0	700,000	700,000	700,000	700,000
48	Израда рачунарске мреже за потребе видео надзора у топлотним изворима	0	350,000	350,000	350,000	350,000
49	Набавка реконструкције расвете у дирекцији ЈКП "ЧАЧАК" Чачак	0	620,000	620,000	620,000	620,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

50	Набавка услуге измештања мониторинга за праћење израде СКАДА система	228,000	0	0	0	0
51	Услуге промотивних активности	440,000	100,000	200,000	270,000	440,000
52	Трошак дезинфекције, дезинсекције, дератизације	50,000	75,000	75,000	75,000	100,000
53	Набавка израде кључева, стаклорезачке услуге, поправке алата и остали производни трошкови	650,000	100,000	190,000	290,000	650,000
54	Услуге образовања и професионалног оспособљавања	575,000	200,000	245,000	450,000	575,000
55	Трошак инжењерских лиценци - законска обавеза	90,000	20,000	25,000	30,000	90,000
56	Услуга инсталирања антивирус програма	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
57	Набавка услуге накнаде за рад комисија за технички преглед и стручни надзор и пројектовање	0	50,000	450,000	500,000	500,000
58	Трошак родно буџетирање	0	100,000	100,000	100,000	100,000
59	Набавка услуге процене безбедносног ризика, монтажа и пуштање у рад система техничке заштите на котларницама	443,000	280,000	280,000	280,000	280,000
60	Услуга валидације и заштите дигитализоване грађе кроз процес OCR-а	140,000	140,000	140,000	140,000	140,000
61	Трошак добровољног пензијског фонда	0	600,000	1,200,000	1,800,000	2,400,000
62	Набавка услуге проширења виртуелног простора на блејд серверу	0	0	0	0	0
63	Услуга издавања техничких услова и сагласности	0	50,000	150,000	250,000	450,000
64	Услуга дигитализације архиве	389,000	0	390,000	390,000	390,000

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

65	Набавка услуге периодичних лекарских прегледа	400,000	0	0	400,000	480,000
66	Услуга обезбеђења објекта	4,200,000	1,050,000	2,100,000	3,150,000	4,100,000
67	Услуга ревизије и финансијских извештаја	215,000	0	0	215,000	215,000
68	Набавка услуге елабората о заштити од катастрофа	0	0	300,000	300,000	300,000
69	Набавка услуге периодичног испитивања радне околине	0	0	0	200,000	200,000
70	Обука запослених из области заштите од пожара - законска обавеза	0	0	30,000	30,000	30,000
71	Набавка услуге елабората о процени ризика лица, имовине и пословања - Законска обавеза	420,000	0	0	0	0
72	Набавка услуге израде и одржавања сајта предузећа	210,000	100,000	100,000	100,000	100,000
73	Набавка надоградње пословног софтвера - обрачун задужења	200,000	950,000	950,000	950,000	950,000
74	Набавка услуге ажурирања базе дигиталног модела података топлводно-вреловодне инфраструктуре	0	0	390,000	390,000	390,000
75	Набавка услуге израде пројектне документације за потребе одржавања и изградње система	0	0	0	0	0
76	Трошак услуге радно производних такмичења	243,000	0	270,000	270,000	270,000
77	Трошак одржавања пројекта за финансијско управљање и контролу-законска обавеза	0	50,000	50,000	50,000	50,000

*План и програм пословања ЈКП “Чачак” Чачак за 2024. годину*

78	Услуге репрезентације	280,000	75,000	100,000	150,000	280,000
79	Услуге геометра	500,000	250,000	300,000	500,000	650,000
80	Трошак обележавања дана предузећа и организације седница УО ПУ Топлане Србије	350,000	100,000	160,000	220,000	350,000
81	Услуга осигурања имовине и радника	700,000	187,500	375,000	562,500	750,000
82	Набавка услуге осигурања возила	150,000	80,000	160,000	200,000	200,000
83	Набавка услуге за рада чланова омладинске задруге или агенције за запошљавање	750,000	187,500	375,000	562,500	750,000
84	Набавка услуге надоградње геопросторних података у ГИС-у	0	0	0	0	0
85	Набавка услуге лицензирања корисничког сервера	0	0	0	0	0
86	Набавка ISO стандарда	0	0	150,000	150,000	150,000
87	Набавка осталих нематеријалних трошкова (трошкови преплата на часописе и стручне публикације, услуге превоза и остали нематеријални трошкови)	950,000	300,000	500,000	600,000	950,000
88	Набавка услуге израде монографије предузећа	0	0	0	100,000	100,000
89	Набавка услуге интерне ревизије	0	0	0	0	0
90	Финансијска услуга кредитног задужења	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
91	Набавка израде логистичког система и имплементације у магацинско пословање	0	0	0	0	0
92	Трошак занатских услуга на одржавању непокретности	948,730	950,000	950,000	950,000	950,000

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

93	Набавка услуге проширења магацинског простора	395,000	0	0	0	0
94	Набавка услуге надградње димњака на Топлани Љубић Кеј	2,910,300	0	0	0	0
95	Набавка услуге повезивања топлотних подстанци у јединствени мрежни систем "VAN" мреже ЈКП за грејање	780,000	0	900,000	900,000	900,000
96	Набавка услуге ремонта котла Љубић Кеј	0	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000
97	Набавка услуге проширења простора дирекције	0	0	0	700,000	700,000
98	Набавка услуге реконструкције подстанци са доградњом аутоматике и повезивање на СДГ (Дом културе, зграда ННК банке, Зграда бивше Југобанке)	0	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
	Укупно услуге:	237,299,110	219,797,500	235,095,000	241,902,500	252,830,000
	Радови					
1	Грађевински радови на реконструкцији топловода	0	1,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
2	Набавка грађевинских радова на интервенцијама на топоводима	3,900,000	1,000,000	2,000,000	2,900,000	3,900,000
3	Набавка услуге изолатерских радова на интервенцијама	300,000	200,000	220,000	200,000	300,000
4	Набавка машинских радова на интервенцијама	600,000	400,000	600,000	600,000	600,000
5	Набавка грађевинских радова за изградњу прикључних кракова топловода за прикључење Соколане, нове хале, Архива, Музеја и Галерије	0	0	0	0	0

*План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

6	Набавка грађевинских радова за измештање магистралног топловода на траси Улице 10	1,996,700	1,150,000	1,150,000	1,150,000	1,150,000
7	Набавка грађевинских радова на изградњи прикључних кракова топловода за прикључење на СДГ	4,462,500	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000
8	Набавка електро радова за завршетак проширења гасне котларнице Агрономски факултет са 3 MW на 6 MW	0	0	0	0	0
	Укупно радови:	11,259,200	8,750,000	10,970,000	11,850,000	12,950,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		691,286,783	464,857,500	580,835,000	633,412,500	827,885,000

План набавки у 2024 години обухвата:

- нове инвестиције,
- инвестиционо одржавање,
- текуће одржавање,
- план службе припреме пројектовања и надзора.
- набавке материјала и опреме за редовно обављање пословања

Инвестициона улагања и инвестиционо одржавање спроводе се из сопствених средстава, средстава донација и кредитног задужења и средства Буџета Града.

У 2024. години врши се улагање предузећа у текуће одржавање због редовног одржавања система производње и дистрибуције топлотне енергије. У трошковима за текуће одржавање за 2024. годину у односу на претходне године, планиран је увећан трошак због раста цена средстава и услуга

У 2024. години планира се изградња прикључних вреловода до објеката који се налазе у изградњи и планирају се за прикључење у 2024. години на систем грејања Града Чачка. И поред тога што је реализован програм KfW 4 који је подразумева реконструкцију вреловодне мреже у дужини од 4200 м, преостао је велики део мреже који тек треба заменити, а чији век трајања то намеће. Укупна дужина вреловодне и топловодне мреже ЈКП "Чачак" Чачак износи око 28 км.

Стање топлотних извора као фактор који опредељује стратегију динамике развоја:

Топлана "Љубић кеј" је укупног капацитета 12 MW (за сада инсталисано 11 MW) која покрива конзум од 59.380 m<sup>2</sup> грејне површине. У 2008. години је извршена модернизација и реконструкција система регултивације, надзора и управљања. Према пројекту предвиђено је проширење за још један катао од 1MW, на дрвену сечку који треба да се оствари преко јавног приватног партнерства, које активности су тренутно стале. Садашњи топлотни капацитет топлане има још резерве и могућности повећања топлотног конзума. Због техничке застарелости горионика, и проблема са емисијом димних гасова потребна је замена горионика нове генерације и на другом котлу МИНЕЛ (комбиновани гас-нафта као и на ЛООСу) као и његова реконструкција.

Топлана "Шумадија" је капацитета 14,50 MW која покрива конзум од око 87.000 m<sup>2</sup> грејне површине и обухвата подручје центра града, до Рајићеве и Железничке улице и зграде библиотеке. У центру града угашено је 11 мазутних котларница и претворено у топлотне подстанице. Од 2011. године из топлане „Шумадија“ греје се цео центар града јер је прикључено још 7 топлотних подстаница које су раније биле на систему грејања из Градске топлане. На делу топловода Дом Културе – СУД, урађени су прикључци за прикључење подстаница за Галерију Надежда Петровић, Музеј Кошарке, Нову спортску дворану, Музеј, Архив и Окружни затвор. Од поменутих на наш систем прикључени су Музеј, Нова спортска дворана (Соколана) и Окружни затвор.

„Градска топлана“ капацитета 45 MW која покрива конзум од око 400.000 m<sup>2</sup> грејне површине је успешно радила 2023. године са великим степеном корисности. Грејно подручје обухвата делове Алваџинице, Немањине улице, локације: 7. јули, Трнавска - до центра града, Авенија липа, конзумно подручје блоковских котларница „Солидарност 5“ и "Нушићева 19". Основни енергент за рад „Градске топлане“ је природни гас.

Реконструкцијом магистралне вреловодне мреже у улици Светозара Марковића која представља везу топлане "Шумадија" и "Градске топлане", омогућено је да топлотни конзум топлане „Шумадија“ пређе на снабдевање топлотном енергијом са Градске топлане. Планираном реконструкцијом Градске топлане у 2024. години, омогућила би се већа производња топлотне енергије за планиране нове кориснике у зони топлификације. Интезивно се разматра о даљем унапређењу система далџинског грејања, тако што би се систем из Градске топлане обезбедио додатним постројењем, које би користило домаћа и еколошко још прихватљивија горива, на пример, биомаса и сл. Према пројекту предвиђено је проширење за још један катао од 7MW на дрвену сечку који треба да се оствари преко јавног приватног партнерства чији активности су тренутно стале.

Завршено је проширење нове гасне котларнице “Агрономски Факултети” са 3 на 6 MW, уградњом још једног котла од 3 MW, који ће омогућити повећање конзума за ново планиране објекте као што је Градски базен, и повезивање нових и постојећих зграда улицом Светог Саве на систем даљинског грејања Нове котларнице. Финансирање је извршено од донације Министарства за екологију средстава Града.

Завршена је изградња система за даљински надзор и управљање-СКАДА систем у топлотним изворима “Градска топлана”, “Котларница Шумадија”, “Котларница Љубић Кеј” и “Котларница Винара”. Проширен је даљински систем управљања и надзора подстаница за још 10 подстаница тако да са даљинског система управљања и надзора подстаница имамо око 60 подстаница.

У пројектима су и активности које ће се финансирати из сопствених средстава и средства из донација.

1. У 2024. години планирана је реконструкција великог котла од 35MW, и ремонт рециркулационе пумпе великог котла „Градска топлана“ капацитета 45 MW  
Планирана је и реконструкција котла МИНЕл од 7MW и набавка новог горионика за котлао Минел на котларници ”Љубић кеј”
2. У 2024. години планирана је изградња и преузимање нове гасне котларнице “Машинска школа” од 1.2 MW, која би заменила стару котларницу од 1.4 MW на лож улје , која је нерентабилна и еколошки неприхватљива. Финансирање ће се вршити из средстава донације и учешће Града.
3. У 2024. години планирано је прикључење нових 20.000 м<sup>2</sup> стамбеног и пословног простора за које су издати технички услови.
4. У 2024. години наставиће се активности на изради пројектних документација за изградњу: новог краке топловода дуж улице Светозара Марковића од Немањине до Светозара Марковића 62, реконструкција магистралног топловода и крака за Трнавску улицу у кориту Лозничке реке због изградње Улице10.

Планиране су и даље активности на проширењу систему даљинског управљања и надзора-СКАДА систем у топлотним изворима и подстаницама које ће се финансирати из сопствених средстава и из средстава донације.



Преглед најважних трошкова за текуће и инвестиционо одржавање

Трошак текућег одржавања	
Грађевинске услуге на интервенцијама на топоводима	3.900.000,00
Занатске услуге на одржавању непокретности	950.000,00
Мерење граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима-законска обавеза	800.000,00
Набавка материјала за потребе одржавања подстаница Скупштине станара	1.600.000,00
Годишња испитивања УГИ, димљака, вентила сигурности, термометра, громобрана електричне проводљивости, манометара и гас детектора	750.000,00
Услуга сервисирања горионика закотларнице снаге до 500 kW	300.000,00
Услуге сервисирања горионика	1.500.000,00
Услуга сервиса горионика на годишњем нивоу	1.500.000,00
Услуге одржавања и котроле ХПВ-а	300.000,00
Делови за горионике	600.000,00
Услуге сервиса циркулационих пумпи	950.000,00
Материјал за машинске радове - потрошни	4.000.000,00
Материјал за електро радове - потрошни	1.500.000,00
Сервис и овера мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама, Законска обавеза	950.000,00
Одржавање аутоматике примара подстаница набавка материјала	950.000,00
Одржавање рачунара, рачунарске опреме, серверских и мрежних система	680.000,00
Одржавање софтвера	950.000,00
Реконструкција аутоматике у топлотним подстаница за даљинско управљање	900.000,00
Санација рекултивације простора старих мазутних танквана	600.000,00
Услуга делимичне филтрације воде и кондиционирања у СДГ	950.000,00

План инвестиција

Инвестиционо улагање из сопствених средстава		
1.	Набавка материјала за реконструкцију топловода	2.500.000,00
2.	Набавка материјала за изградњу топловода	4.000.000,00
3.	Ремонт котла Љубић Кеј	5.000.000,00
4.	Повезивање топлотних подстаница у јединствени мрежни систем „WAN“ мреже ЈКП за грејање	900.000,00
5.	Набавка мерила топлоте са комуникационим модулом за СКАДА систем	950.000,00
6.	Набавка рачунарске опреме	900.000,00
7.	Набавка и уградња вентилатора фрекфентног регулатора за пумпу у Градској Топлани	145.000,00
8.	Набавка и уградња фрекфентног регулатора за пумпу у Градској Топлани 160kw	650.000,00
9.	Набавка АСAD и антивирус софтвер	250.000,00
10.	Набавка услуге проширења простора дирекције	700.000,00
11.	Набавка надоградње пословног софтвера-обрачун задужења	950.000,00
12.	Набавка грађевинских радова за реконструкцију топловода	2.500.000,00
13.	Набавка грађевинских радова на изградњи прикључних кракова топловода за прикључење на СДГ	4.500.000,00
14.	Компезатор реактивне реактивне енергије	200.000,00
15.	Набавка измењивача за подстанице за прелаз директног на индиректни систем - Просвета	990.000,00
16.	Набавка новог рачуноводственог и књиговодственог програма-софтвера	900.000,00
17.	Набавка лиценци за програмски пакет за рачуноводствене програме	350.000,00
Инвестиционо улагање из буџета Града Чачка		
1.	Набавка материјала за измештање магистралног топловода на траси Улице 10	5,400,000.00
2.	Реконструкција подстаница са доградњом аутоматике и повезивање на СДГ (Дом културе, зграда Нaкк банке, зграда бивше Југобанке)	2,000,000.00
3.	Набавка грађевинских радова за измештање магистралног топловода на траси Улице 10	1,150,000.00

План инвестиција ће се спроводити према приоритету и финансисјким могућностима

8.1 План набавке аутомобила

РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ВОЗИЛА У 2023. ГОДИНИ

Рб.	Планирана набавка возила (тип возила, карактеристике)	Реализација планиране набавке (да/не)	Вредност реализоване набавке у динарима	Разлози неспровођења набавке
<b>ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>				
1	Путничко возило			
<b>ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>				
1	Теретно возило			
<b>УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ</b>				

У 2024. години нису планиране набавке возила

ПЛАН НАБАВКИ ВОЗИЛА ЗА 2024. ГОДИНУ

Рб.	Планирана набавка возила(тип ,врста возила,карактеристике)	Процењена вредност набавке у динарима
<b>ПУТНИЧКА ВОЗИЛА</b>		
1		
2		
<b>ТЕРЕНСКА ВОЗИЛА</b>		
1		
2.		
<b>УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКИ</b>		

План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину

9. План капиталних инвестиција (прилог 16) - прилог 1

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.	
1	Реконструкција и изградња топловода	2,023	2,023	13,500		Сопствена средства	13,500	13,500	13,500	13,500	13,500	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по						
						Остало-донација						
						Укупно:	13,500	13,500	13,500	13,500	13,500	
2	Ремонт котла Љубић Кеј	2,023	2,023	5,000		Сопствена средства	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по						
						Остало-донација						
						Укупно:	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	
3	Набавка опреме	2,023	2,023	1,985		Сопствена средства	1,985	1,985	1,985	1,985	1,985	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по						
						Остало-донација						
						Укупно:	1,985	1,985	1,985	1,985	1,985	
4	Повезивање топлотних подстанца	2,023	2,023	900		Сопствена средства	900	900	900	900	900	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по						
						Остало						
						Укупно:	900	900	900	900	900	
5	Набавка и надоградња софтвера, лиценци и АЦАД ПРОГРАМ и набавка рачунарске опреме и опреме за скада систем	2,023	2,023	4,300		Сопствена средства	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	
						Позајмљена средства	0					
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	4,300	4,300	4,300	4,300	4,300	0
6	Проширење пословног простора	2,023	2,023	700		Сопствена средства	700	700	700	700	700	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	700	700	700	700	700	0
7	Реконструкција подстанца са доградњом аутоматике и повезивање на СДГ-Дом Културе, Халк банка, Југобанка	2,023	2,023	2,000		Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
						Остало						
						Укупно:	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	
8	Набавка материјала и грађевински радовиза измештање магистралног топловода на траси Улице 10	2,023	2,023	6,550		Сопствена средства						
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)	6,550	6,550	6,550	6,550	6,550	
						Остало						
						Укупно:	6,550	6,550	6,550	6,550	6,550	0
<b>Укупно инвестиције</b>							<b>34,935</b>	<b>29,935</b>	<b>34,935</b>	<b>34,935</b>	<b>34,935</b>	0

## *План и програм пословања ЈКП "Чачак" Чачак за 2024. годину*

---

Инвестиције из Програма пословања за 2023. годину су у потпуности реализоване. У складу са финансијским могућностима предузеће је вршило улагања у опрему, изградњу нових топловода и у повећање енергетске ефикасности који треба да омогући што већу ефикасност и уштеде у испоруци топлотне енергије.

У 2023. години су завршене инвестиције на изградњи топловода за прикључење Музеја, Галерије Надежде Петровић, спортске хале и Соколана. Остале набавке су реализоване у складу са финансијским могућностима предузећа.

Планиране инвестиције за 2024. годину су планиране из сопствених средстава и из средстава Оснивача. Спроводиће се у складу са финансијским могућностима предузећа.

**10.Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене (прилог 17)**

Р. БР.	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН 2023. ГОДИНЕ	РЕАЛИЗАЦ И (ПРОЦЕНА) 2023. ГОДИНА	ПЛАН 01.01-31.03.2024	ПЛАН 01.01-30.06. 2024.	ПЛАН 01.01-30.09. 2024	ПЛАН 01.01.-31.12. 2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3.	Хуманитарне активности	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4.	Средства за радно производне активности	270.000	243.000	0,00	270.000	270.000	270.000
5.	Репрезентација	280.000	280.000	100.000	150.000	210.000	280.000
6	Трошак обележавања дана предузећа и седнице надзорног одбора Удружења Топлана	350.000	350.000	150.000	200.000	300.000	350.000
6.	Реклама и пропаганда	440.000	440.000	200.000	250.000	350.000	440.000

Критеријуми за коришћење средстава према члану 60. Закона о јавним предузећима

1. Основни критеријум за утврђивање висине накнаде су остварени финансијски резултати и квалитет услуга ради којих је предузеће основано.

Трошак репрезентације планиран је у износу од 280.000,00 динара. Средства су предвиђена на већем нивоу плана за 2023. годину. Средства се исплаћују према усвојеном правилнику бр.5690/4 од 10.10.2011. године за исплату трошкова који се односе на репрезентацију.

- а. Износ средстава на име обележавања јубилеја фирме и седница Надзорног одбора Удружења Топлана су планирана у износу од 350.000,00 динара и исплаћују се према правилнику бр.5690/4 од 10.10. 2011. године. Средства су планирана на нивоу планираних за 2023. годину.
  - б. Трошкови који се односе на исплату средстава на име рекламе и пропаганде- трошкови промотивних активности у износу од 440.000,00 динара обухватају трошкове за набавку рекламног материјала, трошкове оглашавања у средствима јавног информисања и едукације корисника о услугама читавања и уштеда испоручене топлотне енергије и трошкове објављивања огласа за спровођење тендера. Трошкови се реализују и опредељују према усвојеном правилнику бр.5690/4 од 10.10.2011. године.
  - в. Средства за хуманитарне активности и донације у износу од 80.000,00 динара су намењена за помоћ хуманитарним организацијама, удружењима и за донације организацијама и појединцима у случају ретких и тешких болести.
2. У 2024. години су планирана средства у износу од 270.000,00 динара за исплату трошкова за организацију и спровођење радно производних такмичења и стручну едукацију запослених у циљу унапређења и размене стручних вештина и способности запослених

## 11. Програм буџетске помоћи

На основу члана 61. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник. РС “бр.15/2016, 88/2019) и члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак („Сл.лист града Чачка„ бр. 8/2017,15/2022) сачињен је програм коришћења буџетске помоћи у износу 8.550.000,00 динара.

Буџетска помоћ Града се односи на:

Инвестиционо улагање из буџета Града Чачка		
1	Набавка материјала за измештање магистралног топловода на траси Улице 10	5,400,000.00
2	Набавка грађевинских радова за измештање магистралног топловода на траси Улице 10	1,150,000.00
3.	Реконструкција подстанца са доградњом аутоматике и повезивање на СДГ (Дом културе, зграда Нalk банке, зграда бивше Југобанке)	2,000,000.00

## 12. Закључак

### НАЈВАЖНИЈИ ЗАДАЦИ ЈКП ЗА ГРЕЈАЊЕ „ЧАЧАК“ У 2024. ГОДИНИ СУ:

- Производња и дистрибуција топлотне енергије са минималним енергетским губицима;
- Техничка припрема, интеграција информационог система, софтверска и кадровска подршка за унапређење пословних процеса и услуге грејања;
- Одржавање потребних параметара у циљу заштите животне средине;
- Повећање продуктивности, економичности и рентабилности пословања;
- Предузимање низа активности у циљу повећања наплате потраживања
- Очување животног стандарда запослених.

### ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ СУ:

- Остварење планираних прихода из основне делатности;
- Релативна стабилност локалног привредног окружења;
- Стабилна цена и снабдевање енергената;
- Инфлација у пројектованим оквирима за 2024. годину;
- Измена законских прописа и других битних параметара пословања који директно утичу на повећање трошкова;
- Стабилан раст потрошачких цена;
- Стабилан курс долара и евра;
- Стабилан раст каматних стопа.

### Реализацију овог Програма обезбедиће:

#### 1. Надзорни одбор у саставу:

- Ивона Радојевић Алексић, председник;
- Бранко Дабовић, члан;
- Марина Новаковић, члан.

#### 2. Руководећи тим:

- Данко Ђаловић, директор предузећа;
- Тања Тодоровић, директор сектора економских послова;
- Миљан Штрбац, директор сектора техничких послова;
- Марина Новаковић, директор сектора општих и правних послова.

#### 3. Запослени.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК  
директор Данко Ђаловић, дипл. правник

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА  
Ивона Радојевић Алексић, доктор филолошких наука