



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА
Владимира Николића 1, 21000 Нови Сад

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

Примљено 28-03-2024			
Орг јед.	Број	Вредност	Прилог
	03-3309/8		



ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД
ЗА 2023. ГОДИНУ

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. УВОД	3
2. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3
2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА–ШЕМА	4
3. ПРИКАЗ РАЗВОЈА,ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	4
3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ	4
3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ	6
3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ	14
3.4. УЛАГАЊА У ОБЛАСТ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	15
3.5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	17
4. ПЛАН РАДА И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ	20
4.1. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И ЕЛЕМЕНТИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	20
5. ПЛАНИРАЊЕ БУДУЋЕГ РАЗВОЈА	21
5.1. ВИЗИЈА ЈКП НОВОСАДСКЕ ТОПЛАНЕ У ПЕРИОДУ СЛЕДЕЋИХ 10 ГОДИНА	21
6. ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА	22
6.1. ТРЖШНИ РИЗИК	22
6.2. ДЕВИЗНИ РИЗИК	22
6.3. КАМАТНИ РИЗИК	23
6.4. КРЕДИТНИ РИЗИК	24
6.5. РИЗИК ЛИКВИДНОСТИ	24
6.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА	25
7. ЗАКЉУЧАК	26

1. УВОД

Обавеза састављања годишњег извештаја о пословању је прописана чланом 29. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС број 73/19 и 44/21– др. закон) којим је прописана и његова обавезна садржина. ЈКП „Новосадска топлана“ као велико правно лице у обавези је да саставља и јавно објављује овај извештај. У наставку дајемо основне податке о предузећу:

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД

СЕДИШТЕ: Владимира Николића 1, Нови Сад

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3530 Снабдевање паром и климатизација

МАТИЧНИ БРОЈ: 08038210

ПИБ: 100726741

ЈББК: 81888

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:
ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

2. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“, се бави производњом и дистрибуцијом топлотне енергије и топле потрошне воде на територији Града Новог Сада за домаћинства и пословне потрошаче.

Инсталисана снага топлотних извора ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад је 694,6 MW.

Планирана инсталисана снага конзума (корисника прикључених на топлификациони систем) у 2023. години је 932,4 MW, што указује да је конзумно подручје покривено са изворима са 74,50%.

Инсталисана снага стамбеног дела конзума је 698,9 MW, тј. укупна грејна површина је 5.287.765 m².

Инсталисана снага пословног дела конзума је 233,9 MW.

На систем даљинског грејања Новосадске топлане је прикључено 104.853 стамбених јединица, од којих 37.841 користи топлотну енергију за припрему топле потрошне воде, као и 7.898 пословних корисника.

Топлификациони систем града чини пет градских топлана (Север, Југ, Исток, Запад и Петроварадин), од којих су три (Југ, Север и Исток) повезним водовима преко Градске разделне станице спојене са Термоелектраном – топланом Нови Сад (ТЕ-ТО). Део топлификационог система Града је и ТЕ-ТО, која припада Електропривреди Србије. Ова чињеница представља отежавајући фактор у експлоатацији овог значајног комбинованог извора енергије, који је планиран и грађен као део топлификационог система Града Новог Сада (инсталисана снага ТЕ-ТО за грејање Града је 332MW у основним измењивачима и 160 MW у вршним измењивачима).

У оквиру ЈКП „Новосадска топлана“ налази се и топлана у Сремским Карловцима.

Производни капацитети ЈКП „Новосадска топлана“ као гориво користе природни гас и мазут.

Укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже на конзумним подручјима топлана Север, Југ, Исток, Запад, Петроварадин и Дудара, заједно са повезним водовима од главне разделне станице-ГРС до топлана Исток, Југ и Север, која је у власништву ЈКП „Новосадска топлана, износи **239,5 km** трасе. (0,88 надземно)

Од тога, укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже за конзумна подручја топлана Север, Југ, Исток, Запад са повезним водовима износи **237,6 km**.

Од тога даље рашчлањено, укупна 231,7 km.

Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Југ износи **3,4km**.

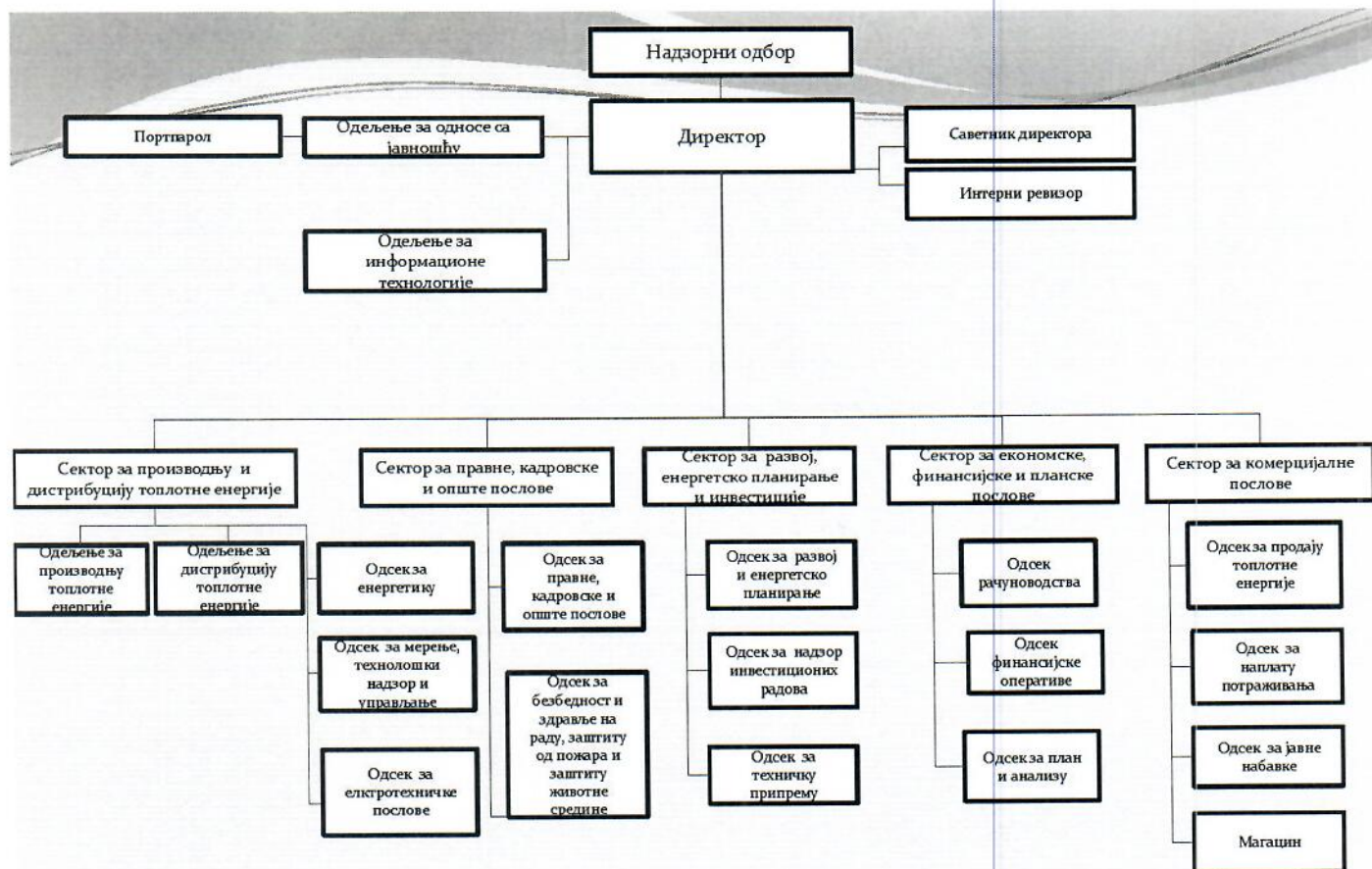
Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Исток износи **0,6 km**.

Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Север износи **1,9 km**.

Укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже на конзумном подручју топлане Петроварадин износи 1,2 км, а на конзумном подручју топлане Дудара износи 0,7 км.

Дужина трасе транзитног вода од ТЕ-ТО Нови Сад до главне разделне станице-ГРС, који је у власништву ЈП „Електропривреда Србије“, износи 3,3 km.

2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА



3. ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2023. ГОДИНИ

3.1.1. ПРОИЗВОДЊА И НАБАВКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ И ТОПЛУ ПОТРОШНУ ВОДУ

Опис	Остварено 2022	План 2023	Остварено 2023		Индекс	
			у kWh	у %	4 : 2	4 : 3
1	2	3	4	у %	4 : 2	4 : 3
1. Производња	596.114.911	662.544.061	529.771.099	61,05	88,87	79,96
2. Набавка	359.259.000	410.080.465	337.953.000	38,95	94,07	82,41
УКУПНО:	955.373.911	1.072.624.526	867.724.099	100,00	90,83	80,90

План производње и набавке топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду у 2023. години, остварен је 80,90 %. ЈКП "Новосадска топлана" произвела је 529.771.099 kWh или 61,05 %, а од ЈП ЕПС Београд, ОГРНАК ПАНОНСКЕ ТЕ-ТО Нови Сад је преузето 337.953.000 kWh или 38,95 %.

У односу на укупну производњу и набавку топлотне енергије у 2022. години, иста је мања у 2023. години за 87.649.812 kWh топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду.

3.1.2. ОСТВАРЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ КОЛИЧИНЕ ЕНЕРГЕНАТА

Опис	Јед. мере	Остварено	План	Остварено	Индекс	
		2022	2023	2023	6=5/3	7=5/4
1	2	3	4	5		
Гас	m ³	827.254.555	856.323.472	736.759.593	89,06	86,04
Лако лож уље	litar	168.329	0	1.818.567	1080,36	0,00
Топлотна енергија	MWh	359.259	410.080	337.953	94,07	82,41
Електрична енергија	MWh	24.107	26.090	22.545	93,52	86,41

У 2023. години је утрошена мања количина гаса у производњи топлотне енергије у односу на 2022. годину за 13,96 %, преузели смо мању количину топлотне енергије за 21.306 MWh, утрошили смо лако лож уље у износу од 1.818.567 литара на ТО Запад, а електричну енергију смо утрошили за 338 MWh више него у претходној години.

3.1.3. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

ОПИС	Стање m ² на дан 31. 12. 2023. г.	ТПВ		Број потрошача		Инсталисана снага	
		m ³	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	5.314.818	1.321.978	90	105.399	35.501	701.342	74,89
Пословни потрошачи	-	146.886	10	7.935	3.305	235.096	25,11
Укупно грејање и ТПВ:	5.314.818	1.468.864	100	113.334	38.806	936.438	100,00
<i>ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:</i>		122.405					

Редни број	ОПИС	Инсталисана снага у (kW)			Индекс	
		31. 12. 2022.	План 2023.	31. 12. 2023.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	686.144,00	695.572,00	701.342,00	102,21	100,83
2.	Пословни потрошачи	238.159,00	242.391,00	235.096,00	98,71	96,99
3=1+2	УКУПНО ГРЕЈАЊЕ:	924.303,00	937.963,00	936.438,00	101,31	99,84

Редни број	ОПИС	Површина у m ²			Индекс	
		31. 12. 2022.	План 2023.	31. 12. 2023.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	5.260.916	5.295.051	5.314.818	101,02	100,37

ЈКП „Новосадска топлана“ је у току 2023. године повећала површину стамбених потрошача коју греје за 53.902 m² или 1,02 % у односу на 2022. годину.

3.1.4. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Врста прихода (услуге)	Остварено	План	Остварено	Индекс	
		2022	2023	2023	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Приходи од продаје топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду	6.638.626.404	8.221.814.868	7.727.987.529	116,41	93,99
2	Приходи од продаје електричне енергије	1.375.598.225	1.415.146.421	1.650.517.456	119,99	116,63
	Укупно:	8.014.224.629	9.636.961.289	9.378.504.985	117,02	97,32

3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.2.1. БИЛАНС СТАЊА

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2022.	План 2023.	Остварење 2023.	ИНДЕКС	
						7=6/4	8=6/5
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	17.684.176	18.055.800	21.712.686	122,78	120,25
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	61.041	90.000	64.869	106,27	72,08
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	61.041	90.000	64.869	106,27	72,08
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.609.507	17.950.000	21.636.618	122,87	120,54
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	13.292.020	13.500.000	14.565.994	109,58	107,90
023	2. Постројења и опрема	0011	4.122.456	4.200.000	6.217.839	150,83	148,04
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	149.738	200.000	313.646	209,46	156,82
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	41.317	45.000	51.182	123,88	113,74
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	3.976	5.000	487.957	12.272,56	9.759,14
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	13.628	15.800	11.199	82,18	70,88
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	5.805	5.800	5.805	100,00	100,09
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	1.308		480	36,70	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025						
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026						
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	6.515	10.000	4.914	75,43	49,14	
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	3.471.199	2.886.582	3.688.885	106,27	127,79	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	944.356	405.000	639.452	67,71	157,89	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	941.119	400.000	637.138	67,70	159,28	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033						
13	3. Роба	0034						
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3.237	5.000	2.314	71,49	46,28	
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	2.076.338	2.200.000	2.660.359	128,13	120,93	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.076.338	2.200.000	2.660.359	128,13	120,93	
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	113.409	15.000	84.526	74,53	563,51	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	113.409	15.000	77.337	68,19	515,58	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046			7.189			
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	1.160	21.000	18.221	1.570,78	86,77	
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	1.160	21.000	18.221	1.570,78	86,77	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						

24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	44.104	35.582	31.890	72,31	89,62
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	291.832	210.000	254.437	87,19	121,16
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	21.155.375	20.942.382	25.401.571	120,07	121,29
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	18.041.671	14.100.000	16.566.698	91,82	117,49
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	15.449.889	15.775.352	18.704.504	121,07	118,57
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.095.565	3.307.441	3.307.442	106,84	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.357.740	1.360.000	1.357.740	100,00	99,83
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	4.742.068	5.000.000	7.276.993	153,46	145,54
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	7.385		4.037	54,66	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	6.261.901	6.107.911	6.766.366	108,06	110,78
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6.045.701	6.100.000	6.736.804	111,43	110,44
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	216.200	7.911	29.562	13,67	373,68
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	53.940	65.000	92.035	170,62	141,59
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	51.337	65.000	59.639	116,17	91,75
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	51.337	65.000	59.639	116,17	91,75
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					

419	7. Остале дугорочне обавезе	0427						
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	2.603		32.396			
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	673.276	800.000	1.217.886	180,89	152,24	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.787.963	1.900.000	2.135.930	119,46	112,42	
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	3.190.307	2.402.030	3.251.216	101,91	135,35	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432						
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	537.423	390.000	240.000	44,66	61,54	
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	144.875					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	392.548	240.000	240.000	61,14	100,00	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		150.000				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.951		3.006	60,72		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2.521.973	1.852.030	2.902.174	115,08	156,70	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443						
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444						
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.552.247	1.107.030	1.914.757	123,35	172,96	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	91.769	45.000	58.040	63,25	128,98	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	877.957	700.000	929.377	105,86	132,77	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	125.960	160.000	106.036	84,18	66,27	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	121.510	160.000	105.976	87,22	66,24	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	364		60	16,48		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	4.086					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						

49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454					
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	21.155.375	20.942.382	25.401.571	120,07	121,29
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	18.041.671	14.100.000	16.566.698	91,82	117,49

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и структуре извора средстава предузећа. Структура средстава указује на материјално стање, а структура извора на финансијско стање ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад.

Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа.

Стална имовина остварена је у износу од 21,7 милијарди динара, обртна имовина остварена је у износу од 3,7 милијарде динара, док ванбилансна актива износи од 16,6 милијарде динара.

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

Укупни капитал износи 18,7 милијарди динара, дугорочна резервисања и обавезе 92 милиона, краткорочне обавезе 3,3 милијарде динара, док ванбилансна пасива износи од 16,6 милијарди динара.

3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2022.	План 2023.	Остварење 2023.	ИНДЕКС	
						7=6/4	8=6/5
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	8.653.254	9.791.961	9.652.696	111,55	98,58
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	8.014.225	9.636.961	9.378.505	117,02	97,32
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	8.014.225	9.636.961	9.378.505	117,02	97,32
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	639.029	155.000	172.742	27,03	111,45
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			101.449		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	8.294.667	9.911.010	9.752.119	117,57	98,40
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5.411.756	6.347.632	6.517.899	120,44	102,68
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	622.781	869.418	729.877	117,20	83,95
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	415.758	557.173	499.132	120,05	89,58

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	67.242	86.361	75.738	112,63	87,70
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	139.781	225.884	155.007	110,89	68,62
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.284.784	1.570.000	1.282.828	99,85	81,71
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			39.099		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	521.166	584.012	635.305	121,90	108,78
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7.006	10.000	18.157	259,16	181,57
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	447.174	529.948	528.954	118,29	99,81
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	358.587				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		119.049	99.423		83,51
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	71.336	85.000	89.626	125,64	105,44
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		85.000			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	68.412		88.053	128,71	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	2.924		1.573	53,80	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	120.866	102.000	194.867	161,23	191,05
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	117.705	100.000	192.437	163,49	192,44
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1.221	1.000	1.274	104,34	127,40
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.940	1.000	1.156	59,59	115,60
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	49.530	17.000	105.241	212,48	0,00
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	845.869	950.000	882.066	104,28	92,85
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	898.810	800.000	667.612	74,28	83,45
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	59.835	56.000	63.087	105,43	112,66
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	102.233	62.040	55.407	54,20	89,31
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	9.630.294	10.882.961	10.687.475	110,98	98,20
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	9.416.576	10.875.050	10.670.005	113,31	98,11
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	213.718	7.911	17.470	8,17	220,83
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
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	49		56		
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	213.767	7.911	17.526	8,20	221,54
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	96.935		81.669	84,25	0,00
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	99.368		93.705	94,30	0,00

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	216.200	7.911	29.562	13,67	373,68
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Биланс успеха приказује приходе и расходе разврстане по следећим категоријама на пословне, финансијске и остале. Разлика између истих показује финансијски резултат пословања предузећа за посматрани период.

Пословни приходи су остварени у износу од 9,7 милијарди динара од тога 9,4 милијарди чине приходи од продаје топлотне енергије.

Пословни расходи остварени су у износу од 9,8 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови горива и енергије у износу од 6,5 милијарде динара.

Финансијски приходи износе 89,6 милиона динара, док су финансијски расходи остварени у износу од 194,9 милиона динара.

У 2023. години ЈКП „Новосадска топлана“ је остварила добитак пре опорезивања у износу од 17,5 милиона динара, док нето добитак износи 29,6 милиона динара.

3.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у хиљадама РСД

ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.12.2023.	Остварење 01.01- 31.12.2023.	ИНДЕКС	
					6=5/3	7=5/4
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	7.921.675	9.836.000	9.165.048	115,70	93,18
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	7.512.065	9.695.000	8.205.270	109,23	84,63
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	109.304	85.000	144.762	132,44	170,31
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	300.306	56.000	815.016	271,40	1455,39
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7.280.785	8.975.418	7.590.268	104,25	84,57
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.378.493	7.911.000	6.241.781	97,86	78,90
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008			238.917	0,00	0,00
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	620.922	869.418	729.476	117,48	83,90
4. Плаћене камате у земљи	3010	81.881	95.000	196.709	240,24	207,06
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	121.972	100.000	97.298	79,77	0,00
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	77.517		86.087	111,06	0,00
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	640.890	860.582	1.574.780	245,72	182,99

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	73.046	0	12.418	0,00	0,00
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	73.046		12.418	0,00	0,00
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.166.747	600.000	1.509.545	129,38	251,59
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.098.957	600.000	1.482.495	134,90	247,08
3. Остали финансијски пласмани	3026	67.790		27.050	39,90	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.093.701	600.000	1.497.127	136,89	249,52
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	621.923		691.876	111,25	
1. Увећање основног капитала	3030	181.875		211.877	116,50	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	440.048		479.999	109,08	
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	194.281	240.000	781.743	402,38	325,73
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	144.906		144.875	99,98	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	47.500	240.000	632.547		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	1.875		4.321	230,45	0,00
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	427.642				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		240.000	89.867		37,44
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	8.616.644	9.836.000	9.869.342	114,54	100,34
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	8.641.813	9.815.418	9.881.556	114,35	100,67
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		20.582			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	25.169		12.214		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	69.273	15.000	44.104	63,67	294,03
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	44.104	35.582	31.890	72,31	89,62

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду. Састоји се из три основне категорије:

1. Токова готовине из пословних активности,
2. Токова готовине из активности инвестирања, и
3. Токова готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности остварени су у износу од 9,2 милијарде динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне енергије који су остварени у износу од 8,2 милијарди динара, док остатак у износу 960 милиона чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у износу од 6,2 милијарде динара, исплате према запосленим (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 729,5 милиона динара, плаћене камате у износу од 196,7 милиона, порез на добитак плаћен је 97,3 милиона динара и плаћања по основу осталих јавних прихода у износу од 86,1 милиона динара.

Нето одлив готовине остварен у 2023. години износи 12,2 милиона динара.

Готовина на крају обрачуноског периода износила је 31,9 милиона динара.

3.2.4. СУБВЕНЦИЈЕ

у хиљадама РСД

Редни број		Реализовано од 01.01. до 31.12.2022. г.	Реализовано од 01.01. до 31.12.2023. г.
Текуће субвенције			
1.	Планирано	500.000	0
3.	Повучено	500.000	0
	УКУПНО	500.000	0
Капиталне субвенције			
1.	Планирано	0	483.300
3.	Повучено	0	483.210
	УКУПНО	0	483.210

ЈКП „Новосадска топлана“ у 2023. години није користила текуће субвенције, а капиталне су реализоване у износу од 483,2 или 99,98% , средства су утрошена за пројекат и почетак изградње топлане Мајевица.

3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2022. године ЈКП „Новосадска топлана“ имала је 319 запослених, док је на дан 31.12.2023. године имала 320 запослених, што показује да се број запослених повећао за 1 у току 2023. године.

3.3.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	ВСС	81	79
2	ВС	37	36
3	ВКВ	18	19
4	ССС	113	115
5	КВ	68	70
6	ПК	1	1
7	НК	1	1
	УКУПНО	319	321

Просечна месечна бруто зарада по запосленом износи 129.746,00 динара.

Зараде и остала примања запослених, као и права и обавезе из радних односа су регулисане према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада, број: П – 020-4/2022-14 / а од 15. марта 2022. године и Колективног уговора за јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, број 352-1/2022-222-П, од 22. јула 2022. године.

3.4. УЛАГАЊА У ОБЛАСТ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ

ЈКП „Новосадска топлана“ у 2023. године у област заштите животне средине уложено је **4.431.786,42 динара**.

ЈКП „Новосадска топлана“ вршила је редован мониторинг параметара животне средине и уложено је **1.694.230,00 динара** за:

- Мерење емисија загађујућих материја из стационарних извора загађења (у складу са Законом о заштити ваздуха („Сл.гласник РС“ бр. 36/2009 и 10/2013) и Уредбом о граничним вредностима емисије из постројења за сагоревање („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016), (Уговор бр. 1-00080/22)

- Сервис и калибрација аналитичке опреме за континуирано мерење емисије у складу са Уредбом о мерењу емисије загађујућих материја у ваздух из стационарних извора загађивања („Сл.гласник РС“ бр. 5/2016) (Уговор бр. 8-47_1/20).

- Испитивање нивоа буке у животној средини (у складу са Законом о заштити од буке у животној средини („Сл.гласник РС“ бр. 36/2009 и 88/2010), Уредба о индикаторима буке, граничним вредностима, методама за оцењивање индикатора буке, узнемиравања и штетних ефеката буке у животној средини („Сл.Гласник РС“ бр. 75/2010), Правилник о методама мерења буке, садржини и обиму извештаја о мерењу буке („Сл.Гласник РС“ бр. 72/2010) Одлука о одређивању акустичких зона на територији града Новог Сада („Сл.гласник града Новог Сада“ 54/2015). („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016). (Уговор бр. 6-1-00151/23)

- Испитивање квалитета отпадних вода (у складу са Законом о водама („Сл.Гласник РС“ бр. 93/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018-др.закон); Одлука о санитарно техничким условима за испуштање отпадних вода у јавну канализацију града Новог Сада (Сл. Лист града Новог Сада 17/93, 3/94,10/2001 и 47/2006-др.одлука), („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016). (Уговор бр. 6-1-00136/22 и 6-1-00151/23)

- Испитивање квалитета земљишта (у складу са Уредбом о граничним вредностима загађујућих штетних и опасних материја у земљишту („Сл.гласник РС“, бр. 30/2018 и 64/2019) и Уредбом о систематском праћењу стања и квалитета земљишта („Сл.гласник РС“, бр.88/2020) (Уговор бр. 6-1-00049/23)

Управљање отпадом у ЈКП „Новосадска топлана“ регулисано је склапањем уговора са овлашћеним институцијама у складу са Законом о управљању отпадом („Сл.Гласник РС“ бр.36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018-др.закон) и уложено је **1.779.316,42 динара**.

- Карактеризација и категоризацијом отпада (бр. Захтева 6-1-00150/23 наруџбеница и Уговор бр. 6-1-001484/23)
- Уклањање опасног отпада (Уговор бр. 1-00099/22/ОС)
- Одношење комуналног отпада (Уговор бр. 7-2-00006/23) – Нови Сад (ЈКП Чистоћа)
- Одношење комуналног отпада (Уговор бр.7-2-00008/23) – Ср. Карловци ЈКП Белило

Веома значајан допринос у области заштите животне средине представља снижење емисије азотних оксида (NOx) на топлотним изворима ради усаглашавања са „БАТ“ захтевима (ВАТ одлука 2017/1442), а у циљу прилагођавања законодавству Европске уније, односно имплементације Директиве о индустријским емисијама 75/2010/EU.

- Покренут поступак Адаптација котлова - смањење емисије NOx на котлу К5 на топлани Запад (реализација није било у 2023. године).

У складу са Уредбом о критеријумима за одређивање активности које утичу на животну средину према степену негативног утицаја на животну средину („Сл.гласник РС“, бр. 86/2019), Закона о накнадама за коришћење јавних добара („Сл. гласник РС“, бр. 95/2018, 49/2019, 86/2019, 156/2020 и Правилника о изгледу, садржини и начину достављања пријаве са подацима од значаја за утврђивање накнаде („Сл. гласник РС“, бр. 93/19), ЈКП „Новосадска топлана“ као значајан загађивач животне средине доставља редовне Годишње извештаје Националом регистру извора загађења (НРИЗ, врши обрачун, подноси пријаву за утврђивање локалне ЕКО накнаде и плаћа. За еколошку таксу, накнаду за унапређивање заштите животне средине Града Новог Сада и општине Сремски Карловци и накнада за загађивање вода, ЈКП „Новосадска топлана је уложила **750.000,00 динара**.

Екстерна провера Интегрисаног система менаџмента (ИСО 9001, 14001 област заштите животне средине и ИСО 18001 са транзицијом на ИСО 45001) (Уговор бр. 8-29/20) и уложено је **190.000,00 динара** .

ЈКП „Новосадска топлана“ је за остале активности везане за заштиту животне средине уложила **18.240,00 динара** (стручна литература)

Напред су наведене инвестиције и трошкови који су директна улагања у област заштите животне средине, али скоро све инвестиције ЈКП „Новосадска топлана“ на топлификационом систему поред потребе за одржањем система, задовољење потреба, повећање енергетске ефикасности утичу и на смањење утицаја на животну средину као што су:

- инвестицијама на реконструкцији старе вреловодне мреже, смањују се губици топлотне енергије и воде у дистрибуцији
- уградњом енергетски ефикасних циркулационих пумпи се смањује потрошња електричне енергије у топлотним подстаницама и у котларницама
- изградња котлова са високим степеном корисности, и остале опреме топлана континуално из године у годину смањује специфичну потрошњу примарне енергије по произведеној јединици топлотне енергије чиме смањује свој утицај на животну средину.
- преузимањем изградње прикључака и топлотних подстаница омогућено је да се већи број потрошача прикључује на систем ЈКП „Новосадске топлане“, а тиме смањи број мањих и индивидуалних ложишта код којих нема контроле квалитета сагоревања, што директно утиче да аерозагађење због потреба грејања у граду буде мање.

Поред свих инвестиција ЈКП „Новосадска топлана“ својим начином рада и оптималним управљањем топлификационим системом, успева уз задржавање квалитета грејања да утиче додатно на смањење потрошње примарне енергије.

- преузимањем топлотне енергије од ТЕ-ТО Нови Сад која ради у когенерацији 37,60% укупно потребне енергије се производи ван Града Новог Сада, чиме се се утиче на смањење загађења у самом Новом Саду, а због велике висине димњака у ТЕ-ТО Нови Сад и на смањење емисије штетних гасова.

- Дугогодишњим радом у дневно-ноћним режимима извршена је прерасподела енергије са 16 сати на цео дан чиме су снижени температурски режими и омогућен је рад котловских постројења у кондезационим режимима чиме им је додатно подигнут степен корисности и смањена потрошња примарне енергије. Уједно је побољшан квалитет грејања код потрошача јер је смањена температурска разлика у просторијама између дана и ноћи. Због нешто нижих температура смањен је и губитак енергије у дистрибуцији, а уједно је и смањен утицај температурског напрезања вреловода чиме им је продужен век трајања и вероватно једним делом утицало на смањење броја хаварија.

Најважнија инвестиције у 2023. години су се односила на:

- Реконструкција вреловода и вреловодних приључака (560 милиона динара)
- Реконструкција вреловода и шахта код ТО Север
- Реконструкција вреловода у улици Скерлићева и Златне Греде
- Реконструкција вреловода у улици Мише Димитријевића
- Реконструкција вреловода у улици Футошка и Никола Тесле
- Реконструкција вреловода у улици Кисачка (фаза 4)

3.5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ОСТВАРЕЊЕ	ПЛАН	ОСТВАРЕЊЕ
		2022	2023	2023
Општа ликвидност	обртна средства / краткорочне обавезе	108,80	120,17	113,46
Убрзана ликвидност	обртна средства - залихе / краткорочне обавезе	79,20	103,31	93,79
Задуженост	дугорочне и краткорочне обавезе/капитал	32,57	32,75	35,80
Солвентност	Пословна имовина / дугорочне и краткорочне обавезе	4,20	4,05	3,79
Профитабилност				
ЕБИТДА		1.616.207	1.677.911	1.492.735
ЕБИТДА маргина		16,78%	20,21%	15,50%
Финансијска стабилност				
Дугорочно везана имовина	Стална имовина+ Залихе+Стална ср.прибављена ради продаје	18.628.532	18.460.800	22.352.138
Трајни и дугорочни капитал	Капитал+Дугорочна резервисања+ дугорочне обавезе	17.291.792	18.540.352	22.150.355
Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочно везана имовина /Трајни и дугорочни капитал	1,08	1,00	1,01
Нето обртна средства		280.892	484.552	437.669
Обртна имовина		3.471.199	2.886.582	3.688.885
Краткорочне обавезе		3.190.307	2.402.030	3.251.216

3.5.1. КЉУЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

КЉУЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ	2022	2023
Укупни приходи у 000 динара	9.630.294	10.687.475
Укупни расходи у 000 динара	9.416.576	10.670.005
Бруто добитак	213.718	17.470
Нето добитак	216.200	29.562
Пословни приходи	8.653.254	9.652.696
Пословни расходи	8.294.667	9.752.119

Капитал	15.449.889	18.704.504
Основни капитал	3.095.565	3.307.442
Дугорочна резервисања и обавезе	1.841.903	3.445.851
Краткорочне обавезе	3.190.307	3.251.216
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	2.526.843	3.049.433
Стална имовина	17.684.176	21.712.686
Обртна имовина	3.471.199	3.688.885
Укупна актива/пасива	21.155.375	25.401.571
Готовина и готовински еквиваленти	44.104	31.890
Принос на укупан капитал	1,38	0,09
Принос на сопствени капитал	1,40	0,16
Пословни нето добитак (стопа нето добитка)	2,50	0,31
Степен задужености	23,79	21,57
I степен ликвидности	0,01	0,01
II степен ликвидности	0,79	0,94
Нето обртна средства у 000 динара	280.892	437.669

3.5.2. КЉУЧНИ НЕФИНАНСИЈСКИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

КЉУЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ	2023	2022	2021	Јед. мере
Набављена количина природног гаса	736.759.593	827.254.555	945.068.547	kWh
Набављена количина топлотне енергије	337.953.000	359.259.000	420.809.000	kWh
Испоручена количина топлотне енергије	867.724.100	955.373.911	1.099.976.800	kWh
Број запослених (просек)	321	319	326	

4. ПЛАН РАДА И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

План рада и програм пословања ЈКП „Новосадска топлана“ за 2024. годину је усвојен на седници Надзорног одбора предузећа одржаној дана 29. 11. 2023. године, а од стране оснивача одлуком Скупштине града Новог Сада седница број 352-3/2023-325-I од 27.12.2023. године.

План рада и програм пословања ЈКП „Новосадска топлана“ за 2024. годину је сачињен на основу Инструкције о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања, а у складу са Фискалном стратегијом за 2024. годину, са пројекцијама за 2025. и 2026. годину.

4.1. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И ЕЛЕМЕНТИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

4.1.1. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЕНЕРГИЈЕ ПОТРЕБНЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ, ТПВ ПРОИЗВОДЊУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	НАБАВКА ОД ТЕ-ТО kWh	ГАС kWh	ЕЛ. ЕНЕРГИЈА kWh
јануар	92.565.342	146.769.068	3.889.344
фебруар	79.579.877	116.712.552	3.482.527
март	69.584.618	91.830.977	3.567.929
април	0	77.967.507	2.338.736
мај	0	23.594.604	679.825
јун	0	23.406.104	521.825
јул	0	19.702.312	485.195
август	0	18.794.218	448.356
септембар	0	22.208.996	854.728
октобар	0	82.793.111	2.693.520
новембар	59.651.224	92.325.336	3.360.435
децембар	79.222.972	138.573.493	3.767.844
УКУПНО:	380.604.032	854.678.278	26.090.264

4.1.2. ПЛАН ФИЗИЧКИХ ПОКАЗАТЕЉА ПРОДАТЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

ОПИС	Просечно месечно m ²	ТПВ		Број потрошача		План. инс. снага	
		m ³	%	Грејање	ТПВ	кW	%
Стамбени потрошачи	5.290.000	1.527.300	90,00	104.000	33.900	695.572	74,16
Пословни потрошачи	-	169.700	10,00	7.910	3.756	242.391	25,84
Укупно грејање и ТПВ:	5.290.000	1.697.000	100,00	111.910	37.656	937.962	100,00
ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:	5.290.000	141.417				933.716	

4.1.3. ПЛАН ПРИХОДА У 2024. ГОДИНИ

у хиљадама РСД

Стамбени потрошачи - грејање	6.806.235
Пословни потрошачи - грејање	1.870.669
Топла потрошна вода	394.230
Електрична енергија - когенерација	1.645.146
УКУПНИ ПРИХОДИ:	10.716.280

4.1.4. ПЛАН ИНЕСТИЦИЈА

Програм инвестиција ће се реализовати према захтевима технолошког процеса и приоритетима које одреди ЈКП „Новосадска топлана“, а у складу са финансијским могућностима предузећа.

	РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА И ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА	У ДИНАРИМА
1.	УКУПНО ВРЕЛОВОДИ	961.910.000,00
2.	УКУПНО ПОДСТАНИЦЕ	140.000.000,00
3.	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОВЕЗНОГ ВРЕЛОВОДА ГРС – ТО ЈУГ Буџет Града	170.000.000,00
	УКУПНО:	1.271.910.000,00

	РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВОРА ФИНАНСИРАЊА	У ДИНАРИМА
2.	ЈКП "Новосадска топлана" (Амортизација, процењена добит за 2023 - 50%,532 трошкови одржавања)	1.271.910.000,00
	УКУПНО:	1.271.910.000,00

5. ПЛАНИРАЊЕ БУДУЋЕГ РАЗВОЈА

Радови планирани на обнови и изградњи вреловода у 2024. години су:

- Реконструкција повезног вреловода ГРС – ТО ЈУГ
- Пројектовање и изградња ТО Мајевица I фаза
- Изградња магистралног вреловода дуж Футошког пута за снабдевање Телепе
- Реконструкција вреловода у улици Панчевачка од Николе Миркова до Авијатичарске

Поред горе наведених радова планирани су и радови на реконструкцији вреловода у улицама Пашићева и Николајевска, затим у улици Стевана Христића и Футошки пут, Хајдук Вељкова поред дечије болнице до Јодне бање, Булевар Краља Петра, Бранимира Ћосића и др . Осим тога, ЈКП „Новосадска топлана“ ће у току ове године радити и на изградњи прикључка за новоизграђене објекте у улицама Анђе Ранковић, Вршачка, Иве Андрића, Сомборска и др.

Радови на вреловодној мрежи су изузетно значајни, јер се новим цевима постиже већа енергетска ефикасност и смањење губитака топлотне енергије, а самим тим и стабилнија испорука топлотне енергије потрошачима који живе у деловима града где се изводе реконструкције.

Визија развоја топлане у наредном периоду подразумева трансформацију конвенционалног у модеран и одржив систем даљинске енергетике интеграцијом комбиноване производње топлотне и електричне енергије.

5.1. ВИЗИЈА ЈКП „НОВОСАДСКЕ ТОПЛАНЕ“У ПЕРИОДУ СЛЕДЕЋИХ 10 ГОДИНА:

Основна начела по којима се планира развој система даљинског грејања у граду Новом Саду су следећа:

- Наплата правним и физичким лицима топлотне енергије обавља се искључиво према утрошеној енергији и инсталисаној топлотној снази. Ово начело је ултимативно за одрживи развој топлане.
- Основно гориво за производњу топлотне енергије је природни гас. Котлови се постепено замењују когенерационим јединицама. Преостали котлови се тада користе као хладне резерве.
- Дистрибуирана производња топлотне и електричне енергије је основни концепт развоја. Произведена електрична енергија се користи за сопствене потребе и продају дистрибутивне мреже.
- Обновљиви извори енергије користе се за производњу 20% топлотне енергије (градски отпад, биомаса, соларна енергија и топлота канализационих отпадних вода).
- Соларни панели за производњу топле потрошне воде се уграђују без изузетака у све новоизграђене објекте, а пожељни су и у старим, поготово у зонама где већ постоји централна припрема топле потрошне воде. Власник ових постројења до минимално 51% је ЈКП „Новосадска топлана“.
- Покривање базне потрошње топлотне енергије је из ТЕ-ТО зацело подручје на левој обали Дунава.
- Магистрални правци дистрибутивне мреже остају непромењени. Ради хидрауличног уравнотежења система треба завршити повезивање конзумних подручја што ће омогућити флексибилнији рад комплетног даљинског система грејања.

- Даљински системи грејања на сремској страни остају острвски. Густина конзума у њима је мања. Топлане постепено прерастају у енергане, јер почињу производњу и електричне и енергије за даљинско хлађење.
- Основно гориво у енерганама Петроварадин и Сремски Карловци је био маса, а помоћно природни гас.
- У будућој енергани Мишелук основно гориво је природни гас, а помоћно био маса.
- На подручју Мишелука планирати централизовану припрему енергије за грејање и вентилацију, даљинско хлађење и припрему топле потрошне воде. Основ овог концепта ће бити дистрибуирана производња енергије, која треба да се лоцира у зонама највећих потрошача. Даљински систем развија се само на подручјима више породичних стамбених зграда и у зонама са пословним објектима.
- За подручје Мишелука и за друге нове зоне треба створити урбанистичке претпоставке и услове да се објекти пројектују по савременим принципима енергетски нискозахтевних, да се коришћење соларних панела у систему топле потрошне воде предвиди већ у фази урбанистичког планирања и тиме пројектанти објеката обавезу на таква решења.
- Свака од постојећих топлана дистрибуира свој топлотни капацитет на веће потрошаче, који имају могућност да користе когенеративно постројење и централизовани систем хлађења. То ће практично смањити садашњи инсталисани капацитет топлана. Власник ових постројења у целости или до минимално 51% је ЈКП „Новосадска топлана“.
- На нивоу града мора се донети ОДЛУКА и морају се обезбедити средства за стимулисање програма повећања енергетске ефикасности зграда. Све друге одлуке у вези са развојем даљинског система морају бити усклађене са потребама развоја града.
- Планира се изградња нове топлане Мајевица, повод за израду Урбанистичког пројекта за комплекс топлане је новонастала потреба да се обезбеде довољне количине топлотне енергије за грејање и припрему топле потрошне воде за објекте вишепородичног становања и пословне објекте у делу града северно од Булевара Војводе Степе.

6. ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним ситуацијама, које могу имати негативан ефекат на остваривање циљева ЈКП „Новосадска топлана“.

Пословање ЈКП „Новосадска топлана“ је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, кредитном ризику и ризику ликвидности. Програм управљања финансијским ризицима је усмерен на немогућност предвиђања догађаја на финансијским тржиштима и тежи минимизирању могућих негативних ефеката на финансијске перформансе ЈКП „Новосадска топлана“.

"ЈКП „Новосадска топлана“ не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

6.1. ТРЖИШНИ РИЗИК

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курсева страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода или вредност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса ЈКП „Новосадска топлана“.

6.2. ДЕВИЗНИ РИЗИК

Изложеност ЈКП „Новосадска топлана“ девизном ризику првенствено се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања деноминираних у страниј валути.

Обзиром да средства ЈКП „Новосадска топлана“ не укључују улагања у хартије од вредности са променљивом тржишном ценом нити постоје значајније залихе чије цене зависе од тржишних кретања, ЈКП „Новосадска топлана“ није изложена ризику промене цена на страни средстава–активе. На страни извора средстава – пасиве, изложена је ризику повећања набавних цена природног гаса које дистрибуира као јавни снабдевач због повећања цена од стране ЈП „Србијагас“ узрокованих повећањем цена увозног природног гаса. Ризик се огледа у немогућности Предузећа да правовремено и адекватно измени цене топлотне енергије коју производи и дистрибуира без сагласности оснивача што може проузроковати финансијске губитке за ЈКП „Новосадска топлана“.

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза ЈКП „Новосадска топлана“ у страним валутама на дан извештавања је следећа:

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза ЈКП „Новосадска топлана“ у страним валутама на дан извештавања је следећа:

у хиљадама РСД

	Имовина		Обавезе	
	2023.	2022.	2023.	2022.
ЕУР	0	0	1.227.417	1.507.149
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.227.417</u>	<u>1.507.149</u>

На основу обелодањене структуре монетарне имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је ЈКП „Новосадска топлана“ осетљива на промене девизног курса ЕУР.

У следећој табели приказана је осетљивост ЈКП „Новосадска топлана“ на апресијацију и депресијацију РСД за 10% у односу на ЕУР. Стопа осетљивости од 10% представља процену руководства ЈКП „Новосадска топлана“ а у погледу могућих промена курса РСД у односу на ЕУР.

	у хиљадама РСД			
	2023.		2022.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	(122.742)	122.742	(150.715)	150.715
	<u>(122.742)</u>	<u>122.742</u>	<u>(150.715)</u>	<u>150.715</u>
			у хиљадама РСД	

6.3. КАМАТНИ РИЗИК

ЈКП „Новосадска топлана“ је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и ЈКП „Новосадска топлана“ нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2023. и 2022. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

	у хиљадама РСД	
	2023.	2022.
Финансијска средства		
Некаматносна	2.734.736	2.139.397
Каматносна (фиксна каматна стопа)	5.394	7.823
	<u>2.740.130</u>	<u>2.147.220</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносне	2.020.733	1.673.757
Каматносне (фиксна каматна стопа)	987.417	1.114.601
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	240.000	392.548
	<u>3.248.150</u>	<u>3.180.906</u>

6.4. КРЕДИТНИ РИЗИК

ЈКП „Новосадска топлана“ је изложена кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, ЈКП „Новосадска топлана“ је принуђена да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства ЈКП „Новосадска топлана“. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, ЈКП „Новосадска топлана“ примењује механизме предвиђене пословном политиком.

ЈКП „Новосадска топлана“ има успостављене процедуре за процену кредитног ризика код комерцијалних комитената – правних лица и сагласно том ризику обезбеђује адекватна средства обезбеђења, осим у случају потраживања од повезаних правних лица, где постоји значајна концентрација кредитног ризика. Потраживања од грађана-физичких лица која се фактуришу и наплаћују преко обједињене наплате ЈКП „Информатика“ нису обезбеђена инструментима плаћања, тако да се ЈКП „Новосадска топлана“ штити од овог ризика у овом сегменту продаје путем редовних опомињања, споразума, утужења и принудне наплате које у име и за рачун ЈКП „Новосадска топлана“ спроводи ЈКП „Информатика“. По основу неблаговременог плаћања, дужницима се редовно обрачунавају затезне камате.

Структура финансијских средстава на дан 31. децембра 2023. и 2022. године приказана је као што следи:

	у хиљадама РСД	
	2023.	2022.
Остали дугорочни финансијски пласмани	5.394	7.823
Потраживања по основу продаје	2.660.359	2.076.338
Друга потраживања	24.266	17.795
Краткорочни финансијски пласмани	18.221	1.160
Готовина и готовински еквиваленти	31.890	44.104
Максимална изложеност кредитном ризику	2.740.130	2.147.220

6.5. РИЗИК ЛИКВИДНОСТИ

Руководство ЈКП „Новосадска топлана“ управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да у сваком тренутку испуњава све своје обавезе. ЈКП „Новосадска топлана“ управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

У циљу одржавања текуће ликвидности и позитивног нето новчаног тока, ЈКП „Новосадска топлана“ обезбеђује адекватне изворе финансирања у виду краткорочних и дугорочних кредита за инвестиције и капитално одржавање. Преузете обавезе према добављачима, запосленим и осталим повериоцима ЈКП „Новосадска топлана“ измирује у уговореним роковима, сем према ЈП „Србијагас“ као највећем добављачу за природни гас за дистрибуцију и производњу топлотне енергије према којем се обавезе по основу главнице потраживања измирују са кашњењем, што има за последицу значајан износ затезних камата, по основу плаћања након рока доспећа. На кашњење у измиривање обавеза према ЈП „Србијагас“ је утицало скраћивање валуте плаћања са 45 на 15 дана.

Рочност доспећа финансијских обавеза ЈКП „Новосадска топлана“ дата је у следећој табели:

	у хиљадама РСД		
	до 1 године	од 1 до 2 године	Укупно
2023. година			
Краткорочни кредити	240.000	-	240.000
Обавезе из пословања	2.902.174	-	2.902.174
Остале краткорочне обавезе	105.976	-	105.976
	3.248.150	-	3.248.150
2022. година			
Дугорочне обавезе	144.875	-	144.875
Краткорочни кредити	392.548	-	392.548
Обавезе из пословања	2.521.973	-	2.521.973
Остале краткорочне обавезе	121.510	-	121.510
	3.180.906	-	3.180.906

Приказани износи засновани су на недисконтованим новчаним токовима на основу најранијег датума на који ће ЈКП „Новосадска топлана“ бити у обавези да такве обавезе намири.

6.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство ЈКП „Новосадска топлана“ има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство ЈКП „Новосадска топлана“ прегледа структуру капитала на годишњој основи.

Предузеће анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2023. и 2022. године су били следећи:

	у хиљадама РСД	
	2023.	кориговано 2022.
Укупна задуженост	240.000	537.423
Готовина и готовински еквиваленти	31.890	44.104
Нето задуженост	208.110	493.319
Капитал	18.704.504	15.449.889
Укупан капитал	18.912.614	15.943.208
Показатељ задужености	1,10%	3.09%

7. ЗАКЉУЧАК

Кратка SWOT анализа приказује пословну и развојну позицију ЈКП „Новосадска топлана“.

<ul style="list-style-type: none"> • Велика покривеност тржишта • Квалитет услуга • Квалификована радна снага • Развијеност тржишта услуга • Производња електричне енергије • Могућност укључивања у промене са погледом ка бољима од нас. • Осавремењавање процеса рада • Увођење ISO стандарда, EN ISO 9001 : 2015, EN ISO 14001:2015 и BS OHSAS 45001: 2018 	<ul style="list-style-type: none"> • Недовољна текућа ликвидност само у току грејне сезоне • Мањи губици топлотне енергије у систему • Ненаплаћена потраживања
Strenghts - Предности	Weaknesses - Слабости
Opportunities - Шансе	Threats - Ризици
<ul style="list-style-type: none"> • Проширење конзума испоруке у складу са развојем градског подручја • Прилагођавање потребама корисника • Проширење делатности • Увођење нових услуга и технологија (даљинско хлађење, мерења, производња електричне енергије) • Представљање Топлане као лидера у области производње топлотне енергије и увођења нових технологија • Сарадња са институцијама власти и научним институцијама ради унапређења пословања 	<ul style="list-style-type: none"> • Ниска платежна способност корисника • Отежана наплата потраживања • Задуживање код пословних банака ради измиривања трошкова за енергенте • Законска регулатива (по питању цена, питањима проширења делатности...) • Раст цена енергената на светском тржишту, што се рефлектује и на домаће тржиште

На основу овог Извештаја, дате су опште оцене пословања ЈКП „Новосадска топлана“ у периоду од јануара-децембра 2023 године и то:

- Снабдевање топлотом енергијом стамбеног и пословног простора у 2023. години било је стабилно и квалитетно
- Сигуран и ефикасан рад постројења за производњу топлотне и електричне енергије
- Значајно смањен број потенцијалних хаварија на систему производње и испоруке топлотне енергије, јер је ремонт котловских постројења завршен на време, а топловодна мрежа реконструисана у великом обиму
- Набавка добара и услуга вршена је искључиво према Плану јавних набавки за 2023. годину
- ЈКП „Новосадска топлана“ је пренела Оснивачу део нето добити за 2022. године у износу од 4.324.005 динара, а остатак нето добити за 2022. годину у износу од 211.876.230 динара уз сагласност Скупштине Града Новог Сада распоређује се на увећање основног капитала ЈКП „Новосадска топлана“
- Наставиће се са рационалним коришћењем енергената и енергије, као и мерама штедње и рационализације на свим нивоима у циљу смањења трошкова на које се може утицати
- Радиће се на повећању степена наплате потраживања



 Директор
 Ненад Баран, дипл. менаџер