

**ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Градска топлана“ Косјерић
СЕДИШТЕ: Косјерић, Олге Грбић 5/II
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3530 Производња паре и климатизација
ПИБ: 102838788
ЈБК: 84107
НАДЛЕЖНИ ОРГАН: СО КОСЈЕРИЋ

САДРЖАЈ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ.....	1
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....	2
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ	3
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ	6
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ	6
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	8
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	9
8. ЗАДУЖЕНОСТ.....	11
9. ПЛАНИРАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	12
10. ЦЕНЕ.....	12
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	12
12. ПРИЛОЗИ	14

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

Мисија Предузећа је да кроз врхунски квалитет услуга максимално ефикасно испуњавамо потребе и очекивања становника Косјерића и свих оних који су упућени на ЈКП „Градска топлана“ Косјерић, а да при томе испуњавамо законске и друге захтеве свих осталих заинтересованих страна:

- Поуздано снабдевање топлотном енергијом партнера и купаца, по тржишно најповољнијим условима.
- Стално унапређење производног процеса, на задовољство партнера, купаца и запослених.
- Растом и добрим пословањем осигурати добит за предузеће.
- Допринос очувању и уређењу животне средине кроз унапређење процеса производње, ради смањења негативних утицаја на животну средину уз одржавање отвореног, партнерског односа са заинтересованим странама, едукацију запослених, менаџмента и свих заинтересованих страна.

Визија

Наша визија је да будемо синоним за предузеће које стално поставља више стандарде како у области пословања, инвестиција, тако и у области живљења и које, не само да уводи нове навике и трендове, него их и креира, да будемо синоним за предузеће које послује у дослуху с временом које долази.

Вредности

Остварење наше мисије и визије је могуће кроз дугорочну одрживост нашег успешног рада базираног на привржености свих запослених следећим вредностима:

- законито вршења услуга у складу са потребама и очекивањима грађана;
- одговорност за брз одзив и максимизирање ефикасности у пружању услуга;
- елиминисање дуплирања задатака и надлежности;
- евсок ниво професионализма, љубазности и услужности који помажу да грађанин што лакше оствари своја права, као и транспарентност у раду самог предузећа;
- грађење процеса и система базираних на потребама и очекивањима грађана;
- унапређење електронске комуникације за потпуно решавање захтева на даљину;
- развој, подстицање и поштовање могућности, иницијатива и идеја запослених у предузећу;
- учење од добре праксе предузећа из наше области код нас и у свету;
- доношење одлука на бази анализа објективних чињеница;
- одговоран однос према животној средини и њено унапређење.

Пословни циљеви

- стабилан развој предузећа и профитабилно пословање;
- да се са што мање улагања у елементе производње остваре што бољи резултати;
- обезбедити сопствени развој, проширењем постојећих капацитета;
- остварити задовољење економских потреба радног колектива, путем одговарајућих зарада и услова рада;
- квалитет као препознатљив атрибут предузећа;
- стално преиспитивање и побољшавање квалитета пословања;
- партнерски односи и поверење купаца;
- потребе и захтеве партнера уважити и на њих одговорити са најбољим могућим решењима, било где и било када;
- стварати природно радно окружење за најбоље и најстручније кадрове неговањем културе предузећа и перманентним едуковањем и стручним усавршавањем;
- уградити нова знања и технологије као и најбољу светску праксу у сваку нашу услугу и производ;
- омогућити својим понашањем, компетентношћу и деловањем сваком нашем партнеру безрезервно поверење у наш квалитет;
- стално побољшање безбедности и здравља на раду запослених и заштите животне средине;
- градити предузеће у коме су запослени третирани са поштовањем и уважавањем и које балансира потребе нашег посла са потребама запослених, њихових породица и шире друштвене заједнице.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

У циљу што потпунијег искоришћења средстава рада и постизања што повољнијих резултата рада унутрашња организација рада у Топлани уређује се тако да се обезбеди складно обављање делатности као и оптимална хијерархијска постављеност која обезбеђује ефикасно руковођење и управљање.

Формално не постоје службе у оквиру организационе структуре предузећа, али ради појашњења, послове ћемо сврстати у административне и техничке.

Пословну функцију у Топлани врши директор који организује и руководи читавим процесом рада и пословања.

У оквиру административних послова обављају се послови вођења евиденције свих насталих промена на средствима и изворима средстава у Топлани, врши се припрема података за пословне одлуке, врше се послови везани за финансирање производње и дистрибуције топлотне енергије, контролише се материјално-финансијска документација и израђују подлоге за извештаје о пословању, врши се праћење актуелних законских прописа, дају се стручна мишљења у вези са применом истих, израђују се нацрти општих аката, колективних уговора и свих других интерних, општих и појединачних аката, обављају се сви општи послови, административно технички послови, води деловодни протокол, врши се дистрибуција поште, пријем странака и други послови.

У оквиру техничких послова обављају се послови производње топлотне енергије, врши се анализа утрошака енергената у циљу постизања што веће рационалности производње, врши се одржавање свих елемената топлотних извора и примењују се прописане мере које омогућавају безбедно и сигурно одвијање процеса производње уз његово стално усавршавање и унапређење, обављају се послови на одржавању исправности топловода, топоводних постаница и кућних инсталација, укључујући и мерење утрошка испоручене топлотне енергије и регулацију система даљинског грејања, врше се сви послови у вези са проширењем топлотног конзума, обављају се послови везани за благовремени обрачун утрошка топлотне енергије и решавају односи са непосредним корисницима топлоте, врши се стално усавршавање и унапређење целокупног процеса дистрибуције топлотне енергије и други послови.

НАЗИВ ПОСЛОВА	БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА
Директор	1
Директор за финансије и инвестиције	1
Административно финансијски радник	1
Пословођа	1
Руковалац котлова	5
УКУПАН БРОЈ ИЗВРШИЛАЦА:	9

Директор је Данило Јовић, спец. струк. инж. саобраћаја, именован Решење оснивача бр. 023-31/2020 од 31.12.2020. године на период од четири године.

Надзорни одбор ЈКП предузећа чине:

- Ацо Караклајић, проф. тех. образовања, именован Решењем оснивача
- Андријана Јоксимовић, дип. архитекта, именована Решењем оснивача
- Славица Никић, економиста, именована Решењем оснивача

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

Закони, подзаконска и интерна акта која предузеће примењује у свом пословању:

- Закон о раду
- Законом јавним предузећима
- Закон о комуналним делатностима
- Закон о енергетици
- Закон о јавним набавкама
- Закон о рачуноводству и ревизији
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору
- Закон о привременом утврђивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору
- Закон о буџетском систему

- Закон о облигационим односима
- Закон о порезу на додату вредност
- Закон о измирењу новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама
- Закон о управљању отпадом
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа
- Смернице Владе Републике Србије за израду годишњих програма пословања за 2020. годину
- Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја
- Статут предузећа
- Одлука о снабдевању града топлотном енергијом
- Тарифни систем за обрачун топлотне енергије и услуга

3.1. Процена физичког обима активности у 2021. години

Показатељи	План 2021. година	Процена 2021. година
Бруто производња	16,0 TJ	16,0 TJ
Губици у дистрибуцији	1,6 TJ	1,6 TJ
Финална потрошња	14,4 TJ	14,4 TJ

Прецизнији подаци производње и потрошње приказани су у табелама које се налазе у прилогу овог Програма.

3.2. Процена финансијских показатеља за 2021. годину.

УКУПНИ ПРИХОДИ У 2021. ГОДИНИ			
Ред. бр.	Врста прихода	Планирано 1.1-31.12.2021. г.	Процена 1.1-31.12.2021. г.
1.	Продаја топлотне енергије (услуге грејања)	26.500.000	25.620.000
2.	Субвенција оснивача и донације	3.000.000	2.500.000
3.	Финансијски и остали приходи	250.000	250.000
Укупни приходи:		29.525.000	28.815.000

Из овог прегледа се може уочити да су приходи према процени нешто мањи од планираних, али да су приходи од основне делатности (продаја топлотне енергије) на новоу планираних и оствариваних у претходним годинама. Разлог тога је не промењена квадратура грејних површина и не промењене цене грејања и пружања услуга од 2013. године.

Финансијски и остали приходи су нешто већи од планираних из разлога веће наплате од спорних и утужених корисника услуге грејања из ранијег периода.

УКУПНИ РАСХОДИ У 2021. ГОДИНИ			
Ред. бр.	Врста расхода	Планирано 1.1-31.12.2021. г.	Процена 1.1-31.12.2021. г.
1.	Трошкови материјала	18.700.000	27.032.000
2.	Трошкови зарада и накнада	10.040.000	9.607.000
3.	Производне услуге	900.000	1.514.000
4.	Трошкови амортизације	750.000	740.000
5.	Нематеријални трошкови	800.000	1.194.000
6.	Финансијски и остали расходи	800.000	650.000
Укупни расходи:		31.990.000	40.737.000

Из овог прегледа могуће је уочити следеће:

- трошкови материјала (НСГ мазут, електрична енергија) је драстично већи од планираних за читавих 46% из разлога скока цене мазута на тржишту са планираних 49 дин/kg на 74-76 дин/kg у периоду март – април, као и у периоду октобар – децембар 2021. године. Због дуже грејне сезоне 2020/2021 утрошено је и 25.000 kg мазута више од планираних количина;
- трошак зарада и накнада је испод планираних због ограничења зарада и креће се из године у годину на приближно истом нивоу;
- трошак производних услуга је далеко већи од планираног због ремонта котла и горионика на котлу, замене главне циркулационе пумпе и санације кварова на топловоду;
- остали трошкови су на нивоу планираних осим камате добављачу због немогућности редовног измирења обавеза.

Цена топлотне енергије је ограничена од стране државе и оснивача.

Кад су у питању зараде исте су такође ограничене од стране државе.

Због свега наведеног индикатори пословања у 2021. години су лошији у односу на планиране. Очекује се пословни губитак у износу од око 11.922.000 динара из следећих разлога:

- пораста цене мазута током године и недостатка финансијских средстава за куповину мазута у периоду када је цена истог нижа,
- пораста трошкова текућег инвестиционог одржавања и
- незнатног пада корисника услуга грејања.

ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2021.ГОДИНИ		
Резултати	План за 2021. г.	Процена за 2021. г.
Укупан приход	29.525.000	28.815.000
Укупан расход	31.990.000	40.737.000
Губитак	2.465.000	11.922.000
Добит	-	-

Детаљне показатеље стања и успеха могуће је сагледати из прилога овог Програма који су његов саставни део.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

Планирање производње топлотне енергије извршено је на основу вишегодишњег просека произведених количина топлотне енергије, као и на основу процена других параметара.

Показатељи	План за 2022. годину
Бруто производња	18,5 TJ
Губици у дистрибуцији	2,04 TJ
Финална потрошња	16,46 TJ

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ

Приходи од испоруке топлотне енергије су у 2022. години планирани на основу садашњих грејних површина уз проширење система за нових 9.294 m² (основна школа са спортском халом, Техничка школа са новом халом, Дом здравља и стамбена зграда код цркве) за период октобар – децембар 2022. године, што је један од основних циљева предузећа за 2022. годину.

Цене топлотне енергије су од 01.11.2013. године и износе:

- 1) стамбени простор 104,62 дин/м² (без ПДВ-а) – плаћање 12 месеци
- 2) пословни простор цена је 1,5 пута већа него за стамбени простор, а то је 313,86 дин/м² (плаћање 6 месеци)
- 3) потрошачи са мерењем утрошка топлотне енергије 7,85 дин/kWh (без ПДВ-а).

Корисници стамбеног простора имају право на попуст од 5% уколико уредно измирују своје обавезе.

У пракси то значи да је за стан грејне површине 50 m² месечно потребно издвојити 5.649,50 динара или за целу годину 67.794 динара (ако се уредно измирују обавезе тај износ је 64.404 динара или 5.367 динара месечно).

Приходи у 2022. години су планирани на нивоу остварења у текућој 2021. години.

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2022.ГОДИНУ		
Ред. бр.	Врста прихода	План 1.1.-31.12.2022. године
1.	Продаја топлотне енергије (услуге грејања)	32.795.000
2.	Субвенција оснивача и донације	2.500.000
3.	Финансијски приходи	730.000
СВЕГА:		36.025.000

Расходи у 2022. години су планирани са минималним могућим трошковима што се може видети из прилога у Програму.

Највећа ставка је набавка енергента – природног гаса (622.800 m³×40,00 дин=24.915.000 динара). Трошак природног гаса је планиран са очекиваном ценом, али због актуелне енергетске кризе у свету, пројекција цене гаса је непредвидива.

Зараде су планиране на нивоу прошлогодишњих уз увећање од 0,5% на име минулог рада као и очекиване солидарне помоћи по Уредби Владе РС за 2021. годину.

Све остале позиције у расходима су планиране на минималном нивоу, а многе од њих су и брисане.

РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ		
Конто	Врста расхода	Планирано 1.1.-31.12.2022.г.
51	Трошкови материјала	27.315.000
5120	Утрошен материјал за одржавање ос. средстава	195.000
5126	Утрошен остали материјал	180.000
5128	Утрошен канцеларијски материјал	25.000
5130	Утрошени гас-мазут	24.915.000
5133	Утрошена електрична енергија	2.000.000
52	Трошкови зарада и накнада	10.678.000
520	Нето зараде запослених	6.012.000
52000	Порези и доприноси на терет радника	2.262.000
52112	Доприноси на терет послодавца	1.383.000
526	Накнаде члановима Надзорног одбора	328.000
52901	Отпремнине за одлазак у пензију	0
52904	Помоћ запосленима и породици	420.000
5292	Остала давања запосленима	95.000
5297	Привремено смањење зарада	-
53	Производне услуге	1.550.000
5310	Транспортне услуге	400.000
5315	Поштанске услуге	160.000
5320	Услуге одржавања основних средстава	450.000
5330	Закупнина пословног простора	90.000
5392	Трошкови комуналних услуга	350.000
54	Трошкови амортизације	760.000
55	Нематеријални трошкови	1.100.000
5500	Трошкови ревизије годишњих извештаја	90.000
5501	Трошкови адвокатских услуга	190.000
5506	Трошкови стручног образовања запослених	30.000
5507	Услуге одржавања рачунарских програма	130.000
5509	Остале непроизводне услуге	110.000
5520	Трошкови осигурања основних средстава	270.000
5530	Трошкови платног промета	60.000
5543	Чланарине пословним удружењима	50.000
5591	Таксе	40.000

5593	Остали нематеријални трошкови	112.000
56	Финансијски расходи (камате)	650.000
57	Остали расходи	-
УКУПНО РАСХОДИ:		42.053.000

ПЛАН РАСХОДА ЗА 2022. ГОДИНУ		
Р.бр	Врста расхода	Планирано 1.1.-31.12.2022. г.
1.	Трошкови материјала	27.315.000
2.	Трошкови зарада и накнада	10.678.000
3.	Производне услуге	1.550.000
4.	Трошкови амортизације	760.000
5.	Нематеријални трошкови	1.100.000
6.	Финансијски и остали расходи	650.000
Укупни расходи:		42.053.000

Из плана прихода и плана расхода је очигледно да без субвенције оснивача или донације, предузеће не може позитивно пословати у постојећим условима (без завршетка започетих инвестиција на проширењу конзума).

Стога ће средства од субвенције бити усмерена за финансирање редовног пословања, тј. за набавку енергента (природног гаса).

ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ	
Резултати	План за 2022. годину
Укупан приход	36.025.000
Укупан расход	42.053.000
Губитак	6.028.000

За 2022. годину планиран је губитак од 6.028.000.000 динара из разлога очекиваног раста цене енергента, а са друге стране очекиваног константног прихода.

Да би предузеће пословало позитивно неопходно је завршити планиране, започете инвестиције и самим тим проширити капацитете топлане и број корисника услуге грејања, што би створило услове за већи приход од услуге грејања, а самим тим и позитивно пословање предузећа, што се реално може очекивати за грејну сезону 2022/2023.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Постојећа структура и број запослених задовољава постојећи ниво производње и дистрибуције топлотне енергије.

Задатке постављене овим Програмом пословања извршаваће 9 запослених. Пројекција броја запослених за 2022. годину, према врсти послова који ће се обављати, приказана је у следећој табели.

Ред. бр.	Врста послова	План 2022. годину
1.	Производња, дистрибуција и одржавање	6
2.	Административно-финансијски послови	2
3.	Послови руковођења предузећем	1
УКУПНО:		9

У табели која следи даје се приказ квалификационе структуре запослених:

Ред. бр.	Квалификациона структура	План за 2021. годину	Процена за 2021. годину	План за 2022. годину
1.	Висока стручна спрема – VII-1	2	2	2
2.	Висококвалификовани – V	1	1	1
3.	Средња стручна спрема – IV	2	2	2
4.	Квалификовани – III	4	4	4
УКУПНО:		9	9	9

Средства за зараде су планиране у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава и биће коригована само уколико дође до измене Закона.

Од осталих давања једино су планирана средства за солидарну помоћ и средства за набавку Новогодишњих пакетића.

Накнаде члановима Надзорног одбора су планиране у складу са инструкцијом оснивача и Уредбом Владе и остају на прошлогодишњем нивоу.

Сви аналитички подаци који се тичу зарада и запошљавања налазе се у прилогу који је саставни део Програма.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Инвестициона улагања из сопствених средстава, као ни претходних година, нису планирана ни за 2022. годину због недостатка финансијских средстава.

Са друге стране, Оснивач као титулар права јавне својине, средствима делом добијеним на конкурс Министарства заштите животне средине, а делом сопственим средствима из буџета, реализује инвестицију реконструкције градске котларнице у две фазе:

- Прва фаза подразумева конверзију котларнице са мазута на природни гас укључујући све неопходне радове за потребе испуњавања обавезних против-пожарних услова.

- Друга фаза подразумева набавку нове опреме неопходне за проширење капацитета и модернизацију котларнице, чија се уградња планира након завршетка грејне 2021/2022.

Радови у првој фази реализовани су током септембра, октобра и новембра 2021. године чиме су створени технички услови за коришћење природног гаса као енергента за производњу топлотне енергије у градској котларници. Вредност радова је 15 милиона динара.

Јавна набавка опреме завршена је почетком новембра 2021. године. Одабран је испоручилац опреме (два вреловодна котла инсталисане снаге од по 4000 kW, гасни горионик, циркулационе пумпе, измењивачи топлоте, систем за хемијски третман котловске воде итд.) чија се уградња планира на крају текуће грејне сезоне. Вредност опреме је 29 милиона динара.

На иницијативу ресорног Министарства рударства и енергетике, ЈП „Србијагас“ је током лета и јесени реализовао неопходне активности на стављању у функцију разводног гасовода Пајевско поље – Косјерић и изградио прикључни гасовод са мерно-регулационом станицом за потребе снабдевања котларнице Градске топлане природним гасом. Овим су створени технички услови за снабдевање котларнице новим, еколошки прихватљивим енергентом који ће котларница убудуће користити за производњу топлотне енергије. Комплетан пројекат прикључног гасовода ГМРС – котларница, реализовао је и финансирао ЈП „Србијагас“, док је стављање разводног гасовода Пајевско поље – Косјерић у функцију финансирало Министарство рударства и енергетике.

Након завршетка текуће грејне сезоне планирана је комплетна реконструкција производних капацитета котларнице, што подразумева модернизацију котларнице уградњом нове, енергетски ефикасне опреме, раздвајање зона топлификације путем измењивача топлоте у циљу постизања бољег управљања дистрибуцијом топлотне енергије и повећању квалитета испоручене топлотне енергије крајњим корисницима. Поред наведеног, уградњом нове опреме стварају се технички услови да се на систем даљинског грејања прикључи топловод зона „Југ“ изграђен 2012. године чиме ће овај топловод, после 10 година, бити стављен у функцију.

Повећањем броја корисника у зони „Југ“ у укупној грејној површини од око 10.000 m² пословног простора, представља значајно повећање прихода предузећа, што је од пресудног значаја за успостављање одрживог система даљинског грејања у Косјерићу.

7.1. Буџет капиталних улагања (дугорочна улагања)

У 2012. години се започело са радовима на топлификацији Косјерића – крак „Југ“. Општинско веће је Одлуком број 404-25/12-2 од 09.07.2012. године сва права у вези са овом инвестицијом (изузев плаћања) пренело на ЈКП „Градска топлана“ Косјерић. На основу наведене одлуке закључен је Уговор о извођењу радова број 01-36/12. Укупна вредност уговорених радова била је 108.674.554,76 динара (без ПДВ-а). Урађен је динамички план радова који је предвидео да се у I фази (до 15.10.2012. године) изведу следећи радови:

- топловод зона „Југ“ 52.096.942,50 динара

– подстанице	17.191.716,00 динара
– котларница (део)	2.500.000,00 динара

што укупно износи 71.788.658,50 динара, а да се у другој фази изведу радови у котларници (набавка и монтажа новог котла и горионика са пратећом опремом) у износу од 36.509.046,00 динара и реконструкција постојећих подстаница у износу од 17.191.716 динара.

До сада су само изведени радови на топоводу и подстаницама зоне „Југ“ (осим Дома здравља) у износу од 42.421.134,10 динара по окончаној ситуацији.

Због недостатка финансијских средстава, ова инвестиција није реализована у целости и није планирана за 2022. годину.

7.2. План инвестиција

У оквиру инвестиционог улагања нису планирана средства.

У оквиру текућег инвестиционог одржавања планирана су средства у износу од 500.000 динара.

Активности из инвестиционог одржавања ће бити финансиране из сопствених средстава (средстава амортизације), а текуће одржавање из текућег прихода (на терет трошкова).

8. ЗАДУЖЕНОСТ

На крају 2021. године предузеће ће имати дуговања добављачима у износу од 30.430.000 динара. Постоји обавеза према Републичким робним резервама по репрограму дуга за позајмљени мазут (200.000 kg HCF-C мазута), по књиговодственој вредности од 12.048.000 динара, који треба раздужити до краја 2022. године, као и обавеза према добављачу „Милетић петрол“ Параћин у износу од 8.578.000 динара, као и добављачу „Go Smart Petrol“ Београд у износу од 1.950.000 динара и добављачу „Еуромотус“ Београд у износу од 4.486.000 динара све за испоручени енергент – HCF-C мазут. Репрограм ових дуговања као и смањење обавеза је један од главних циљева предузећа у 2022. години.

Предузеће нема кредитних задужења.

Истовремено, крајем 2021. године предузеће ће имати потраживања од око 10.300.000 динара за испоручену топлотну енергију укључујући и последње фактуре за децембар у износу од 3.100.000 динара, тако да је стварно потраживање 7.200.000 динара (доспело за наплату).

Планирано је да на крају 2022. године дуг према добављачима буде око 5.000.000 динара, дуг према Републичким робним резервама остане у истом износу и да се репрограмира за 2023. годину.

Као један од циљева предузећа у 2022. години је и смањење потраживања на износ од око 4.500.000 динара.

9. ПЛАНИРАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирана средства за ове намене су дате у прилогу, а ближе су описана у поглављу 7.2.

Напомињемо да средства за посебне намене нису планирана.

10. ЦЕНЕ

Стратегија цена испоручене топлотне енергије је веома ограничена с обзиром на чињеницу да се овим Програмом пословања не предвиђа остварење профита, већ искључиво покривање оправданих тошкова пословања, на принципу прости репродукције. Законом о јавним предузећима је утврђено да програм пословања треба да садржи елементе за целовито сагледавање политике цена производа и услуга. Поред тога цена испоручене топлотне енергије спада у категорију регулисаних цена због обавезе Топлане да на сваку промену цене добије сагласност од стране надлежног органа јединице локалне самоуправе, тј. Оснивача.

Топлана планира да цену испоручене топлотне енергије редовно усклађује са променама цена калкулативних трошкова, до нивоа цене коштања производње и испоруке топлотне енергије.

Сагласно одредбама Закона о енергетици, донет је Тарифни систем за обрачун испоручене топлотне енергије од стране надлежног органа оснивача, на основу чега Топлана планира да уведе дводелни тарифни систем обрачуна топлотне енергије према коме ће се цена топлотне енергије састојати из фиксног и варијабилног дела. До тада Топлана ће примењивати једноделни начин обрачуна топлотне енергије и досадашњу стратегију формирања цена према којој су потрошачи Топлане разврстани у две категорије и то: стамбени простор и пословни простор, а цена топлотне енергије одређује се за сваку категорију.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима треба да буде ефикасно, а трошкови спровођења овог процеса треба да буду нижи од уштеда.

Доношење плана финансијског управљања и контроле ризицима је од посебног значаја и важности за успешно управљање предузећем. Финансијски ризици који ће бити обухваћени програмом пословања су:

- Ценовни ризик
- Ризик ликвидности
- Ризик новчаног тока

Ценовни ризик

Ценовни ризик ЈКП „Градска топлана“ Косјерић сврставамо у категорију високог ризика због тога што адекватна цена топлотне енергије обезбеђују несметано финансијско управљање предузећем, а самим тим солвентност као и укупну ликвидност предузећа. Процену напред наведеног ризика вршимо на бази тржишних вредности неопходних енергената и материјала за обављање основне делатности предузећа.

Треба напоменути да је цена топлотне енергије контролисана и **није економска**. Цене су практично двоструко регулисане: од стране локалне самоуправе (директним мерама) и од стране републике преко циљане инфлације.

Ризик је да неће бити одобрена потребна цена, што ће утицати на мањи приход од основне делатности као извор финансирања пословне активности.

Ризик ликвидности

Ризик ликвидности сврставамо у категорију високог ризика.

Ликвидност предузећа представља његову способност да у року исплаћује своје доспеле обавезе. Статички гледано, ликвидност предузећа проистиче из односа ликвидне имовине и краткорочних обавеза на билансни дан. Ликвидном имовином се сматра текућа (обртна) имовина или строжије узев, текућа имовина без залиха. Динамички гледано, ликвидност предузећа се обезбеђује сталном усклађеношћу новчаних прилива у предузеће и новчаних одлива по основу исплата доспелих обавеза истог, а што је директно везано за ценовни ризик.

Ризик новчаних токова

Ризик новчаних токова сврставамо у категорију високог ризика. Овај ризик је директно повезан са горе наведеним ризицима и представља њихов одраз. Економска криза је довела до смањења наплате потраживања, а самим тим постоји и велика вероватноћа да утиче на исплату будућих и доспелих обавеза.

За отклањање и спречавање наведеног ризика неопходно је преусмерити све неопходне ресурсе према повећању стопе наплате потраживања.

ДИРЕКТОР,
Данило Јовић

12. ПРИЛОЗИ

- Биланс стања за 2021. годину
- Биланс успеха за 2021. годину
- Извештај о токовима готовине за 2021. годину
- Циљеви Јавног предузећа
- Пословни ризици и управљање ризицима
- Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Биланс стања за 2022. годину
- Биланс успеха за 2022. годину
- Извештај о токовима готовине за 2022. годину
- Субвенције
- Трошкови запослених
- Структура запослених по секторима
- Квалификациона и старосна структура запослених
- Динамика запошљавања
- Исплаћена маса зарада за 2021. годину, планирана маса зарада за 2022. годину
- План обрачуна и исплате зарада у 2022. години
- Накнаде Надзорног одбора у нето и бруто износу
- Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу
- Кредитна задуженост
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- План инвестиционих улагања
- Средства за посебне намене