

Број 752/24
Датум 06-09-2024 год.
Суботица, Сегедински пут бр. 22

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16 и 88/19), члана 33. став 1. тачка 9) Статута Града Суботице „Службени лист Града Суботице“, 27/19-пречишћен текст, 13/21, 16/21 и 8/24) и члана 22. став 1. тачка 11) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 29/21-пречишћен текст),

Скупштина града Суботице, на 3. седници одржаној дана 05. септембра 2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2023. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица за 2023. годину, усвојен од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Суботичка топлана“ Суботица дана 3. јула 2024. године.

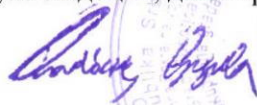
II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Република Србија
Аутономна Покрајина Војводина
Град Суботица
Скупштина града Суботице
Број: I-022-189/2024
Дана: 05.09.2024.године
С у б о т и ц а

Председник Скупштине града Суботице
Даниел Ђивановић с.р.
(Gyivánovity Dániel)

За тачност:
Секретар Скупштине града
Ђула Ладоцки, дипл.правник



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"СУБОТИЧКА ТОПЛНА" СУБОТИЦА
НАДЗОРНИ ОДБОР
Број:536 /24-2
Дана 03.07.2024. године.
С У Б О Т И Ц А

ИЗВОД

Из записника вођеног на 44. седници Надзорног одбора ЈКП "Суботичка топлина" Суботица, која је одржана дана 03.07.2024.године, са почетком у 08,00 сати.

Непотребно изостављено....

Дневни ред:

Ад.2.

Доношење Одлуке о усвајању Извештаја о степену реализације Програма пословања ЈКП "Суботичка топлина" за 2023. годину.

Непотребно изостављено...

ОДЛУКА

I

Надзорни одбор усваја Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП "Суботичка топлина" за 2023. годину.

II

Одлуку и Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП "Суботичка топлина" за 2023. годину, доставити Оснивачу ради давања сагласности.

Непотребно изостављено.....

Председница Надзорног одбора,
Весна Зрнић, мастер економије.с.р.

Записничар,
Маријана Калинић



Javno komunalno preduzeće "Subotička toplana" Subotica
Javno komunalno preduzeće "Subotička toplana" Subotica
Szabadkai Távfűtőművek Kommunális Kozvállalat Szabadka
Javno komunalno preduzeće "Subotička toplana" Subotica

Број

536/24-3

Датум

03-07-2024 год.

Subotica, Segedinски пут бр. 22



JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKA TOPLANA“ SUBOTICA
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKA TOPLANA“ SUBOTICA
SZABADKAI TÁVFŰTŐMŰVEK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKA TOPLANA“ SUBOTICA
Сегедински пут бр. 22, 24000 Суботица; МБР: 08038180, ПИБ:
100847219;
ТЕЛ.: 024/548-200; e mail: office@toplanasubotica.co.rs

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЧКА ТОПЛАНА“ СУБОТИЦА ЗА 2023. ГОДИНУ

Оснивач: Скупштина Града Суботица

Делатност: Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 08038180

Седиште: Суботица, Сегедински пут 22

јул 2024.

САДРЖАЈ:

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	2
2. ОСТВАРЕЊЕ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ	3
3. БИЛАНС УСПЕХА	6
4. БИЛАНС СТАЊА	18
5. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	31
6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	34
7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ	37
8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	38
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	39

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица основано је 1963. године и обавља комунално-енергетску делатност производње и снабдевања топлотном енергијом.

Оснивач предузећа је Скупштина Града Суботица, а седиште предузећа је у Суботици, Сегедински пут бр. 22.

Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће.

Своју делатност ово Јавно комунално предузеће обавља на територији Града Суботице у делу шест градских месних заједница Суботице и то: МЗ Прозивка, МЗ Кертварош, МЗ Нови град, МЗ Центар I, Центар II, Центар III. Своје приходе остварује од испоруке топлотне енергије и вршења услуга везаних за претежну делатност.

Предузеће располаже сопственим производно-преносним постројењем за производњу и дистрибуцију топлотне енергије капацитета 126 MW, дистрибутивном цевном мрежом (двоцевни систем) у укупној дужини трасе од око 108 км. Основни енергент у производњи топлотне енергије је природни гас, а алтернативно се користи мазут по потреби.

Предузеће снабдева топлотном енергијом 10.547 стамбених купаца топлотне енергије и 328 пословних купаца топлотне енергије међу којима су многе јавне, образовне, културне, здравствене и социјалне установе као и други привредни субјекти.

Скупштина града је дала сагласност на Програм пословања за 2023. годину на 31. седници Скупштине града Суботице одржаној 19.01.2023. године.

На Прву измену Програма пословања за 2023. годину је Скупштина града дала сагласност на 37. седници Скупштине града Суботице, одржаној 06.07.2023. године.

На Другу измену Програма пословања за 2023. годину је Скупштина града дала сагласност на 42. седници Скупштине града Суботице, одржаној 21.12.2023. године.

Сагласно члану 59. тачка 7. Статута Јавног комуналног предузећа "Суботичка топлана" Суботица даје се следећи Извештај о степену реализације програма пословања за 2023. годину

2. ОСТВАРЕЊЕ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

ЈКП“Суботичка топлана“ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године је континуирано и несметано обављала процес производње и дистрибуције топлотне енергије.

2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Назив производа/услуге	Јединица мере	План 2023.	Реализација 2023.	Индекс у %
1	2	3	4	5	6
1.	Производња топлотне енергије	MWh	89.791	77.850	87

Производња топлотне енергије је мања за 13% у односу на планирану производњу, а разлог томе су временски услови, односно више температуре у грејној сезони, каснији почетак грејне сезоне и мањи број дана грејања.

2.2. МЕСЕЧНА ИСПОРУКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Назив производа/услуге	Јединица мере	План 2023.	Реализација 2023.	Индекс у %
1	2	3	4	5	6
1.	Јануар	MWh	18.296	14.696	80
2.	Фебруар	MWh	13.615	14.467	106
3.	Март	MWh	12.763	10.607	83
4.	Април	MWh	6.810	7.223	106
5.	Октобар	MWh	5.956	262	4
6.	Новембар	MWh	11.912	11.321	95
7.	Децембар	MWh	15.314	15.534	101
8.	Укупно:	MWh	84.666	74.110	88

Укупна испорука топлотне енергије је остварена у мањем обиму од планираног у износу од 12%, због смањеног обима производње топлотне енергије услед виших просечних месечних температура и мањег броја хладних и ледених дана који утичу на потрошњу топлотне енергије, нарочито у месецу јануару, фебруару, марту, док у месецу октобру потребе за производњом топлотне енергије су биле незнатне у односу на претходну годину.

2.3. ПРОГРАМ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Назив производа/услуге	Јединица мере	План 2023.	Реализација 2023.	Индекс у %
1	2	3	4	5	6
1.	Производња	MWh	89.791	77.850	87
2.	Испорука	MWh	84.666	74.110	88
3.	Технолошка потрошња	MWh	5.125	3.740	73

Остварени ниво производње топлотне енергије у 2023. години је за 13% мањи од планираног обима производње, испорука топлотне енергије је за 12% мања у односу на планску категорију, а као резултат смањеног обима испоруке топлотне енергије и технолошка потрошња је пропорционално мања од планске, јер је директно зависна од ове две категорије. Резултат ових одступања од планских категорија је последица виших просечних месечних температура и мањег броја хладних и ледених дана који утичу на производњу и испоруку топлотне енергије, а самим тим и на технолошку потрошњу.

2.4. БРОЈ КУПАЦА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА

Редни број	Назив	План 2023.	Реализација 2023.	Индекс у % (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Стамбени купци	10.700	10.547	99
2.	Пословни купци	350	328	94
3.	Укупно:	11.050	10.875	98

Број купаца топлотне енергије је незнатно мањи у односу на планирани број купаца топлотне енергије, односно за 2%.

2.5. ИСПОРУКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО КАТЕГОРИЈАМА КУПАЦА

Редни број	Назив	План 2023.	Реализација 2023.	Индекс у % (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Стамбени купци	54.186	51.877	96
2.	Пословни купци	30.480	22.233	73
3.	Укупно:	84.666	74.110	88

Укупна испорука топлотне енергије за 2023. годину је остварена у мањем износу у односу на планирани износ за 12%. Код стамбених купаца топлотне енергије испорука топлотне енергије је за 4% мања од планиране, код пословних купаца топлотне енергије остварена је мања испорука топлотне енергије за 27% у односу на планирану испоруку, због смањења броја грејних дана, односно каснијег почетка грејне сезоне за 15 дана.

2.6. ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНА ФАКТУРИСАНЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Подаци су исказани без обрачунаог ПДВ-а:

у хиљ. дин.

Редни број	Категорије купаца	План 2023.	Реализација 2023.	Индекс у % (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Стамбени купци	575.155	498.322	87
2.	Пословни купци	306.850	288.237	94
3.	Укупно:	882.005	786.559	89

Укупан износ фактурисане реализације се кретао у оквиру планираних, односно мањи је за 11% и у директној вези је са испорученом топлотном енергијом и бројем купаца.

2.7. ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНА КАДРОВА

Остварење плана кадрова исказано је на основу Уговора о раду радника, који се заснива на одредбама Закона о раду и Правилника о организацији рада и систематизацији послова и радних задатака и Колективним уговором ЈКП "Суботичка топлана" Суботица.

У 2023. години предузеће је имало укупно 66 запослених и на нивоу је планираног за 2023. годину, од чега је 65 запослена на неодређено време и 1 запослен је именовано лице - директор.

Број запослених по организационим облицима исказан је у следећој табели:

Редни број	Организациони облик	План 2023.	Стање на дан 31.12.2023.	Индекс
				4/3 %
1	2	3	4	5
1.	Развојно-технички сектор	40	40	1
2.	Сектор општих послова	25	25	1
3.	УКУПНО:	65	65	1

3. БИЛАНС УСПЕХА

Табела прихода и расхода 01.01.-31.12.2023. године

у хиљ. динара

Р.б.	Назив	План 2023.	Остварење 2023.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1.	УКУПНИ ПРИХОДИ	925.752	848.642	92
1.1.	Пословни приходи	899.475	816.662	91
1.1.1.	Приходи од продаје	864.855	786.782	91
1.1.1.1.	<i>Прод. топл. ен. стамбени</i>	562.156	498.322	89
1.1.1.2.	<i>Прод. топл. ен. пословни</i>	299.932	288.237	96
1.1.1.3.	<i>Остали прих. од пр. услуга</i>	2.767	223	8
1.1.2.	Остали пословни приходи	34.620	29.880	86
1.2.	Финансијски приходи	8.522	11.476	135
1.3.	Приходи од усклађивања вредности	16.955	15.943	94
1.4.	Остали приходи	800	4.561	570
2.	УКУПНИ РАСХОДИ	907.437	846.476	93
2.1.	Пословни расходи	881.673	817.923	93
2.1.1.	<i>Трошкови материјала, горива и енергије</i>	536.305	536.629	100
2.1.2.	<i>Трош. зарада, нак. и ост. лични расходи</i>	140.662	135.680	96
2.1.3.	<i>Трошкови производних услуга</i>	77.766	54.116	70
2.1.4.	<i>Трошкови амортизације</i>	87.155	72.492	83
2.1.5.	<i>Нематеријални трошкови</i>	39.785	18.619	47
2.1.6.	<i>Трошкови резервисања</i>	0	387	0
2.2.	Финансијски расходи	7.284	6.996	96
2.3.	Расходи од усклађивања вр. имовине	15.900	20.843	131
2.4.	Остали расходи	2.580	714	28

Ставке из Табела прихода и расхода 01.01.-31.12.2023. године је детаљно објашњена код Биланса успеха.

БИЛАНС УСПЕХА

у хиљ. динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2023.	Остварено 2023.	Индекс (5/4) %
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	899.475	816.662	91
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраним тржиштима	1004	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	864.855	786.782	91
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	864.855	786.782	91
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраним тржиштима	1007	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	34.620	29.880	86
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0

	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	881.673	817.923	93
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	536.305	536.629	100
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	140.662	135.680	96
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	105.882	105.253	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	17.314	15.946	92
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17.466	14.481	83
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	87.155	72.492	83
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	77.766	54.116	70
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	387	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	39.785	18.619	47
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	17.802	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	1.261	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.522	11.476	135

660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8.222	11.419	139
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	300	57	19
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7.284	6.996	96
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7.284	6.937	95
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	59	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.238	4.480	362
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	16.955	15.943	94

583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	15.900	20.843	131
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	800	4.561	570
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.580	714	28
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	925.752	848.642	92
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	907.437	846.476	93
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18.315	2.166	12
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	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	0	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	0	0

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	18.315	2.166	12
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2.747	704	26
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	7	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	15.568	1.469	9
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0

оприходљују по годинама сразмерно исказаном трошку обрачунаване амортизације. су утврђени на основу обрачунаване трошка амортизације по примљеним донацијама и исти се евидентирани у 2023. години. Приходи од донација – део амортизације представљају приходе који мрежу, подстанце, циркулационо постројење) из претходног периода које су књиговодствено 9.990 хиљ. динара. Највећи део ових прихода се односи на донације од ЕАР-а (цви за вреловодну - Приходи од донација и ретреса се односе на приходе од примљених донација и ретреса и износе за 14%. У остале пословне приходе спадају:

(АОП 1011) ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ Остали пословни приходи су остварени у износу од 29.880 хиљ. динара у односу на планиране у износу од 34.620, тј. мањи су у односу на планиране мање наведених радова.

реализовани су у износу од 223 хиљ. дин. и представљају остварење од 8%, у 2023. години је било од искључења купаца топлотне енергије и приходе од испуштања воде, а у односу на планиране Остали приходи од продаје услуга планирани су у износу од 2.767 хиљ. дин. и представљају приходе дана.

температура, мањег броја хладних и ледених дана, односно каснијег почетка грејне сезоне за 15 Резултат ових одступања од планских категорија је последица виших просечних месечних хиљ. динара и у односу на планиране у износу од 299.932 хиљ. динара су мање остварени за 4%. 11%). Приходи од продаје топлотне енергије пословним купцима су остварени у износу од 288.237 износу од 498.322 хиљ. динара у односу на планирани износ од 562.156 хиљ. динара (смањење је На остварење је утицала мања продаја топлотне енергије стамбеним купцима топлотне енергије у њихово учешће у пословним приходима износи 96%.

хиљ. динара, а остварени су у износу од 786.782 хиљ. динара у 2023. години тј. 91% од плана и дистрибуције топлотне енергије потрошачима у Суботици. Исти су планирани у износу од 864.855 **(АОП 1005) ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА** су прихода по основу највише су утицали пословни приходи, а њихову структуру чине:

купних прихода и у односу на планиране су остварени 91%. На остварење укључени део **(АОП 1001) А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ** износе 816.662 хиљ. динара и чине најзначајнији део

5. Нето добитка исказаног после опорезивања.

4. Порески расход периода

3. Остали приходи и остали расходи,

2. Финансијски приходи и финансијски расходи,

1. Пословни приходи и пословни расходи.

Остварени финансијски резултат се састоји од следећих позиција:

1.469 хиљ. динара.

ЈКП „Суботичка топлана“ у 2023. години остварила је позитиван финансијски резултат у износу од

- Приходи од закупнина су у оквиру планираних и износе 19.890 хиљ. динара и односе се на приходе остварене по основу коришћења закупа простора за телекомуникациону опрему и прихода по основу Уговора о закупу који је склопљен са ЈКП "Суботицагас" Суботица у вези трошкова приступа дистрибутивном систему. Дана 28.10.2015. године је потписан Уговор о закупу са ЈКП „Суботицагас“ којим се даје у закуп $\frac{1}{2}$ дела дистрибутивног гасовода од Главне мерно регулационе станице (ГМРС) до Мерно регулационе станице (МРС) у кругу Топлане у Суботици. Чланом 5. овог Уговора је дефинисано да се Уговор примењује на временски период од 01.01.2015. године до 31.12.2015. године. Анексом Уговора о закупу број 292-9/15 од 04.01.2016. године је Уговор продужен на временски период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године. Анексом Уговора о закупу број 292-12/2015 од 23.12.2016. године Уговор је продужен на временски период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године. Анексом Уговора о закупу број 292-9/15 од 26.12.2017. године је Уговор продужен на временски период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 12.12.2018. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2019 до 31.12.2019. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 13.12.2019. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 18.12.2020. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године. Анексом Уговора о закупу број 292-14/2015 од 23.12.2021. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године. Анексом Уговора о закупу број 292-18/2015 од 22.12.2022. године, Уговор је продужен на временски период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године.

Ови трошкови директно су везани за испоручену количину утрошеног природног гаса за 2023. годину.

(АОП 1013) Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ обухватају трошкове материјала, горива и енергије, трошкове зарада, накнада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације и нематеријалне трошкове. На остварење пословних расхода у 2023. години у износу од 817.923 хиљ. динара у односу на планиране 881.673 хиљ. динара, тј. на реализацију од 93% - највећи утицај су имали трошкови енергената и трошкови материјала.

(АОП 1015) ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ су планирани у износу од 536.305 хиљ. динара, а остварени су износу од 536.629 хиљ. динара тј. 99,99%. Исти обухватају: утрошени енергент - гас, трошкове хемикалија и осталих сировина, трошкове осталог материјала, трошкове утрошених резервних делова, трошкове ситног инвентара, трошкове електричне енергије, трошкове бензина.

(АОП 1016) ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ су планирани у износу од 140.662 хиљ. динара, а остварени су у износу од 135.680 хиљ. динара, тј. 96%. Реализација ових трошкова је мања за 4% од планираних због привремене спречености за рад (боловања) одређеног броја запослених. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи чине 16% пословних расхода.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови накнада по уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора, исплаћивани су у складу са смерницама дефинисаним годишњим Планом и програмом пословања за 2023. годину.

(АОП 1020) ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ су планирани у износу од 87.155 хиљ. динара, а остварени су у износу од 72.492 хиљ. динара тј. 83 % и обухватају трошкове амортизације основних средстава и трошкове амортизације конта 012 (лиценце за рачунаре) у 2023. години. Трошкови амортизације су остварени у мањем износу из разлога што су нека основна средства отписана највећим делом претходне године и у 2023. години није рачуната амортизација за њих или је рачуната у мањем износу него претходних година, а део основних средстава који је у припреми је активиран тек крајем 2023. године (систем за загревање мазута) - касније активирање основних средстава у односу на планирани период. До смањења трошкова амортизације довело је и смањење амортизационих стопа основних средстава (водова, котлова, циркулационог постројења, хидрауличне скретнице) јер је утврђено да је њихов век трајања дужи.

(АОП 1022) ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА су планирани у износу од 77.766 хиљ. динара, а остварени су у износу од 54.116 хиљ. динара, а највећим делом се односе на услуге одржавања, сервисирања и ревитализације опреме. До овог одступања од 30% је дошло због изведених радова на одржавању погонско-производног и дистрибутивног система који су првобитно планирани у већем обиму, а мања је реализација од процењене вредности у складу са реалним потребама предузећа (Хитне интервенције на парним и вреловодним котловима, Оверавање и сервис калориметара топлотних подстаница, Сервис и ревитализација пумпи и осталих погонских пумпних агрегата и опреме, Услуга одношење опасног отпада, Подешавање сагоревања на котловима, Сервис и ремонт fine арматуре котлова, Сервис и поправке путничких и теретних возила) и због одлагања набавки за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Услуге физичког обезбеђења објекта, Хитне интервенције у трафо станици, Сервисне интервенције на погонским постројењима, Хаваријске интервенције у погону).

(АОП 1023) ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА износе 387 хиљ. динара, а односе се на трошкове резервисања за отпремнине за запослене, које су обрачунате у складу са МРС19, а нису планирани из разлога немогућности израде актуарског обрачуна, тј. због недостатка података у време

планирања ових трошкова (дисконтна стопа, просечна зарада запосленог, процењена стопа раста зараде и проценат флукуације запослених) јер се исти раде на крају извештајног периода.

(АОП 1024) НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ су планирани у износу од 39.785 хиљ. динара, а остварени су у износу од 18.619 хиљ. динара, тј. 47%. На смањење нематеријалних трошкова је утицало одлагање пројектантских услуга за наредну годину у складу са реалним потребама и приоритетима процеса пословања предузећа (Израда пројектне и пратеће документације за погон, Контрола техничко-пројектне документације за погон, Услуге комисије за техничке прегледе, Стручни надзор над радовима - електро, Обука Palo Alto Firewall PAN OS 10.2 - инсталација, конфигурација и управљање EDU-210, Проширење погонског система управљања, Лиценца за услугу даљинског потписивања дигиталним сертификатом и временског жигосања документа, Санационо пројектовање по дијагностичким извештајима за опрему под притиском, Израда електро пројектне документације, Завршетак техничког преглед и преглед свих изведених радова за постављање противпровалног система за МЗ, Софтвер за управљање имовином и одржавање фаза II, Консултантске услуге у уштеди енергије при примени топлотних пумпи и кооегенеративних система, Израда елаборат о подземним водама, Набавка и имплементација система управљања котловским постројењима, Консултантске услуге за прибављање интегрисане дозволе).

(АОП 1025) ПОСЛОВНИ ДОБИТАК

За 2023. годину пословни добитак је планиран у износу 17.802 хиљ. динара, а остварен је пословни губитак у износу од 1.261 као последица смањења прихода од продаје.

(АОП 1027) ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ планирани су у износу од 8.522 хиљ. динара, а остварени су у износу од 11.476 хиљ. динара и њих чине:

(АОП 1029) ПРИХОДИ ОД КАМАТА су планирани у износу од 8.222 хиљ. динара, а остварени су у износу од 11.419 хиљ. динара, тј. већи су од планираног износа за 39%, због кашњења у измирењу обавеза од стране потрошача за испоручену топлотну енергију и виших каматних стопа.

(АОП 1030) ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ су планирани у износу од 300 хиљ. динара, а остварени су у износу од 57 хиљ. динара, тј. мање су од планираног износа за 81%, због курса еура приликом обрачуна и исплате рате кредита по Уговору о коришћењу средстава KfW.

(АОП 1032) ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ планирани су износу од 7.284 хиљ. динара, а остварени су износу од 6.996 хиљ. динара и њих чине:

(АОП 1034) Расходи камата који су планирани у износу од 7.284 хиљ. динара, а остварени су у мањем износу од 6.937 хиљ. динара тј. мањи су за 5% и обухватају камате по Уговору о коришћењу средстава KfW, као и камате за кашњење у плаћању рачуна добављачима и камате по основу кредита за текућу ликвидност и због редовног измирења обавеза према добављачима.

(АОП 1036) Остали финансијски расходи остварени су у износу од 59 хиљ. динара, обухватају трошкове објављивања тендера јавних набавки.

(АОП 1037) ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА је остварен у износу 4.480 хиљ. динара, а првобитно је био планиран у износу од 1.238 хиљ. динара као последица претходно наведених разлога.

(АОП 1039) ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА су планирани у износу од 16.955 хиљ. динара, а остварени су у износу од 15.943 хиљ. динара тј. мањи су за 6%. У ове приходе спадају приходи од наплаћених спорних и сумњивих потраживања, који су остварени у мањем обиму од планираног због чешћих слања опомена купцима топлотне енергије, чиме се смањио број покренутих поступака принудне наплате.

(АОП 1040) РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА су планирани у износу од 15.900 хиљ. динара, а остварени су у износу од 20.843 хиљ. динара тј. већи су за 31%, до одступања ове билансне позиције је дошло због повећања трошкова Извршитеља приликом принудне наплате.

(АОП 1041) ОСТАЛИ ПРИХОДИ су планирани у износу 800 хиљ. динара, а износе 4.561 хиљ. динара. Разлог томе је рачуноводствено евидентирање резервисања за отпремнине као повећање прихода од резервисања, а односе се на трошкове резервисања за отпремнине за запослене који ће бити исплаћени у будућем периоду, које су обрачунате у складу са МРС19, а нису планирани из разлога немогућности израде актуарског обрачуна, тј. због недостатка података у време планирања ових трошкова (дисконтна стопа, просечна зарада запосленог, процењена стопа раста зараде и проценат флукуације запослених) јер се исти раде на крају извештајног периода. Рачуноводствено евидентирање прихода од резервисања за отпремнине ће након исплате запосленима бити евидентирано као смањење осталих прихода и повећање личних расхода.

(АОП 1042) ОСТАЛИ РАСХОДИ су планирани у износу од 2.580 хиљ. динара, а остварени су у износу 714 хиљ. динара. То су накнаде штете по судским решењима као и издаци за хуманитарне, културне, спортске и верске намене у складу са поднетим захтевима.

(АОП 1045) ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА је планиран у износу од 18.315 хиљ. динара, а остварен је у износу од 2.166 хиљ. динара.

У складу са пореским прописима утврђује се:

ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА У ИЗНОСУ ОД	-704 хиљ. динара
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	
У ИЗНОСУ ОД	+7 хиљ. динара

Одложени порески расходи и приходи периода су дефинисани Међународним Рачуноводственим стандардом бр. 12 - Порези из добитка, који прописује рачуноводствене поступке за обрачунавање, приказивање и обелодањивање у вези са порезом на добит, МРС-12 дефинише начин обрачунавања текућих и будућих пореских ефеката. Одложени порез настаје као последица привремених разлика које на датум биланса стања постоје између књиговодствене вредности средстава као такве и његове пореске основице. Привремене разлике могу бити опорезиве и одбитне. Опорезива привремена разлика постоји када је књиговодствена вредност средстава већа од његове пореске основице. ЈКП Суботичка топлана Суботица по завршном рачуну за 2023. годину има исказане пореске приходе периода који повећавају резултат за 7 хиљ. динара, тако да пословни резултат за 2023. годину износи 1.469 хиљ. динара.

НЕТО ДОБИТАК у износу од **1.469 хиљ. динара:**

ДОБИТКА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	2.166 хиљ. динара
ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	- 704 хиљ. динара
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	+7 хиљ. динара
<hr/>	
НЕТО ДОБИТАК	1.469 хиљ. динара

4. БИЛАНС СТАЊА

у хиљ. динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 2023.	Остварено 2023.	Индекс (5/4) %
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА				
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.384.687	1.180.067	85
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА				
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.200	4.184	190
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.200	4.184	190
013	3. Гудвил	0006	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА				
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.378.547	1.171.692	85
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	902.007	784.171	87
023	2. Постројења и опрема	0011	463.678	379.176	82
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	10.200	8.083	79
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања	0014	162	162	100

	на туђим некретнинама, постројењима и опреми				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.500	100	4
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016	0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	3.940	4.191	106
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	2.545	2.545	100
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0
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	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностраништу	0022	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностраништу	0024	0	0	0

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартције од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.395	1.646	118
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.974	3.981	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА				
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	275.860	340.596	123
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	109.738	59.899	55
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	109.238	58.994	54
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	500	905	181
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ				
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	124.905	195.440	156
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	124.905	195.440	156
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6.550	25.440	388
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.550	14.947	228
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	10.493	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	3.250	4.321	133
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	3.250	4.321	133
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0

236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	26.767	50.278	188
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.650	5.218	112
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.664.521	1.524.644	92
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	39.462	36.928	94
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ				
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	920.641	900.484	98
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	783.572	783.572	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0
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	0	0	0

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	137.069	116.912	85
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	121.501	115.443	95
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	15.568	1.469	9
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	17.868	324.100	1.814
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	17.868	15.651	88
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	17.868	15.651	88
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0

415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	308.449	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	280.120	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	445.892	300.060	67
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	122.643	128.737	105
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	37.643	43.737	116

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	85.000	85.000	100
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.500	5.689	379
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	272.976	38.020	14
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	272.976	38.020	14
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	10.575	13.090	124
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	10.575	8.495	80

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	4.595	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	38.198	114.524	300
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА				
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА				
	$(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	1.664.521	1.524.644	92
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	39.462	36.928	94

(АОП 0002) Стална имовина предузећа планирана је у износу од 1.384.687 хиљ. динара, а остварена је у мањем износу од 1.180.067 хиљ. динара, односно за 15% мање од плана.

(АОП 0003) Нематеријална имовина је планирана износу од 2.200 хиљ. динара, а остварена је у износу од 4.184 хиљ. динара, тј за 90% више од плана, из разлога што је првобитно набавка програма за пројекте била планирана као куповина готовог производа, али у поступку набавке јавила се само могућност изнајмљивања лиценце што је и утицало на то да смо приликом саме набавке имали и измену у књиговодственој евиденцији.

(АОП 0010) Земљиште и грађевински објекти су планирани у износу од 902.007 хиљ. динара, а остварени су у износу од 784.171 хиљ. динара, односно за 13% мање од планираног, због мањег обима изградње вреловодних прикључака.

(АОП 0011) Постројења и опрема је планирана у износу од 463.678 хиљ. динара, а остварена у износу од 379.176 хиљ. динара. До одступања од 18% мање од планираног је дошло због одлагања набавки за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Набавка Grundfos цирк. пумпи као резервних делова за безбедан рад и одржавање топлотних подстаница, Набавка Вило цирк. пумпи као резервних делова за безбедан рад

и одржавање топлотних подстаница, Набавка канцеларијског намештаја, Набавка рачунарске опреме - персонални рачунари, Набавка опреме за скенирање и заштиту мреже - Palo Alto Firewall, Набавка рачунарске опреме - штампачи, скенери).

На ово одступање су утицале и набавке које су реализоване у мањем обиму од процењене вредности у складу са реалним потребама предузећа (Набавка резервних делова за безбедан рад и одржавање топлотних подстаница – за допуну магацинских залиха – Danfoss регулационе опреме, Набавка мерне и регулационе опреме за погон и Реконструкција и изградња топлотних подстаница са уградњом аутоматске регулације).

(АОП 0013) Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми је планирана у износу од 10.200 хиљ. динара, а остварено је 8.083 хиљ. динара, односно за 21%. До одступања је дошло због одлагања (набавки) за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Реконструкција и изградња топлотних подстаница са уградњом аутоматске регулације).

(АОП 0015) Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи - је планирана у износу од 2.500 хиљ. динара, а остварено је 100 хиљ. динара тј. 96% мање од планираног. До одступања је дошло због одлагања набавки за наредни период односно Реконструкције и изградње топлотних подстаница са уградњом аутоматске регулације.

(АОП 0027) Остали дугорочни фин. пласмани и остала дуг. потраживања су планирани у износу од 1.395 хиљ. динара, а остварени су у износу од 1.646 хиљ. динара, односно за 18% више од планираног због наплате више рата стамбеног кредита запослених и ревалоризације рата кредита у складу са уговорима о купопродаји.

(АОП 0029) Одложена пореска средства су 3.981 хиљ. динара а планирана су у износу од 3.974 хиљ. динара, односе се на опорезиве привремене разлике између књиговодствене вредности средстава и њихове пореске основице.

(АОП 0030) Обртна имовина је планирана у износу од 275.860 хиљ. динара, а остварена је у износу од 340.596 хиљ. динара. Обртну имовину чине:

(АОП 0031) Залихе које су планиране у износу од 109.738 хиљ. динара, а остварене су у износу од 59.899 хиљ. динара, због одлагања набавки за наредни период јер није било потребе за набавком истих, а у складу са потребама процеса пословања предузећа (Алати и прибор за дежурне екипе и за стругара, Набавка преносних погонских инструмената, Набавка ручних мобилних апарата за почетно гашење пожара разних типова, Делови за алатне машине, Набавка црева за хидрантску опрему и претоварну страницу, Набавка оверених топлотних мерила и Набавка мазута).

На ово одступање су утицале и набавке које су реализоване у мањем обиму од процењене вредности у складу са реалним потребама предузећа (Набавка машинског потрошног материјала, Набавка

личних заштитних средстава (ХТЗ), Набавка флексибилних предилозованих цеви са пратећим радовима за изградњу вреловодних прикључака, Делови, уља и мазива за путничка и теретна возила, агрегате, компресоре и радне машине, Набавка горива за возила, агрегате и транспортне уређаје, Набавка електро материјала и опреме).

(АОП 0038) Потраживања по основу продаје која су планирана у износу од 124.905 хиљ. динара, а остварена су у износу од 195.440 хиљ. динара, до већег остварења од 56% је дошло из разлога што је током године била мања наплата потраживања од купаца.

(АОП 0044) Остала краткорочна потраживања која су планирана у износу од 6.550 хиљ. динара, а остварена су у износу од 25.440 хиљ. динара и односе се на потраживања за камате обрачунате потрошачима, потраживања за више плаћене порезе. До одступања од 288% више од планираног је дошло због уплата аконтација пореза на добит која је утврђена на основу пореског биланса за 2022. годину, а утврђену висину аконтације смо били у обавези уплаћивати до предаје пореског биланса за 2023. годину, потраживања по основу камата од купаца топлотне енергије су већа од планираног због кашњења купаца у мерењу обавеза за испоручену топлотну енергију.

(АОП 0048) Краткорочни финансијски пласмани су планирани у износу од 3.250 хиљ. динара, а остварени су у износу од 4.321 хиљ. динара. До одступања од 33% од планираног је дошло због кашњења отплате рата стамбеног кредита за запослене из ранијег периода које су наплаћене у 2023. години.

(АОП 0057) Готовина и готовински еквиваленти и су планирани у износу од 26.767 хиљ. динара, а остварени су у износу од 50.278 хиљ. динара, односно за 88% више од планираног, због мањих обавеза према добављачима, као последица одлагања набавки за наредни период.

(АОП 0058) Краткорочна активна временска разграничења су планирана у износу од 4.650 хиљ. динара, а остварена су у износу од 5.218 хиљ. динара, односно за 12% више од планираног и односе се на унапред обрачунате, укулкулисане трошкове осигурања опреме и трошкове стручне литературе.

(АОП 0059) Укупна актива предузећа је планирана у износу од 1.664.521 хиљ. динара, а остварена је у износу од 1.524.644 хиљ. динара, односно за 8% мање од планираног због претходно наведеног.

(АОП 0401) Капитал је планиран у износу од 920.641 хиљ. динара, а остварен је у износу од 900.484 хиљ. динара, односно за 2% мање од планираног.

(АОП 0402) Основни капитал представља капитал ЈКП „Суботичка топлана“ Суботица, чији је оснивач јединица локалне самоуправе, Град Суботица. Основни капитал Предузећа у износу од 783.572 хиљ. динара је регистрован у Агенцији за привредне регистре (Решење број БД 6164/2014).

(АОП 0408) Нераспоређени добитак је планиран у износу од 137.069 хиљ. динара, а остварен је

116.912 хиљ. динара, односно за 15% мање од планираног и састоји се од (АОП 0409) Нераспоређеног добитка ранијих година који је планиран у износу од 121.501 хиљ. динара, а остварен у износу од 115.443 хиљ. динара, односно за 5% мање од планираног и (АОП 0410) Нераспоређеног добитка за текућу годину који је планиран у износу од 15.568 хиљ. динара, а остварен у износу од 1.469 хиљ. динара., односно мање за 81% од планираног због свега горе наведеног.

На висину нераспоређеног добитка текуће године највећи утицај су имали мање остварење пословних прихода у 2023. години, због одлагања почетка грејне сезоне и мањег броја хладних дана. **(АОП 0415) Дугорочна резервисања** су планирана у износу од 17.868 хиљ. динара, а остварена су у износу од 15.651 хиљ. динара, односно за 12% мање од планираног и односе се на дугорочне бенефиције запослених по основу накнада приликом одласка у пензију и јубиларне награде. У складу са одредбама МРС 19, резервисања за отпремнине запослених и јубиларне награде обрачунате су уз примену одговарајућих параметара и претпоставки (дисконтна стопа, датум одласка у пензију и сл.).

(АОП 0428) У дугорочним пасивним временским разграничењима су исказане донације а највећи део ових прихода се односи на донације од ЕАР-а (цеви за врелооводну мрежу, подстанице, циркулационо постројење), реализација ове билансне позиције је директно повезана са **АОП (0430) Дугорочни одложени приходи и примљене донације** који су планирани у износу од 280.120 хиљ. динара односно за 10% више од планираног због више унапред обрачунатих а неплаћених трошкова који се односе на набвку природног гаса.

(АОП 0433) Краткорочне финансијске обавезе обухватају кредит за ликвидност и део кредита за КfW, што доспева у 2023. години и планиране су износу од 122.643 хиљ. динара, а остварене су у износу од 128.737 хиљ. динара, односно за 5% више од планираног. Ово остварење обухвата задужење по основу кредита за ликвидност набављеног у 2023. години од 85.000 хиљ. динара и три рате кредита (планиране су две рате кредита, а трећа рата је из претходне године пренета у 2023. годину због немогућности отплате исте) према Банци КfW.

(АОП 0441) Примљени аванси, депозити и кауције од потрошача су планирани у износу од 1.500 хиљ. динара, а остварени су у износу од 5.689 хиљ. динара, односно за 279% више од планираног због више издатих авансних рачуна на крају пословне године.

(АОП 0445) Обавезе према добављачима у земљи су планиране у износу од 272.976 хиљ. динара, а остварене су у износу од 38.020 хиљ. динара. Разлог мањег остварења од 86% је због фактура неких добављача (Србијагас) који су трошкове за децембар фактурисали у јануару 2024. године. Исти ти трошкови су се морали укалкулисати на трошкове, а обавезе према добављачима се налазе на пасивним временским разграничењима (АОП 0454), што је утицало на повећан износ АОП-а у

односу на планиран износ.

(АОП 0450) Остале краткорочне обавезе су планиране у износу од 10.575 хиљ. динара, а остварене су у износу од 8.495 хиљ. динара, односно за 20% мање од планираног из разлога што је обрачунато мање камата у односу на планирани износ, од стране банака и добављача.

(АОП 0451) Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода је остварен у износу од 4.595 хиљ. динара, ова обавеза је настала на основу децембарског обрачунског периода за порез на додату вредност.

(АОП 0454) Краткорочна пасивна временска разграничења се односе на Одложене приходе и примљене донације из ранијих година од ЕАР и Владе Словачке, а део се односи на обавезе према Србијагасу тј. децембарски рачун и планирана су у износу од 38.198 хиљ. динара, а остварени су у укупном износу од 114.524 хиљ. динара, односно за 200% више од планираног.

5. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

		2023. година
Укупни капитал	План	920.641
	Реализација	900.484
	% одступања реализације од плана	-2%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-1%
Укупна имовина	План	1.664.521
	Реализација	1.524.644
	% одступања реализације од плана	-8%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-0%
Пословни приходи	План	899.475
	Реализација	816.662
	% одступања реализације од плана	-9%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+7%
Пословни расходи	План	881.673
	Реализација	817.923
	% одступања реализације од плана	-7%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+8%
Пословни резултат	План	17.802
	Реализација	-1.261
	% одступања реализације од плана	-107%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-217%
Нето резултат	План	15.568
	Реализација	1.469
	% одступања реализације од плана	-91%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-37%
<hr/>		
Број запослених на дан 31.12.	План	66
	Реализација	66
	% одступања реализације од плана	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%
Просечна нето зарада	План	95.887
	Реализација	95.128
	% одступања реализације од плана	-1%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+12%
<hr/>		
Инвестиције	План	0
	Реализација	0
	% одступања реализације од плана	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-100%

	2023. година План	Реализација 2023. година	Индекс (%)
ЕБИТДА	112.754	81.595	72,37
ROA	0,94	0,10	10,31
ROE	1,69	0,16	9,65
Оперативни новчани ток	-5.416,00	49.641	-916,56
Дуг / капитал	50,37	69,31	137,60
Ликвидност	61,87	113,51	183,47
% зарада у пословним приходима	15,64	16,61	106,24

У 2023. годину у табели Индикатора пословања се мења укупни капитал који је планиран у износу од 920.641 хиљ. динара, а остварен је у износу од 900.484 хиљ. динара, односно за 2% је мањи од планираног због смањења нераспређеног добитка за текућу годину у односу на план.

Укупна имовина је планирана у износу од 1.664.521 хиљ. динара, а остварена је у износу од 1.524.644 хиљ. динара, односно за 8% од планираног, смањења вредности Некретнине, постројења и опреме са 1.378.547 хиљ. динара на 1.171.692 хиљ. динара, односно за 15% мање од планираног, на промене на ову билансну позицију је утицало повећање вредности Обртне имовине са 275.860 хиљ. динара на 340.596 хиљ. динара, односно за 23% је више од планираног. Разлози одступања ових билансних позиција су детаљно објашњени код табеле Биланс стања.

Пословни приходи су планирани у износу од 899.475 хиљ. динара, а остварени су у износу од 816.662 хиљ. динара, односно за 9% мање од планираног, на ово одступање је утицала мања продаја топлотне енергије стамбеним купцима топлотне енергије у износу од 498.322 хиљ. динара у односу на планирани износ од 562.156 хиљ. динара (смањење је 11%). Приходи од продаје топлотне енергије пословним купцима су остварени у износу од 288.237 хиљ. динара и у односу на планиране у износу од 299.932 хиљ. динара су мање остварени за 4%. Резултат ових одступања од планских категорија је последица виших просечних месечних температура, мањег броја хладних и ледених дана, односно каснијег почетка грејне сезоне за 15 дана, као и мањи број пословних купаца топлоне енергије у односу на план.

Пословни расходи су планирани у износу од 881.673 хиљ. динара, а остварени су у износу од 817.923 хиљ. динара, односно за 7% мање од планираног. На смањење пословних расхода су утицале променекоје су детаљно објашњене у табели Биланс успеха.

Пословни резултат је планиран у износу од 17.802 хиљ. динаран као пословни добитак, а остварен је пословни губитак у износу од 1.261 хиљ. динара, односно за 107% мање од планираног као последица смањења прихода од продаје топлотне енергије.

Нето резултат је планиран у износу од 15.568 хиљ. динара, а остварен је у износу од 1.469 хиљ. динара, односно за 91% мање од планираног због горе наведених промена код пословних расхода и прихода.

Број запослених на дан 31.12.2023. је планиран и остварен за 66 запослених (100%).

Просечна нето зарада је планирана у износу од 95.887 динара, а остварена је у износу од 95.128 динара, односно за 1% мање од планираног због привремене спречености за рад (боловања) одређеног броја запослених.

ЕБИТДА је планирана у износу од 112.754 динара, а остварена је у износу од 81.595 динара, односно за 28% мање од планираног због као резултат смањења бруто добити, расхода камата и трошкова амортизације.

ROA се смањује са 0,94 на 0,10 због смањења нето добити и смањења вредности укупне имовине предузећа.

ROE се смањује са 1,69 на 0,16 због смањења нето добити и смањења вредности капитала.

Оперативни новчани ток је првобитно планиран као Одлив готовине из пословних активности у износу од 5.416 хиљ. динара, а остварен је Нето прилив готовине из пословних активности у износу од 49.641 хиљ. динара због мање исплате добављачима.

Однос Дуг/капитал се повећава са 50,37 на 69,31 због смањења вредности капитала и смањења вредности краткорочних резервисања и краткорочних обавеза и повећања дугорочних резервисања и дугорочних обавеза.

Ликвидност се повећава са 61,87 на 113,51 због повећања вредности обртних средстава и смањења краткорочних резервисања и краткорочних обавеза.

% зарада у пословним приходима се повећава са 15,64% на 16,61% због смањења Пословних прихода.

6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр	Трошкови запослених	План 2023.	Остварење 2023.	Индекс %
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	75.942.330	75.341.795	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	105.881.230	105.253.155	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	121.922.236	121.199.015	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	66	66	100
4.1.	- на неодређено време	64	65	102
4.2.	- на одређено време	2	1	50
5	Накнаде по уговору о делу	126.000	123.457	98
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.074.000	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0

15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.792.452	1.759.260	98
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.914.000	2.914.000	100
20	Дневнице на службеном путу	0	0	0
21	Накнаде трошкова на службеном путу	350.000	53.310	15
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0
23	Број прималаца отпремнине	0	0	0
24	Јубиларне награде	3.370.455	3.370.455	100
25	Број прималаца јубиларних награда	12	12	100
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.000.000	138.451	14
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500.000	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.000.000	182.255	18
31	Исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја по Анексу Посебног колективног уговора за 66 запослених	3.065.333	3.065.333	100
32	Родна равноправност	100.000	0	0

У табели Трошкови запослених су приказани трошкови запослених по категоријама исплата, који су предвиђени Програмом пословања за 2023. годину као и реализација истих. До одступања у односу на предвиђене трошкове у Програму пословања за 2023. годину је дошло код Накнада по уговору о привременим и повременим пословима јер није било потребе за истим, Накнаде трошкова на службеном путу су остварене у мањем износу од 53.310 динара у односу на планирани износ од 350 хиљ. динара, односно за 85% мање од планираног, а у складу са потребама запослених за одлазак на семинаре и обуке. Помоћ радницима је планирана у износу од 1.000 хиљ. динара, остварена је у износу од 138.451 динара, односно за 86% мање од планираног, а у складу са захтевима запослених и у складу са правима запослених по основу Колективног уговора. Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани са 18% у складу са релним потребама процеса пословања запослених. Солидарна помоћ запосленима у износу од 3.065.333 динара је исплаћена у складу са Анексом II Посебног колективног уговора.

Планирана и исплаћена маса средстава за зараде за 2023. годину

Бруто I у дин.

Месеци	Планирана маса зарада 2023. годину			Исплаћена маса зарада 2023. годину		
	Број запослених	Планирана маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	66	8.970.800	135.921	66	8.892.419	134.734
II	66	8.752.700	132.617	66	8.690.829	131.679
III	66	8.772.800	132.921	66	8.703.542	131.872
IV	66	8.805.200	133.412	66	8.801.388	133.354
V	66	8.898.000	134.818	66	8.849.522	134.084
VI	66	8.802.370	133.369	66	8.801.272	133.353
VII	66	8.782.720	133.072	66	8.583.291	130.050
VIII	66	8.921.430	135.173	66	8.906.158	134.942
IX	66	8.726.300	132.217	66	8.670.016	131.364
X	66	8.742.100	132.456	66	8.740.717	132.435
XI	66	8.814.310	133.550	66	8.812.487	133.523
XII	66	8.892.500	134.735	66	8.801.514	133.356
УКУПНО	792	105.881.230	1.604.261	792	105.253.155	1.594.745
ПРОСЕК	66	8.823.436	133.688	66	8.771.096	132.895

Исплаћена маса зарада за 2023. годину је реализована у складу са Планом и програмом пословања за 2023. годину и у складу са присутношћу запослених на послу, број запослених био је у оквиру плана за 2023. годину, исплаћена маса зараде је 105.253.155 динара, а планирана је у износу од

105.881.230 динара, односно за 0,6 % мање од планираног због привремене спречености за рад (боловања) одређеног броја запослених.

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2023.

У динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	78.071	56.899	77.359	56.573
	Највиша појединачна зарада	215.950	153.552	203.224	144.646
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	222.320	158.017	222.320	158.017
	Највиша појединачна зарада	238.240	169.177	238.240	169.177

Распон планиран и исплаћених највиших и најнижих зарада је у оквиру планских категорија.

7. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Редни број	Организациони облик	План 2023.	Стање на дан 31.12.2023.	Индекс
				4/3 %
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	Развојно-технички сектор	40	40	100
2.	Сектор општих послова	25	25	100
3.	УКУПНО:	65	65	100

ЈКП „Суботичка топлана“ је за 2023. годину планирала број од 65 запослених, од чега 40 запослених у Развојно-техничком сектору и 25 запослених у Сектору општих послова, што је и реализовано у складу са планом.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
			План	Реализација	
1.	Спонзорство	150.000	150.000	0	0%
2.	Донације	374.400	374.400	90.000	24%
3.	Хуманитарне активности	180.000	180.000	120.000	67%
4.	Спортске активности	270.311	270.311	39.587	15%
5.	Репрезентација	400.000	400.000	392.912	98%
6.	Реклама и пропаганда	1.115.000	1.115.000	1.099.350	99%
7.	Остало	278.098	278.098	83.675	30%

Средства за посебне намене су реализована у оквирима планских категорија, неке позиције су реализоване у мањем обиму од плана јер није било потребе за истим.

Средства за посебне намене – Донације (обухватају финансирање на захтев/молбу да ЈКП "Суботичка топлана" буде донор одређених акција грађана, спортских друштава, удружења, културно уметничких друштава...) реализоване су са 24% у односу на план у складу са захтевима по основу ове позиције. Хуманитарне активности (обухватају финансирање на захтев/молбу за лечење грађана и њихових удружења) остварене су са 67% у односу на план у складу са захтевима. Спортске активности (подразумевају финансирање учешће на спортским догађајима) остварене су са 15% у односу на план у складу са захтевима. Репрезентација (подразумева трошкове конзумације хране и пића) су реализовани са 98%, а у складу са потребама и финансијским могућностима предузећа. Реклама и пропаганда (обухватају услуге медија и добара у смислу рекламног материјала) реализоване су са 99% и Остала средства (обухватају финансирање на захтев/молбу удружења пензионера) остварена су са 30% у складу са поднетим захтевима.

9. КРЕДИТНА ЗАДЖЕНОСТ

Страна кредитор	Назив кредита / Оптимална валута	Датум /Датум	Укупно уговорени внес	Стане кредитне задужености у динарима новачења кредита без периода	Период почека (Стане преод)	Датум преодплате	Каматна стопа	Број отплата токм једне године	План плаћања по кредитну годину		Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно главница	Укупно камата	Укупно кредитно задужене		од чега за ликвидност		од чега за капиталне пројекте																	
									кредит у 2023. години	кредит у 2023. години																					85.000.000	85.000.000	85.000.000	85.000.000	129.956.053	129.956.053	85.000.000	85.000.000														
Кредитор	Пројекта																																																			
Јошти кредитор																																																				
ОТН банка	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	15.000.000	6 месеци	14.06.2023	7,74	6	15.000.000	896.844	15.000.000	896.844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
НИВ Комерцијална банка	Кредит за ликвидност	РСД	НЕ	70.000.000	6 месеци	14.07.2023	6,08	6	70.000.000	3.500.000	70.000.000	3.500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0											
Српски кредитор																																																				
КМ Франкфурт	Рефинансира система прења	ЕУР	ЈА	2.808.745					37.437.780	900.000	12.074.205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
									122.437.780	5.296.844	97.074.205	4.296.844	128.737.311	43.737.311	1.218.742	44.956.053	1.218.742	129.956.053																																		

Кредитна задуженост предузећа је у оквиру планираног и на дан 31.12.2023. године износи 129.956.053 динара, од чега је 85.000.000 динара за ликвидност, а 44.956.053 динара је капиталне пројекте који се односе на Рехабилитацију система даљинског прења у Србији – фаза IV узет од немачке банке КМВ 20212. године.

