

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА  
ЈП ГРАДСКА ТОПЛАНА ЈАГОДИНА ЗА 2021 ГОДИНУ**

**ПОСЛОВНО ИМЕ : ЈП ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ  
ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**

**СЕДИШТЕ: ЈАГОДИНА, КРАЉА ПЕТРА I 6**

**ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 3530**

**МАТИЧНИ БРОЈ:20079592**

**ПИБ: 104053105**

**ЛББК: 86196**

**НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ГРАД ЈАГОДИНА**

# **С А Д Р Ж А Ј**

## **1. ОПШТИ ПОДАЦИ**

### **1.1 Мисија**

### **1.2 Визија**

## **2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА**

## **3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021.ГОДИНУ**

## **4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.**

## **5. ФИНАСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ**

## **6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

## **7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**

## **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

## **10. ЦЕНЕ**

## **11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

## **12. ПРИЛОЗИ**

## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Јавно предузеће Топлана Јагодина основано је у складу са Законом о јавним предузећима и обављању делатности од опшег интереса и Одлуком о оснивању Јавног предузећа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије на подручју Града Јагодина, 26.06.2003.године.

Предузеће је практично отпочело са радом 16.04.2008.године . Као што смо напред навели предузеће има за циљ пружање услуге грејања, односно производња и дистрибуција топлотне енергије капацитета 55 MW , дистрибутивном мрежом у дужини трасе од преко 17 km. Предузеће обавља делатност која је од великог значаја за град и грађане.

Циљ пословања ЈП Градска топлана Јагодина је обављања енергетске делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом на подручју града. Обављањем делатности за коју је основано , предузеће обезбеђује енергетску стабилност града.

Основни подаци о предузећу су:

- Пун назив предузећа: - Јавно предузеће за производњу и дистрибуцију топлотне енергије Градска топлана Јагодина
- Адреса предузећа: - Краља Петра I б
- Општина.: - Јагодина
- Округ: - Поморавски
- Директор: Надежда Марковић Пурић
- телефон: - 035/242-799
- факс: - 035/254-663
- mail : jptoplana@gmail.com

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА- ШЕМА

Предузеће је регистровано за производњу и снабдевање паром и топлом водом. На бази делатности, врсте послова и обима урађена је и унутрашња организација предузећа . Циљ пословања предузећа је да својим корисницима пружа квалитетну и на ефикасан начин испоручену топлотну енергију обезбеђујући континуитет у обављању делатности.Намера предузећа је ефикасно и ефективно пословање у складу са важећим прописима и стандардима.Послови су систематизовани у три организационе целине где је предвиђено да ради 69 запослених. На бази делатности, врсте послова и обима то су следеће целине:

- Заједнички послови – запослено 31 радника
- РЈ за производњу и дистрибуцију топлотне енергије – запослен 21 радник
- РЈ за одржавање и монтажу - запослено 17 радника.

Планом за 2021.годину планирано је 69 радника.

Мисија и визија предузећа

Мисија предузећа је да уз поштовање пословне и друштвене етике својим корисницима обезбеди поуздану, сигурну и квалитетну испоруку топлотне енергије и доприноси подизању енергетске, економске и пословне ефикасности предузећа. Предузеће има друштвено одговоран однос према животној средини и то на следећи начин:

-оптимизација и побољшање рада система за производњу и дистрибуцију топлотне енергије,

- побољшање квалитета енергетских услуга,
- одрживост пословања са циљем да се постигне најбоља услуга купцима уз најмању цену,
- подизање енергетске ефикасности постројења и процеса.

Визија предузећа је да у делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом остане најзначајније предузеће у окружењу.

За несметано обављање делатности предузећа потребно је 69 радника колико је ЈП Топлана планом за 2021.годину предвидела а исти број је предвиђен и важећом систематизацијом.

Предузеће би требало да шири своју делатност, како би се створили услови за остварење додатних прихода.Покретачке полуге развоја предузећа треба да буде одговорно и дисциплиновно извршавање обавеза запослених уз добре услове рада, одговарајућу заштиту и опрему и мотивисаност запослених.

Осим проширења делатности као могућност повећања прихода, треба повећати инвестирање у опрему и људске реурсе , као и наставити даље перманентан процес побољшања квалитета пружања услуга у циљу очувања пословног рејтинга.

Унапређење пословања предузећа захтева значајна материјална средства, па отуда је потребна подршка шире друштвене заједнице (локалне самоуправе), кроз субвенције за капитална улагања као и помоћ за обезбеђивање кредитирања појединачних купаца кроз уградњу мерача топлотне енергије.

ЈП Топлана Јагодина, као енергетски субјект града планира да у 2021.години, задржи водећу позицију у производњи, дистрибуцији и снабдевању града. План пословања се заснива првенствено на уштедама у свим сегментима пословања и интензивном раду на енергетској ефикасности и заштити животне средине, све у циљу пружања квалитетене услуге.

Унутрашња организација предузећа успостављена је тако да обезбеди континуитет и квалитет обављања делатности предузећа, развој делова и целине предузећа .

Прилог бр.2 , број запослених по радним јединицима.

**У прилогу је дата организациона шема предузећа.**

### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021.ГОДИНУ

у квадратним метрима

| Ред.бр | Назив производа услуге | Јед. мере | План 2020.год. | Процена 2020.год | Индекс 6/5 |
|--------|------------------------|-----------|----------------|------------------|------------|
| 1      | 2                      | 3         | 5              | 6                |            |
| 1      | Стамбени простор       | м2        | 2.474.955      | 2.470.275        | 99,80      |
| 2      | Пословни простор       | м2        | 420.502        | 420.502          | 100,00     |
|        | <b>СВЕГА:</b>          | м2        | 2.895.457      | 2.890.777        | 99,83      |

Програм пословања је урађен у складу са расположивим пословним информацијама на самом почетку грејне сезоне 2020/2021.године. Оно што се у овом тренутку не може прецизно дефинисати и сагледати односи се на евентуално веће кварове на топоводним изворима и магистралним топоводима у грејној сезони, као и прецизну потрошњу природног гаса условљену метеоролошким условима. Основ за израду програма пословања за 2021.годину је грејна површина стамбеног и пословног простора остварена у 2020.години.

У 2020.години утрошена топлотна енергија фактурисана је двојако, по површини и према потрошњи. Од укупне површине која се греје око 30% површине фактурише се по потрошњи а остатак по површини. Исти начин фактурисања биће и у 2021.години.

У 2020.години са топоводне мреже ,на лични захтев искључило се 104 потрошача. Од укупног броја свих 104 корисника су корисници стамбеног простора укупне површине 4.680 м2. Корисника пословног простора који су се искључили са топоводне мреже није било. Треба нагласити да је тренд искључења опадајући, односно сваке године све мањи број корисника се опредељује за другу врсту грајања.

### 4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.

#### физички обим производње – грејна површина- план

| Ред.бр | Назив производа услуге | Јед. мере | Процена 2020 год | План 2021. за период 01.01-31.12 | 7/6    |
|--------|------------------------|-----------|------------------|----------------------------------|--------|
| 1      | 2                      | 3         | 6                | 7                                |        |
| 1      | Стамбени простор       | м2        | 2.470.275        | 2.471.625                        | 100,00 |
| 2      | Пословни простор       | м2        | 420.502          | 420.502                          | 100,00 |
|        | <b>СВЕГА:</b>          | м2        | 2.890.777        | 2.895.457                        | 100,00 |

Планиране површине за 2021.годину као основ имају грејне површине из 2020.године. Током 2020.године нових прикључака стамбеног и пословног простора није било, спорадично су се поново прикљичивали корисници који су раније искључени са топоводне мреже.

Циљеви предузећа за 2021. годину су:

- Повећање производње и дистрибуције топлотне енергије,
- Смањење трошкова,
- Прикључење нових корисника,

- Активно вођење политике наплате потраживања од корисника у циљу повећања степена наплате и ликвидности предузећа.

Циљ пословања предузећа у наредном периоду је да и даље буде одговорно и тржишно предузеће које обезбеђује квалитетно снабдевање својих корисника топлотном енергијом.

У 2021.години наставља се са применом корпоративног управљања које омогућава предузећу да обезбеди дугорочни и одрживи развој. Општа потреба за успостављање корпоративног управљања у јавном сектору је јавна одговорност. Ефикасност корпоративног управљања остварује се применом интерних и екстерних механизма.

У оквиру процене развоја послова за 2021. годину очекује се:

- стабилна испорука енергената ,
- сигуран и ефикасан рад постројења за производњу топлотне енергије,
- минималан број кварова на систему производње и испоруке топлотне енергије.

Циљ предузећа је да ,уз поштовање пословне и друштвене етике, својим корисницима обезбеди поуздану, сигурну и квалитетну испоруку топлотне енергије, доприноси подизању енергетске, економске, еколошке и пословне ефикасности предузећа, уз одговорни однос према друштвеној средини.

## 5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Финансијски план као део програма пословања за 2021.годину обухвата планиране приходе и расходе по изворима финансирања и врстама трошкова и расхода, а све у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2021.годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Биланс успеха приказује укупне приходе и расходе разврстане на пословне, финансијске и остале. Разлика између њих је пословни резултат предузећа за посматрани период. Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величину и структуру извора средстава. Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа.

Предузеће стиче средства на бази:

- продаје топлотне енергије становништву и привредним субјектима,
- прикључења нових грејних површина,
- пружања производних и интелектуалних услуга другим лицима као и од
- помоћи и донација.

Предузеће углавном послује сопственим средствима. У случају коришћења кредита планирају се краткорочни кредити за одржавање текуће ликвидности, односно измирење доспелих обавеза за гас. Капитал предузећа је у државној својини 100%, а порекло капитала је искључиво домаће.

### ПЛАНИРАН УКУПАН ПРИХОД У 2021.ГОД.

| Р.бр.    | Врста прихода                     | конта  | План 2020          | Процена 2020       | План 2021          | индекс |     |
|----------|-----------------------------------|--------|--------------------|--------------------|--------------------|--------|-----|
|          |                                   |        |                    |                    |                    | 5/4    | 6/5 |
| 1        | 2                                 |        | 4                  | 5                  | 6                  | 8      | 9   |
| <b>А</b> | <b>Приходи од основне делатн.</b> |        |                    |                    |                    |        |     |
| 1        | Приходи од пословн. простора      | 614000 | 135.695.000        | 103.950.000        | 125.000.000        | 77     | 120 |
| 2        | Приходи од прикључака             | 614100 | 0                  | 350.000            | 400.000            |        | 114 |
| 3        | Приходи од стамбеног простора     | 614115 | 291.900.000        | 257.103.000        | 288.317.759        | 88     | 112 |
| 4        | Приходи од услуга                 | 614200 | 1.500.000          | 696.000            | 1.500.000          | 46     | 215 |
| 5        | Приходи од одржавања              | 614300 | 10.000.000         | 9.233.000          | 10.600.000         | 92     | 115 |
|          | <b>Укупно:</b>                    |        | <b>439.095.000</b> | <b>371.332.000</b> | <b>425.817.759</b> | 85     | 115 |
| <b>Б</b> | <b>Приходи од камата</b>          |        |                    |                    |                    |        |     |
| 1        | Пр.од камата-Физичка лица         | 662000 | 13.000.000         | 9.500.000          | 15.000.000         | 73     | 158 |
| 2        | Пр.од камата-Правна лица ручни    | 662001 | 24.537.739         | 24.500.000         | 24.468.788         | 100    | 100 |
|          | <b>Укупно:</b>                    |        | <b>37.537.739</b>  | <b>34.000.000</b>  | <b>39.468.788</b>  | 91     | 116 |

|          |                                |                         |                    |                    |                    |    |     |
|----------|--------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----|-----|
| <b>В</b> | <b>Остали приходи</b>          |                         |                    |                    |                    |    |     |
| 1        | Приходи од судских такси       | 679900,901              | 4.500.000          | 2.476.000          | 4.500.000          | 55 | 182 |
| 2        | Приходи од испр.вред.потражив. | 685000                  | 35.000.000         | 29.500.000         | 40.000.000         | 84 | 136 |
| 3        | приходи од донација            | 640300                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0  | 0   |
| 5        | Остали приходи из посл.одно.   | 659,670,<br>674,692,673 | 2.500.000          | 1.313.000          | 2.500.000          | 52 | 190 |
|          | <b>Укупно:</b>                 |                         | <b>42.000.000</b>  | <b>33.289.000</b>  | <b>47.000.000</b>  | 79 | 141 |
|          | <b>СВЕГА ПРИХОДИ:</b>          |                         | <b>518.632.759</b> | <b>438.621.000</b> | <b>512.286.547</b> | 85 | 117 |

### ПЛАН УКУПНИХ ТРОШКОВА И РАСХОДА У 2021.ГОД.

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>Р.б<br/>р.</b> | <b>Врста трошка (услуге)</b>           |
| 1                 |  |
| <b>А</b>          | <b>Трошкови матер.и енерг.</b>         |
| 1                 | Сировине и материјал,                  |
| 2                 | Трош.елек.мат.за одржавање             |
| 3                 | Требовање алата и ситног инвен.        |
| 4                 | Тр.осталог матер.                      |
| 5                 | Канцелар. материјал                    |
| 6                 | Ел .енергија                           |
| 7                 | Гориво и мазиво                        |
| 8                 | Гас                                    |
| 9                 | Трошкови рез.делова и прип.опреме      |
|                   |  |
| <b>Б</b>          | <b>Трошкови бруто зарада и накнада</b> |
| 1                 | Нето зарада запослених                 |
| 2                 | Продужен рад                           |
| 3                 | Порез на бруто зараде                  |
| 4                 | Допринос на терет запослених           |

|          |  |
|----------|--|
|          |  |
| 5        | Допринос на терет послодавца           |
|          | УКУПНО                                 |
| <b>В</b> |  |
| 1        | Тр.накнаде по уговору о делу           |
| 2        | Отпремнина                             |
| 3        | Јубиларне награде                      |
| 4        | Помоћ запосленима                      |
| 5        | Једнократна помоћ запосленима          |
| 6        | Превоз радника на посао и са посла     |
| 7        | Дневнице у земљи                       |
| 8        | Дневнице у иностр.                     |
| 9        | Тр.преноћ. и прев. на сл. путу         |
| 10       | Тр. на служб.путу                      |
| 11       | Остали лични расходи и накнаде         |
|          |  |
| <b>Г</b> | <b>Трошкови произ.и осталих услуга</b> |
| 1        | Трошкови ПТТ услуга                    |
| 2        | Тр.мобилне и фиксне телефоније         |
| 3        | Трошкови интернета                     |
| 4        | Тр.превоза и шпедитерске услуге        |
| 5        | Текуће и инвестиционо одржавање        |
| 6        | Трошкови закупа                        |
| 7        | Трошкови рекламе и пропаганде          |
| 8        | Трошкови огласа, објављивања тенд.     |
| 9        | Потрошња воде                          |
| 10       | Трошкови изношења смећа                |
| 11       | Тр. путарине и паркинга                |
| 12       | Одржавање програма и рачунара          |
| 13       | Трошкови поправке аутомобила           |
| 14       | Услуге надзора                         |
| 15       | Радови на обј.високогр. и нискогр.     |
| 16       |  |
|          | <b>УКУПНО</b>                          |

|    |   |
|----|---|
| Д  | <b>Трокови амортизације</b>             |
| Ђ  | <b>Нематеријални трошкови</b>           |
| 1  | Трошкови саветовања-котизација          |
| 2  | Стручна литература( само конто 550008 ) |
| 3  | Трошкови стручног образовања            |
| 4  | Трошкови ревизије                       |
| 6  | Трошкови адвокатских услуга             |
| 7  | Остале непроуводне услуге               |
| 8  | Трошкови репрезентације                 |
| 9  | Премије осигурања                       |
| 10 | Трошков платног промета                 |
| 11 | Чланарине коморама и удружењима         |
| 12 | Трошкови такси                          |
| 13 | Остали нем.трошкови/                    |
| 14 | Трошкови за здравствене намене          |
|    |   |
| Е  | <b>ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>              |
| 1  | Расходи камата                          |
| 2  | Остали финансијски расходи              |
| 3  | Отпис исправке вредности                |
| 4  | Отпис опреме и расход залиха            |
| 5  | Суд.таксе и тр.спора, остали неп.расх.  |
| 6  | <b>Расходи из ранијих година</b>        |
|    | УКУПНО :                                |
|    | СВЕГА ТР.И РАСХОДИ                      |

Планом за 2021. годину предвиђени су укупни расходи од 512.106.547 динара. Упоређујући их са проценом остварења трошкова и расхода за 2020.годину, планирани трошкови за 2021. годину су у номиналном износу знатно нижи и то у делу финансијских трошкова.У оквиру финансијских расхода , расходи камата бележе знатан раст у текућој години у односу на претходни период. Разлог наведеном је обрачуната камата везана за спор са Србијагасом , по коме је обрачуната и прокњижена камата од момента утужења до момента коначне пресуде.

У структури трошкова и расхода , по процени пословања за текућу годину,највећи проценат учешћа у укупним трошковима имају финансијски расходи чије учешће износи 45%. У оквиру финансијских расхода, највеће учешће имају расходи камата, који знатно

утичу на финансијски резултат пословања предузећа. Обавезе према осталим добављачима предузеће измирује у роковима доспећа. Мере штедње и рационализације које се спроводе у предузећу доводе до одступања појединих трошкова у односу на план, односно знатно су нижи трошкови у номиналном износу у односу на планиране категорије.

У структури трошкова и расхода, како се процењује за текућу годину значајан проценат учешћа као у претходним годинама имају трошкови материјала и енергије који учествују са 41% и износе 285.048.000 динара. Трошкови гаса за текућу годину учествују у укупним трошковима материјала и енергије са 92%. Трошкови потрошње воде и електричне енергије су планирани у незнатно већем номиналном износу у односу на напредходну годину у циљу превазилажења изненадних кварова на топловодној мрежи који за последицу имају знатно повећање потрошње. У билансу стања на позицији основног капитала није дошло до промене у односу на претходну годину када је забележено смањење као последица преноса удела оснивача у топловоду. Краткорочне обавезе се повећавају и како је планом предвиђено измиривање се поред текућих прилива и из кредитних средстава. Предузеће осим Србијагасу, све своје обавезе уредно измирује.

У плану за 2021. годину предвиђено је највеће учешће трошкова материјала и енергије, који су у номиналном износу 315.550.000 динара. Значајно учешће имају финансијски расходи који обухватају расходе камата и расходе везане за исправку потраживања. Расходи за камату су планирани у истом износу у односу на план 2020. године односно у номиналном износу су 35.000.000 динара. Нередовно измирење обавеза према Србијагасу које нису обухваћене тужбом су основ за планирање расхода за камату за наредну годину као и накнадно обрачуната камата по другој тужби. Ти трошкови ће бити у значајном износу и додатно ће утицати на пословни резултат предузећа.

Планирани приходи за 2021. годину су 512.286.547 динара и незнатно су нижи у односу на план за претходну годину. Највеће учешће имају приходи од продаје, односно основне делатности а знатно мање је учешће прихода од услуга одржавања и прихода од прикључака. Предузеће, као и претходних година, својим програмом пословања за 2021. годину планира остварење добити у износу од 180.000 динара.

Извештај о токовима готовине за 2021. годину урађен је на основу финансијског плана за ту годину и пројекције слободних новчаних средстава за почетак 2021. године. Предузеће се финансира из сопствених извора, односно наплате потраживања. Извештај приказује реалну слику токова готовине, односно изражену великвидност предузећа.

## **6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

Предузеће је током 2020. године спроводило мере штедње и смањивање свих трошкова, расхода и издатака на које је имало искључив, или знатан утицај. У 2020. години запослени су се нашли са аспекта личних примања у повољнијем материјалном положају у односу на претходне године. 01.01.2020. године сходно Закону о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, а којим се умањење основица за обрачун и исплату плата за ранијих 5% потпуно укида, извршена је прерасподела средстава у оквиру бруто 2 масе зарада. За 2021. годину планирано је 69 радника. Зараде се исплаћују у складу са политиком Владе Републике Србије Закон о утврђивању максималне зараде у Јавном сектору („Службени гласник РС“ број 193/12), Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплати зараде у јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 27/2014), Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр. 68/2015 и 81/2016) и Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Јагодина донетој на седници одржаној

23.08.2017.године.Током 2021.године предузеће не планира повећање броја систематизованих радних места.

Предузеће у последњих неколико година има одлив кадрова одласком радника у пензију. Природни одлив је сваке године све израженији. Како би се умањили негативни ефекти старосне структуре запослених и будућег одлива кадрова, планира се пријем нових радника у циљу обављања несметаног процеса рада. Пријем нових радника је у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору и другим прописима.

Зараде и остали лични расходи исплаћивани су у законским оквирима. Маса зарада није увећана и исплаћена је према усвојеном Програму пословања за 2020-ту годину.

Планирана маса за зараде у 2021. години износи за бруто1 59.282.219 динара а за бруто2 72.844.547 динара. Издвајања у буџет РС којим се умањује нето зарада и друга примања запослених, укинута су са 01.01.2020. године.

План зарада је рађен на бази цене рада из октобра 2014. године увећан за минули рад и повећање из предходне године. На основу Закључка Владе РС бр: 11-11612/2019-1 од 21. новембра 2019. године прихвата се Анекс III Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС. Наведеним Анексом регулише се увећање примања запослених у комуналном сектору за 33.000,00 динара на годишњем нивоу, у нето износу. Наведени Анекс примењује се и у 2021. години.

Планом је предвиђен и продужени рад у грејној сезони у случају хаварија. За то је планирано 2.500 сати продуженог рада ,што у бруто1 иносу је 354.292 динара а у бруто2 износи 417.710 динара. Ове цифре су саставни део плана зарада и налазе се у табелама 9. и 9а.

У табелама 9 и 9.а приказан је планирани износ зарада по месецима.

Цена рада биће у просеку до 113,40 динара/ сату, у зависности од планиране висине средстава за исплату зарада као и различитог броја сати у месецу и разликоваће се од месеца до месеца. Вредност радног часа представља обрачунску категорију и користи се за обрачун зараде. Зарада са другим примањима запослених која се исплаћују за одговарајући месец, не сме довести до прекорачења планиране масе средстава за исплату зарада за одговарајући месец. Јубиларне награде планиране су у складу са колективним уговором за запослене који стичу 10, 20 и 30 година континуираног рада у предузећу. Отпремнине су планиране у складу са законским стицањем права одласка у пензију.

На основу Анекса II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије и Захтева синдиката упућеног Министарству финансија, Министарству привреде и Владе РС, за 2020. годину планирана је једнократна новчана помоћ за све раднике у укупном износу од 3.073.000 динара . У истом износу на овој позицији планирана су средства и за 2021. годину.

## **7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**

**Планиране инвестиције за 2021. годину износе 20.190.000 динара.**

Структура инвестиција је следећа:

1. Инвестиција везана за прикључак за воду ..... **2.200.000 дин.**
2. Набавка аутомобила- путнички ..... **2.000.000 дин.**

|  |                        |
|--|------------------------|
| 3. Набавка и уградња вреловодног котла ..... | <b>12.000.000 дин.</b> |
| 4. Маказаста платформа .....                 | <b>1.650.000 дин.</b>  |
| 5. Скада .....                               | <b>840.000 дин.</b>    |
| 6. Санација крова .....                      | <b>400.000 дин.</b>    |
| 7. Канцеларијска опрема.....                 | <b>500.000 дин.</b>    |
| 8. Рачунарска опрема .....                   | <b>300.000 дин.</b>    |
| 9. Намештај и инвентар .....                 | <b>200.000 дин.</b>    |
| 10. Опрема за надзор .....                   | <b>100.000 дин.</b>    |

Ове инвестиције планиране су да се финансирају у целости из сопствених извора. Што се тиче дугорочних улагања ЈП Топлана је планирала да уложи до 2024.године 137.000.000 динара, што је приказано у прилогу број 14. Донације за 2021.годину нису планиране.Капиталне инвестиције искључиво ће се кредитирати из позајмљених дугорочних извора.

## **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

Анализирајући биланс стања, долазимо до закључка да у структури планираних укупних обавеза на дан 31.12.2021.године највећи удео у овим обавезама имају обавезе из пословних односа, односно обавезе према добављачима и то највећим делом обавезе према Србијагасу. Све обавезе се редовно измирују осим обавеза према Србијагасу.

Предузеће се углавном финансира из сопствених извора, односно наплате својих потраживања по основу извршених услуга из редовне делатности.Због сезонског карактера своје делатности и незадовољавајућег процента наплате потраживања, планира се краткорочно задуживање, углавном почетком грејне сезоне.

Због великих обавеза према Србијагасу а и немогућности краткорочног задуживања код комерцијалних банака, ЈП Топлана Јагодина склопила је у 2020.години Уговор о есконту меница са правом регреса са Градом Јагодина и АИК Банком по коме трошкове кредита сноси ЈП Топлана.Овај износ у целости је уплаћен Србијагасу за покриће дела обавеза. Рок истека уговора је месец новембар 2022. године.

Планирано је да се у 2021. години предузеће задужи краткорочно за износ од 100.000.000,00 динара за одржавање текуће ликвидности.Средства из планираног кредита била би искоришћена за измирење доспелих обавеза према Србијагасу највећим делом и у мањем износу за одржавање система грејања.Инвестиционе активности током пословне године, финансирају се из сопствених извора.Предузеће не користи субвенције из буџета града.

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Укупно су планирана финансијска средства у износу од 364.392.000 динара за набавку у 2021.години и то:

ДОБРА : 341.530.000 динара  
УСЛУГЕ: 18.206.000 динара  
РАДОВИ: 4.656.000 динара

Финансијски план је усклађен са планом јавних набавки.

Планиране набавке добара, услуга и радова за 2021.годину обухватају набавке енергената, сировина, материјала, набавке за инвестиционо и текуће одржавање у циљу несметаног функционисања система.

Програм инвестиција ће се реализовати према захтевима технолошког процеса и приоритетима које одреди предузеће, према приливу финансијских средстава, кредита и потенцијалних донација. Све позиције набавке добара, услуга и радова намењене су текућем пословању односно обављању основне делатности производње и дистрибуције топлотне енергије и одржавању система. Планиране инвестиције за 2021.годину допринеће подизању степена ефикасности целокупног техничког система, а посебно мреже која је од виталног значаја за испоруку топлотне енергије купцима.

## 10. ЦЕНЕ

Цене услуга грејања стамбеног и пословног простора формирају се на основу цена основних улазних елемената, а у складу са Одлуком Владе Србије о могућем расту цене комуналних производа и услуга у планском периоду и уз сагласност оснивача Града Јагодина, водећи рачуна о економском стању наших корисника.

Цене топлотне енергије одобрава Локална самоуправа и надлежно министарство, која о истој даје упутство о изради цене топлотне енергије. Доношењем Уредбе Владе РС о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, установљена је обавеза енергетских субјеката који обављају делатност снабдевања топлотном енергијом да утврде цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу методологије. У уредби, у поглављу XI Услови и правила за промену цена топлотне енергије, прописано је да енергетски субјекат има право да предложи надлежном органу промену цена топлотне енергије за крајњег купца у току грејне сезоне када дође до већег раста или смањења цена енергената. Предлог за промену цене топлотне енергије због пораста варијабилног дела цене може да буде поднет у случају када се укупна цена енергента повећа за више од 3% а обавезно у случају када се цена енергената смањила за више од 5%. Тренутно важеће цене су формиране у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Службени гласник Републике Србије, број 63/15). Предузеће континуирано прати промену кључних параметара и врши усклађивање цена са програмом пословања.

Планом за 2021. годину није предвиђено повећање цена топлотне енергије. Са тренутно важећим ценама су планирани пословни приходи за 2021. годину.

## 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставни елемент доброг управљања које има за циљ да ублажи последице изложености предузећа ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризицима новчаних токова.

Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за само предузеће и за способност квалитетног обављања надлежности и функција.

Оквири и мере које ЈП Топлана Јагодина, као јавно предузеће у оквиру своје надлежности може предузети током 2021.године и у будућем периоду за смањивање наведених ризика као стални задатак, у тешким економским условима којима треба превазићи проблеме у пословању и побољшати саме услове пословања огледали би се у следећем:

- повећање сопствених прихода кроз коришћење сопствених капацитета за сопствене потребе и потребе трећих лица,
- повећање обима пословања, кроз проширење капацитета, односно могућност прикључења нових корисника на постојећу топлификациону мрежу.

Проширењем капацитета ствара се и могућност упошљавања стручних ,младих кадрова који би радили на пословима производње и дистрибуције топлотне енергије.

Управљањем ризицима се смањују губици у пословању, усклађује се пословна стратегија и благовремено обезбеђују мере и активности за смањење ризика.Према процени ризика најзначајнији економски и финансијски ризици обухватају :

- ризик ценовне стратегије односно неблаговремено реаговање повећања цена услуга грејања у складу са повећањем цена енергената, има карактер високог ризика,
- ризик ликвидности, има карактер средњег ризика,
- ризик задужености, има карактер средњег ризика,
- ризик кадровске структуре запослених, повећање старосне структуре , природни одлив по основу одласка у пензију и немогућност новог запошљавања ,има карактер високог ризика ,
- технички ризик, односно изненадне хаварије и непредвиђене ситуације које могу изазвати прекид снабдевања топлотном енергијом,има карактер средњег ризика.

Надзор, контрола, ревизија, извештавање и правовремено реаговање такође смањују утицај ризика и повећавају пословну ефикасност предузећа.

Највећи ризик у пословању ЈП Топлана Јагодина је неликвидност која је последица лоше наплате потраживања. Лоша наплата потраживања има за последицу велики дуг према Србијагасу што проузрокује честу блокаду текућег рачуна.Изражена неликвидност предузећа знатно отежава нормалан рад предузећа.

ЈП Топлана Јагодина се труди да повећа наплату потраживања континуираним слањем опомена за доспеле а не плаћене обавезе, као и утужењем великог броја дужника. Континуирано праћене наплате утиче да нема значајнијег повећања спорних потраживања. Уз поштовање законских одредби ангажовани су судски извршитељи који уз координацију одељења наплате значајно доприносе повећању процента наплате спорних потраживања.

Најважније активности које се предузимају у циљу ефикаснијег пословања усмерене су на повећање енергетске ефикасности, производњу и дистрибуцију топлотне енергије, смањењу трошкова рада и повећању техничке опремљености.

У предузећу се спроводи корпоративно управљање које се односи на механизме којима се побољшава контрола пословања, убрзава процес информисања и јасно дефинишу обавезе и одговорности сваког запосленог.

## 12. ПРИЛОЗИ