

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ број 15/16 и 88/19), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“ број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон, 47/18 и 111/21-др.закон), члана 37.став 1. тач.11. Статута града Ваљева („Службени гласник града Ваљева“ број 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржаној дана _____2024.године донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Топлана-Ваљево“ за 2024.годину

- 1. ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Топлана-Ваљево“ за 2024.годину који је усвојио Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Топлана-Ваљево“, Одлуком број: 340 од 19.01.2024. године.
2. Ово Решење доставити Јавном комуналном предузећу „Топлана-Ваљево“.
3. Решење објавити у „Службеном гласнику града Ваљева“.

СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА

Број: 02-20/24-02

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине града Ваљева
Проф.др Снежана Ракић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за давање сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Топлана-Ваљево“ за 2024.годину садржан је у члану 59. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 15/16 и 88/19) којим је прописано да јавна предузећа за сваку календарску годину доносе програме пословања. Такође, одредбама овог члана дефинисано је да се програм сматра донетим када на њега сагласност да оснивач јавног предузећа. На основу члана 32. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“ број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон, 47/18 и 111/21-др.закон) и члана 37. став 1 тач.11. Статута града („Сл. гласник града Ваљева“ бр.5/19) дефинисано је да Скупштина града Ваљева, даје сагласност на годишњи програм рада јавних предузећа.

Програмом пословања ЈКП „Топлана - Ваљево“ за 2024.годину планирани су укупни приходи у износу од 835.522.025 динара, што је за 16% динара више у односу на процену извршења прихода за 2023годину. У структури прихода, највеће учешће чине приходи од основне делатности односно услуге грејања за категорије стамбеног и пословног простора у укупном износу од 723.022.025 динара што представља повећање од 13% у односу на процену ових прихода за 2023годину. Планирано повећања пословних прихода у односу на претходну годину резултат је повећања грејне површине за 20.650 m² због прикључења нових корисника на систем даљинског грејања и више одређених средстава текуће субвенције из буџета града. Овим програмом планиран је приход од текуће субвенција из буџета града Ваљева за набавку енергента у износу од 60.000.000 динара.

Укупно планирани расходи у 2024.години износе 827.683.156 динара и за 15% су већи у односу на процену извршења расхода у 2023години. У структури укупних расхода трошкови енергената односно мазута, угља и пелета и гаса имају учешће од 62% и планирани су у укупном износу од 512.082.000 динара и за 4% су већи од реализације из претходне године. Трошкови бруто зарада са доприносима на терет послодавца имају учешће од 13 % и износе 106.469.156 динара. Овим програмом планирано је повећање масе зарада у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024.годину прописаних Уредбом Владе РС, на основу минулог рада за годину стажа за сваког запосленог као и повећање које се односи на износ накнаде трошкова регреса за коришћење годишњег одмора због примене Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Финансијским планом за 2024.годину предвиђена су средства на име трошкова накнаде члановима НО у нето износу од 5.000,00 динара и накнаде за председника НО у нето износу од 8.000,00 динара.

Програмом пословања ЈКП „Топлана - Ваљево“ у 2024.години у циљу унапређења система даљинског грејања планиране су инвестиционе активности на изградњи гасних контејнерских колтларница, изградњи прикључне топловодне мреже, изради пројектне документације и радова на

монтажи утилизатора на котлу топлане у укупном износу од 72.467.800 динара. Од ових средстава из буџета града Ваљева, обезбеђена су средства у укупном износу од 9.132.000 динара и то за уградњу гасне контејнерске котларнице у Новом Насељу са изградњом мерно регулационе станице.

Планирана је набавка и замена утилизатора на котлу од 30 MW у износу од 11.760.000 динара којом ће се повећати ефикасност производног процеса, смањење потрошње енергената и мања емисија штетних гасова у атмосферу.

На основу финансијског плана укупних прихода и укупних расхода планиран је нето добитак за 2024.годину у износу од 7.838.869 динара.

На основу свега горе наведеног предлаже се доношење решења као у диспозитиву.

Обрађивач предмета: Одељење за локални развој, привреду и комуналне послове.



РУКОВОДИЛАЦ

Одељења за локални развој, привреду
и комуналне послове

Тијана Тодоровић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

ТОПЛАНА-ВАЉЕВО

Број: 340

Датум: 19.01.2024. год.

ВАЉЕВО

У складу са чланом 41. Статута Јавног комуналног предузећа „Топлана Ваљево“ Ваљево, Надзорни одбор Предузећа на својој 57. седници одржаној дана 19.01.2024.године донео

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Програм пословања ЈКП „Топлана Ваљево“ за 2024.годину.

Одлуку доставити Оснивачу на даљу сагласност.



ЈКП "Топлана-Ваљево"
Председник Надзорног одбора

Мицко Лепојевић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ТОПЛАНА-ВАЉЕВО" ВАЉЕВО

Број: 339

Датум: 19.01.2024. године

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ТОПЛАНА-ВАЉЕВО“ ЗА 2024. ГОДИНУ

Пословно име: ЈКП "ТОПЛАНА-ВАЉЕВО" ВАЉЕВО,
Седиште: Милорада Ристића 71
Претежна делатност: 35.30 СНАБДЕВАЊЕ ПАРОМ И
КЛИМАТИЗАЦИЈА
Матични број: 07357494
ПИБ: 101900960
ЈББК: 81609
Надлежно
Министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ
Надлежни орган
јединице локалне самоуправе: ГРАД ВАЉЕВО

ВАЉЕВО, 19.јануар 2024. године

Садржај

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА.....	3
1.2. ЗАСТУПАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.3. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА.....	5
1.3.1. МИСИЈА.....	5
1.3.2. ВИЗИЈА.....	5
1.3.3. ЦИЉЕВИ.....	6
1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА.....	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ.....	8
2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ.....	8
2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023.ГОДИНУ.....	9
2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023.ГОД - ПРОЦЕНА.....	9
2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 – 31.12.2023. – ПРОЦЕНА.....	14
2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ – ПРОЦЕНА.....	17
2.2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА.....	20
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОД.....	24
3.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА.....	24
3.2. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ.....	25
3.3. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА.....	26
3.4. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА.....	29
4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ.....	32
4.1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ.....	32
4.2. ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ.....	34
4.3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2024. ГОДИНЕ.....	39
4.4. БИЛАНС УСПЕХА 01.01. – 31.12.2024. ГОДИНЕ.....	44
4.5. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА.....	47
4.6. ЦЕНЕ.....	50
4.7. СУБВЕНЦИЈЕ.....	51
5. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ.....	53

6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	54
6.1.	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	54
6.2.	ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА.....	56
6.3.	ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	57
6.3.1.	КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА.....	57
6.3.2.	СТАРОСНА СТРУКТУРА	58
6.3.3.	СТРУКТУРА ПО ПОЛУ.....	58
6.3.4.	СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ.....	59
6.3.5.	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА	60
6.4.	ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2023.ГОДИНИ И ПЛАНА ЗАРАДА ЗА 2024. ГОДИНУ	61
6.4.1.	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину*- Бруто 1.....	61
6.4.2.	Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1	63
6.4.3.	Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2	65
6.4.4.	РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА	69
6.5.	ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА.....	70
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	72
8.	ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА 74	
9.	ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	80
10.	СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	83

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Општина Ваљево је 1965.године донела одлуку о оснивању Завода за стамбену изградњу и комунално вођење градског земљишта. 1971. Године од Завода за стамбену изградњу настаје Стамбено комунално предузеће и траје под тим називом до 1972.године, да би се након тога трансформисало у Стамбено предузеће и под тим називом функционисало до 1985.године.

Основним актом општине Ваљево 1985.године, основано је КРО „Ваљево“ које је под тим именом било до 1989.године. Одлуком Скупштине општине Ваљево бр. 023-27/89-03/3 од 27.12.1989.године Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће и уписано је на регистрационом улошку код Привредног суда у Ваљеву бр. 1-72-00, а у Регистар привредних субјеката региструје се превођењем привредног субјекта 20.05.2005.године бр БД18278/2005.

Одлуком Привременог органа општине Ваљево бр. 011-49/08-04 од 14.05.2008.године ЈКП Ваљево је променило име у ЈКП „Топлана – Ваљево“ Ваљево и под новим именом уписано у Регистар привредних субјеката 26.06.2008.године под бројем БД 98687/2008.

Према члану 29. Статута ЈКП „Топлана – Ваљево“ Предузеће обавља поред основне делатности „снабдевање паром и климатизација“ шифра 35.30 и делатност услуге осталог чишћења зграда и опреме (димничарске услуге) шифра 81.22.

Основна делатност Предузећа се обавља на територији града Ваљева у складу са Одлуком о снабдевању топлотном енергијом и у складу са Законом о комуналним делатностима и Законом о јавним предузећима.

Органи Предузећа су: Надзорни одбор и Директор.

Законски оквир

Законски прописи које ЈКП „Топлана – Ваљево“ Ваљево примењује у свом пословању:

- 1) Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, број 15/2016, 88/19)
- 2) Закон о комуналним делатностима („Сл.гласник РС“, број 88/2011 и 95/2018)
- 3) Закон о енергетици („Сл.гласник РС“, број 145/2014, 95/2018 и 40/2021)
- 4) Закон о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“, број 129/07, 83/2014, 101/2016, 47/2018 и 111/2021)
- 5) Закон о планирању и изградњи („Сл.гласник РС“, број 72/2009, 81/2009-испр., 64/2010- Одлука УС, 24/11, 121/2012, 42/2013 – Одлука УС, 20/2013 – Одлука УС, 98/2013 – Одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019 и 37/2019 – др. Закон, - 9/2020, 52/2021 и 62/2023)

- 6) Закон о општем и управном поступку („Сл.гласник РС“, број 18/2016 и 95/2018)
- 7) Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС“, број 91/2019)
- 8) Закон о поступку регистрације у агенцији за привредне регистре („Сл.гласник РС“, број 99/2011, 83/2014, 31/2019 и 105/2021)
- 9) Закон о раду („Сл.гласник РС“, број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – Одлука УС, 113/2017 и 95/2018)
- 10) Закон о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“, број 101/2005, 91/2015 и 113/2017)
- 11) Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС“, број 73/2019 и 44/2021)
- 12) Међународни рачуноводствени стандарди („Сл.гласник РС“, број 46/2006, 111/2009 и 99/2011)
- 13) Одлука о снабдевању топлотном енергијом („Сл.гласник Града Ваљева“, број 21/2019)
- 14) Тарифни систем за обрачун испоручене топлотне енергије и извршених услуга („Сл.гласник Града Ваљева“, број 20/2008, 4/2011 и 9/2014)
- 15) Статут ЈКП „Топлана – Ваљево“ („Сл.гласник Града Ваљева“, број 4/2019 и 27/2021)
- 16) Одлука о усклађивању Оснивачког акта ЈКП „Топлана – Ваљево“ („Сл.гласник Града Ваљева“, број 16/2018 и 18/2021)
- 17) Методологија за утврђивање трошкова прикључка грејних инсталација објекта крајњег купца топлотне енергије на систем даљинског грејања („Сл.гласник Града Ваљева“, број 4/2011, 9/2014 и 16/2019)
- 18) Правилник о рачуноводственим политикама у складу са МРС, односно МСФИ за правна лица која примењују МСФИ за МСП, број 4138 од 10.09.2021.године
- 19) Правила о раду дистрибутивног система („Сл.гласник Града Ваљева“, број 26/2008)
- 20) Правилник о безбедности и здрављу на раду, бр.167 од 27.07.2020.године
- 21) Правила заштите од пожара број 1856 од 11.05.2017.године
- 22) Акт о процени ризика у заштити лица и имовине бр. 4344 од 08.11.2018. године

1.2. ЗАСТУПАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

Надзорни одбор:

- 1) Председник Надзорног одбора Мицко Лепојевић, дипл.маш.инг. именован је Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-3553/2023-01/1 од 13.02.2023. године
- 2) Члан Надзорног одбора из редова запослених Ђорђе Гајић, дипл.економиста, именован је Решењем Скупштине града Ваљева нр. 112-744/2023-01/1 од 30.06.2023. године.

Директор:

- Јанко Гагић, дипл.математичар, именован је Решењем Скупштине града Ваљева бр. 112-278/2022-01/1 од 11.03.2022. године.

1.3. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА

1.3.1. МИСИЈА

Мисија ЈКП „Топлана – Ваљево“ је вршење комуналне, односно енергетске делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом потрошача на подручју града. ЈКП „Топлана – Ваљево“ поуздано, стабилно и у простору и у времену доступно, пружа услугу грејања корисницима под еколошки најповољнијим условима уз остваривање високих стандарда из ове области.

Део мисије предузећа и сада и у будуће ће бити:

- поуздано снабдевање потрошача топлотном енергијом за грејање по тржишно најповољнијим условима
- стално унапређење производног процеса на задовољство корисника и запослених
- допринос очувању и унапређењу животне средине кроз унапређење процеса производње ради смањења негативних утицаја на животну средину уз едукацију запослених, менаџмента и свих заинтересованих страна

У току свог пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ тежи да буде модерно организовано предузеће на високо техничко – технолошком нивоу, способно да управља градским енергетским ресурсима и да усмерава развој комуналне енергетике у правцу оптималног снабдевања корисника топлотном енергијом.

1.3.2. ВИЗИЈА

Визија ЈКП „Топлана – Ваљево“ је:

- да постане ефикасно, модерно организовано предузеће окренуто пружању квалитетне услуге корисницима у граду Ваљево;
- унапређење производног процеса за добијање и дистрибуцију топлотне енергије применом савремених технологија високе ефикасности;
- да се обезбеде услови за сваког корисника да може управљати енергијом коју користи (уградња опреме за локално управљање топлотном енергијом на основу властитих потреба и ефикасно мерење потрошене топлотне енергије);
- инвестирање и модернизација система и институционално уређење рада;
- да се прошири број корисника система даљинског грејања у градском одручју.

Побољшање квалитета услуге чини поуздано снабдевање топлотном енергијом, задовољство корисника услугом добра комуникација са свим заинтересованим субјектима, стална сарадња са локалном самоуправом, јавност у раду, флексибилност и прилагодљивост на спољне енергетске, техничке и друге утицаје.

Повећање енергетске ефикасности система подразумева активности на свим деловима система за грејање почев од места трансформације енергије горива, преко система дистрибуције до сваког појединачног уређаја за коришћење енергије.

Како би се смањили трошкови грејања индивидуалних корисника ЈКП „Топлана – Ваљево“ планира да и у наредном периоду одобрава попуст за редовно измиривање обавеза и то тако да за благовремено плаћање до 15-ог у месецу одобрава попуст у износу од 5%.

1.3.3. ЦИЉЕВИ

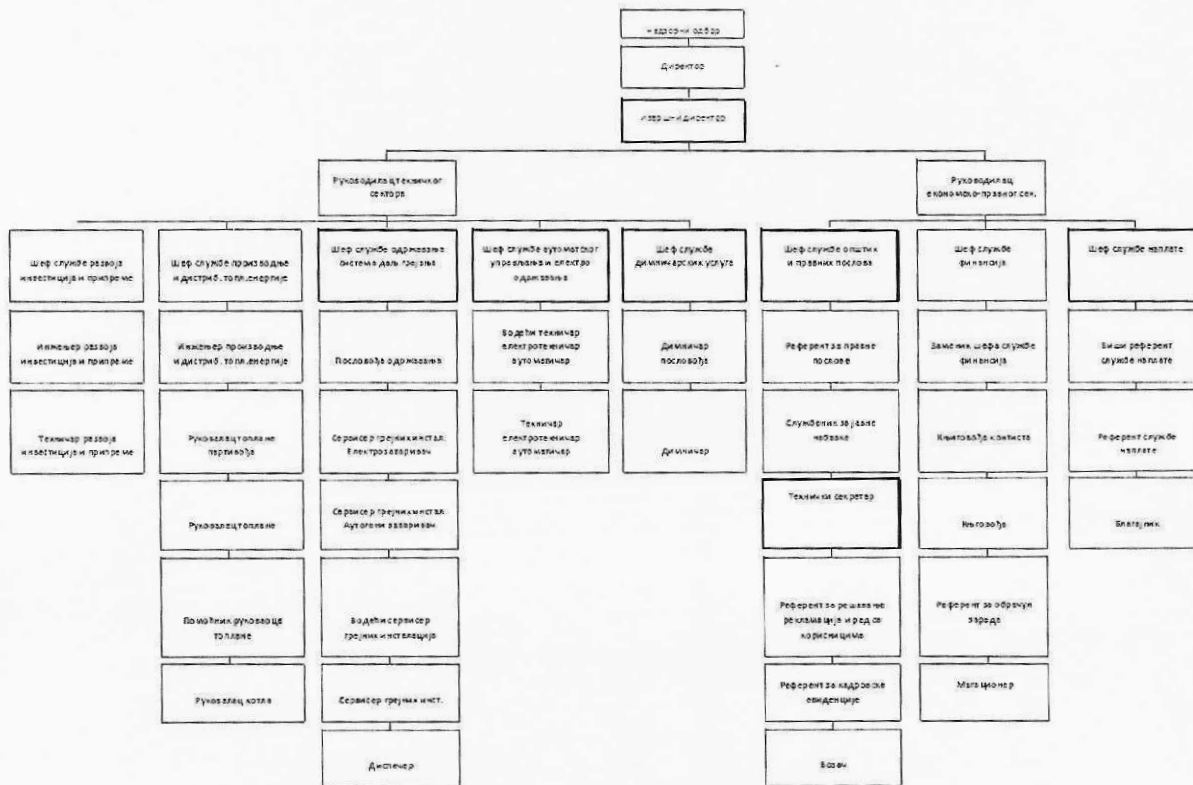
- Повећање предаје топлотне енергије а самим тим и производње и дистрибуције топлотне енергије
- Смањење трошкова производње
- Прикључење нових корисника, а у том циљу ће се наставити додељивање топлотних подстаника путем јавног конкурса и набавком нових у току 2024.године, као и погодности у вези наплате трошкова прикључка а у складу са одлуком Скупштине града Ваљева којом се будући корисници ослобађају плаћања трошкова прикључка на даљински систем грејања.
- Иницирање поступка за доношење плана развоја енергетике којим се утврђују потребе за топлотном енергијом на територији града Ваљева. У оквиру ове активности потребно је урадити план интензивног прикључивања нових корисника на систем даљинског грејања као и тражење средстава за имплементацију пројекта.
- Активности на имплементацији мера енергетске ефикасности како на систему даљинског грејања тако и на објектима и инсталацијама у оквиру објеката.
- Активности на прикључивању топлане на дистрибутивни систем гасовода
- Активности у циљу очувања и заштите животне средине
- Имплементација софтверског пакета за термохидраулички прорачун и оптимизацију вреловодне мреже представалања неодложну потребу у поступку даљег проширења вреловода и прикључења нових корисника
- Наставити активности у оквиру јачања нормативне основе пословања, усвајање нових и усаглашавања постојећих општих и посебних правних аката са важећим законским прописима
- Наставити активно вођење политике наплате потраживања од корисника у циљу смањења заосталих потраживања и самим тим повећања степена наплате и ликвидности предузећа
- Наставити са активностима службе димничарских услуга у циљу повећања броја корисника, обзиром да се ради о новој делатности која је са радом почела почетком 2023. године.
- Интензивирати активности кроз доношење нормативног акта од стране Скупштине града на увођењу наплате по утрошеној топлотној енергији у свим објектима којима ЈКП „Топлана – Ваљево“ врши испоруку топлотне енергије

- Улагање у људске ресурсе кроз побољшање квалификационе и старосне структуре запослених (подмлађивање), и мотивација запослених кроз повећање основних зарада и едукације запослених са фокусом на обуке у примени нових технологија
- Наставак рационализације пословања и остваривање даљих уштеда у пословању Предузећа, уз потпуни ангажман запослених на тражењу оптималних уштеда
- Израда програма за смањење ненаплаћених потраживања и повећање степена наплате за услуге предузећа

Наведеним стратешким циљевима остварује се сигурност у снабдевању топлотном енергијом, унапређује свеукупна ефикасност у пословању и унапређује заштита животне средине.

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

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



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

На основу реализације за првих једанаест месеци и процене за децембар 2023.године процењује се да ће ЈКП „Топлана-Ваљево“ у 2023.години предати мрежи око 55.816Mwh топлотне енергије. Разлог смањење производње у 2023 години у односу на 2022 год. је знатно већа средња спољашња температура. За овај обим испоручене топлотне енергије процењује се потрошња од 5.452.028Svm³CNG (компримованог природног гаса).

За 2023.год. планирана је мања производња а самим тим и предаја топлотне енергије обзиром да је спољашња температура у периоду грејне сезоне знатно виша у односу на 2022 год. што је посебно изражено у јануару и марту месецу 2023.

Физички обим производње

Ред. бр.	ТАРИФНЕ ГРУПЕ	Јед. цена	Остварено 2022. године (грејна површ.)	План 2023. године (грејна површ.)	Процена 2023. Године	План 2024. године
					Процена 2023	План 2024
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени простор I - тарифна група	m ²	266.962	287.753	274.704	290.538
2.	Пословни простор II - тарифна група	m ²	152.151	173.417	172.231	177.048
УКУПНО (1 + 2 + 3 + 4 +5) :			419.113	461.170	446.935	467.586

За 2023. годину планирана је испорука топлотне енергије за 461.170 m², што је за 10,03 % више у односу на остварену грејну површину у 2022. години која је износила 419.113 m². Грејна површина која ће по процени бити остварена у 2023. години износи 446.935 m² и већа је за 6,63% у односу на остварену грејну површину у 2022. години.

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023.ГОДИНУ

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023.ГОД - ПРОЦЕНА

Биланс стања за 2023. годину планиран је крајем 2022. године на основу процене остварења за ту годину и планских елемената за 2023. годину.

Процена је да ће на крају године укупне обавезе према добављачима износити 59.030.000 динара.

Нето потраживања (укупна потраживања умањена за исправку вредности) на крају године износиће око 133.733.000 динара.

На крају 2023. године укупна актива, на дан 31.12.2023. године процењена је на 1.140.492 динара. У оквиру активе, стална имовина учествује са 80,21%. На страни пасиве, учешће капитала је 44,55%, краткорочних обавеза 17,31%, дугорочних обавеза 19,28.

Прилог

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динар

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на да 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	856.734	914.79
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6.040	9.83
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6.040	9.83
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	850.694	904.96
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	604.960	599.51
023	2. Постројења и опрема	0011	245.734	285.73
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		14.66
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		5.03
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	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. 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		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	196.449	225.70
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	45.549	70.83
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	45.549	70.83
11 и 12	2. Неовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	110.300	133.73
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	110.300	133.73
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		

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	19.100	16.13
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	19.100	16.13
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	
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		
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	5.000	5.00
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	16.500	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.053.183	1.140.49
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	16.260	26.48
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	514.712	508.04
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	496.684	490.78
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
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		
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		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	18.028	17.26
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	16.207	15.71
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.821	1.54
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	222.565	219.63
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	4.432	1.50
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.546	1.50
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	886	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	218.133	218.13
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	56.018	56.01
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	151.821	151.82
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	10.294	10.29
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	159.906	215.45
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	156.000	197.36
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	90.000	105.73
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
+20 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	90.000	90.00
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		15.73
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		50
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	31.774	59.03

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

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	31.774	59.03
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	34.226	30.25
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	33.876	30.25
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	350	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		1.85
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.053.183	1.140.49
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	16.260	26.48

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 – 31.12.2023. – ПРОЦЕНА

Биланс успеха ЈКП „Топлана – Ваљево“ представља преглед прихода, расхода и резултата пословања за период 01.01.-31.12.2023 године.

Укупни приходи за наведени период процењују се на 719.200.000 динара, док се укупни расходи процењују на 717.656.000 динара. У структури прихода најзаступљенији су пословни приходи (97,64%), док у структури расхода највеће учешће имају пословни расходи (97,33%). У пословним расходима највеће учешће имају трошкови материјала, горива и енергије 75,05%, затим трошкови зарада, накнада зарада и остали лични трошкови 14,19%.

За наведени период процењује се да ће Предузеће остварити нето добитак у износу од 1.544.000 динара.

Прилог 1

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динар

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	775.463	702.19
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	
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	707.963	646.79
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	707.963	646.79
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	67.500	55.39
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	779.042	698.51

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	576.354	524.26
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	100.816	99.15
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	77.250	73.29
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.704	14.89
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11.862	10.96
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	45.000	49.42
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	32.781	9.95
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		1.50
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	24.091	14.23
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	3.67
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3.579	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	11.700	10.13
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	10.000	9.10
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.700	1.03
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	17.300	10.73
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.000	7.40
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	13.300	3.33
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	5.600	60
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	17.000	6.65
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	6.000	6.00

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	22
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.000	2.40
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	805.163	719.20
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	803.342	717.65
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.821	1.54
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.821	1.54
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.821	1.54
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. 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		

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ – ПРОЦЕНА

Као резултат укупних прилива и одлива готовине за првих једанаест месеци и реалне процене прилива и одлива готовине за децембар ,као и стања готовине на почетку године процена је да ће ЈКП“Топлана-Ваљево“ 31.12.2023.године на својим рачунима располагати са око 5 милиона динара.

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	859.631	757.840
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	757.898	657.966
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	10.000	9.100
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	91.733	90.774
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	724.233	713.439
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	608.417	590.123
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	100.816	99.153
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.000	7.400
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11.000	14.012
8. Остали одливи из пословних активности	3014		2.751
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	135.398	44.401
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	85.534	46.105
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	85.534	46.105
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	85.534	46.105
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	90.000	113.000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	90.000	113.000
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	139.864	126.712
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	90.000	90.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	47.364	31.592
6. Остале обавезе	3043	2.500	5.120
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	49.864	13.712

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	949.631	870.840
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	949.631	886.256
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	15.416
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5.000	20.416
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	5.000	5.000

2.2.4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

Прилог

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динар

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	563.365	444.638	514.963	515.881
	Реализација	485.374	481.891	508.042	-
	% одступања реализације од плана	-14%	+8%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	+5%	0%
Укупна имовина	План	1.047.391	1.046.722	1.053.434	1.094.351
	Реализација	1.063.601	1.078.629	1.140.492	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+3%	+8%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+6%	-4%
Пословни приходи	План	582.433	626.584	775.463	805.522
	Реализација	486.542	542.855	702.191	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-13%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+12%	+29%	15%
Пословни расходи	План	565.459	699.412	779.042	808.383
	Реализација	486.557	555.488	698.516	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-21%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+14%	+26%	+16%
Пословни резултат	План	16.974	-72.828	-3.579	-2.861
	Реализација	-15	-12.633	3.675	-
	% одступања реализације од плана	-100%	-83%	-203%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+84120%	-129%	-178%
Нето резултат	План	22.224	-63.736	2.072	7.839
	Реализација	3.389	1.023	1.544	-
	% одступања реализације од плана	-85%	-102%	-25%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-70%	+51%	+408%

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

Број запослених на дан 31.12.	План	64	64	63	66
	Реализација	59	60	63	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-6%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+5%	+5%
Просечна нето зарада	План	57.518	60.347	74.754	83.481
	Реализација	57.462	64.963	77.219	-
	% одступања реализације од плана	-0%	+8%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+13%	+19%	12%
Инвестиције	План	96.480	68.280	111.930	72.468
	Реализација	20.000	55.936	36.088	-
	% одступања реализације од плана	-79%	-18%	-68%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+180%	-35%	101%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	-44.111	-43.179	-55.277	-56.69
ROA	0	0	0	
OE	1	0	0	
Оперативни новчани ток		12.106	44.401	47.93
Дуг / капитал	83,64	93,63	82,08	77,04
Ликвидност	180,48	120,43	114,35	115,02
% зарада у пословним приходима	15,01	14,66	14,12	14,92

	у 000 динар			
	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	60.000	67.000	90.000	90.00
Кредитно задужење са гаранцијом државе				

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

Укупно кредитно задужење	60.000	67.000	90.000	90.00
--------------------------	--------	--------	--------	-------

		2021. година	2022. година	2023. година	у 000 динар План 2024. година
Субвенције	План	38.000	57.000	83.733	69.13
	Пренето	37.663		59.728	
	Реализовано	37.663		59.728	
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				
	Реализовано				
Укупно приходи из буџета	План	38.000	57.000	83.733	69.13
	Пренето	37.663	0	59.728	
	Реализовано	37.663	0	59.728	

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства)*100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања)*100

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100

Зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

- Укупна вредност капитала 31.12.2023. заједно са нераспоређеном добити износи 508.042 хиљаде динара и мања је од планиране
- Имовина предузећа за 2023.годину процењена је у износу од 1.140.492 динара. Напомињемо да је приликом уписа капитала ранијих година вршена процена вредности имовине по тржишним ценама и да се за имовину може рећи да је то реална вредност којом предузеће располаже. За 2024.годину планирано је смањење имовине предузећа услед амортизације.
- Пословни приходи у 2023.години процењени су на 90,55% од планираних.
- Пословни расходи у 2023.години процењени су на 698.516 хиљада динара и на нивоу су од 89.67% планираних.

- EBIDTA (Earnings Before Interest Tax Depreciation and Amortization) представља добитак / губитак предузећа пре опорезивања умањен за расходе камата и амортизацију и показује колико је предузеће способно да генерише оперативног новца из пословне активности. Треба напоменути да се приликом рачунања показатеља користи нето амортизација (амортизација која се исказује само на страни расхода)
- ROA и ROE односно принос на укупна средства и принос на капитал су показатељи који показују колико Предузеће генерише добити на један динар имовине/капитала којом располаже. Оперативни новчани ток је износ новчаних средстава које предузеће генерише из пословне активности.
- Дуг/капитал је показатељ који нам показује са колико је капитала покривено 100 динара дуга. Анализом овог индикатора може се закључити да ЈКП „Топлана – Ваљево“ у последњих пар години овај однос поправља што јасно указује на постепену финансијску консолидацију предузећа. Тренутно је овај однос дуга и капитала 82,08 што указује да на 100 динара капитала имамо 82,08 динара дуга, што је знатно боље него ранијих година.
- Рацио ликвидности је 114,35 и вредност овог показатеља условљена је исказивањем државних давања и донација на позицији у оквиру пасивних временских разграничења. ЈКП „Топлана – Ваљево“ нема обавезу враћања обавеза исказаних на овој позицији и по основу њих неће бити одлива готовине у наредним периодима.
- Процент зарада у пословним приходима у 2023.години износи 14,12%, док је у планираним пословним приходима за 2024.годину планирано 14,92%.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОД

3.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Повећање производње и дистрибуције топлотне енергије	Грејна површина у м2	2023	446935	467586	488582	505300	Извештај службе наплате и Службе развоја и инвестиција	Спровођење активности на гашењу индивидуалних котларница и прикључењу на ДСГ
Смањење трошкова производње	Вредност MWh у динарима	2023	9030	10850	11985	12650	Извештај службе производње и дистрибуције и Извештај службе финансија	Унапређење постојећих капацитета и модернизација опреме у циљу смањења потрошње енергента
Проширење вреловодне мреже и капацитета топлификације	Дужина вреловодне мреже у метрима	2023	25033	25897	26697	27141	Извештај службе развоја и инвестиција	Спровођење анкете о заинтересованости власника стамбеног/пословног простора за прикључење на ДСГ
Успостављање обављања димничарских услуга	Број корисника	2023	571	1210	1580	1990	Извештај службе димничарских услуга	Прављење базе корисника услуга, усвајање ценовника димничарских услуга, промотивне активности у циљу обављања делатности

3.2. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Неадекватно исказане потребе	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	10.000	Усклађивање исказаних потреба са стварним потребама кроз Измену програма пословања
Неусклађеност плана набавке са расположивим средствима	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	0	Усклађивање плана јавних набавки кроз измену исог и усклађивање са расположивим финансијским средствима
Непоштовање временских рокова за прибављање добара, услуга и радова	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	0	Предузимање активности на отклањању узрока кашњења у погледу поштовања рокова
Нередовно праћење закона	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	5.000	Ажурирање општих и појединачних аката Предузећа са актуелним законским прописима
Нереално планирање	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	0	Планирати активности Предузећа у складу са реалним потребама и могућностима
Непоштовање рокова	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	0	Предузимање активности на отклањању узрока непоштовања рокова
Неисправан обрачун Крајњим купцима	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	200	Исправка обрачуна утрошене топлотне енергије Крајњим купцима одмах по утврђивању неправилности

3.3. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Социјално – економски положај корисника услуга, неажурност у извршењу обавезе плаћања комуналних услуга од стране корисника услуга и сезонски висок трошак производње (у односу на пашални начин плаћања услуге грејања) има за последицу недостатак обртних средстава за нормално функционисање предузећа у појединим деловима године, нарочито у зимском периоду. У таквим околностима ЈКП „Топлана-Ваљево“ је још увек у позицији да су јој потребне субвенција Оснивача како би се наставио тренд смањења трошкова набавке енергента.

Сем тога ЈКП „Топлана – Ваљево“ сопственим средствима финансира обавезе по основу кредита за програм KfW-4 у износу од око 32.000.000 динара годишње од којих се највећи део односи на вреловодну мрежу која треба да буде власништво Града. Без наведене обавезе субвенција Града би била знатно нижа и у периоду после измирења кредитних обавеза могла би бити знатно.

У току 2023. године, поред основне делатности ЈКП „Топлана – Ваљево“ производње и предаје топлотне енергије имало је активности на:

- Изградњи вреловодне и топоводне мреже и топлотних подстанца, при чему су створени услови за гашење индивидуалних и локалних котларница, као и за прикључење постојећих и нових објеката
- Завршетку изградње контејнерске гасне котларнице и мерно – регулационе станице „Суворорска“ у циљу гашења котларнице у ОШ „Владика Николај Велимировић“ и котларнице на угаљ у пословно стамбеном објекту у улици Суворорској 46
- Изградњи контејнерске гасне котларнице и мерно – регулационе станице у ОШ „Десанка Максимовић“ у Новом насељу чији се завршетак очекује у првом кварталу 2024. године.

И поред створених услова за прикључење на даљински систем грејања настављено је са прикључењем новосаграђених стамбено - пословних објеката на електродистрибутивни систем. Оваква појава без икакве оправданости наноси штету широј друштвеној заједници зато што је апсурдно користити електричну енергију за грејање. На овај начин се онемогућава развој система даљинског грејања у Ваљеву.

Резултати пословања и исправно дефинисан развојни концепт предузећа од самог оснивања топлане 2007 године дају основ за планирање још успешнијег пословања у 2024. години, ако се отклоне проблеми у прикључењу стамбених и пословних објеката који се налазе на линији дистрибутивне мреже за што ЈКП „Топлана - Ваљево“ очекује велику помоћ свих служби Градске управе.

Са пројектованим растом конзума предузеће је извршило пројектовање прихода од продаје топлотне енергије за следећу годину. На повећање броја корисника директно утиче ниво стамбене изградње у Ваљеву, као и цене других конкурентских извора енергије који се користе за загревање стамбених и пословних простора.

Издати технички услови

Година	Број ком.	Површина (м ²)
2022	3	9.889
2023	24	64.444
Укупно	27	74.333

Издато је 39 техничких услова за урбанистичке пројекте, планска документа и технички услови за сагласност проласка. У току 2022 и 2023 године издати су технички услови за 74.333 м² простора.

Мања грејна површина прикључених од грејне површине за коју су издати технички услови је директна последица понашања инвеститора објеката колективног становања који и поред издатих техничких услова који подразумевају прикључење на систем даљинског грејања врше промену начина грејања објеката који граде при чему се обично одлучују за грејање стамбених и пословних јединица електричном енергијом што је проблематично и са еколошког и економског аспекта.

Евидентно је да се поменути објекти налазе у близини прикључних места на вреловодну мрежу па се непотребно директно врши удар на електро енергетски систем републике и градску дистрибутивну мрежу. Сматрамо да у наредном периоду мора постојати већи степен координације између: надлежних Урбанистичких служби у градској управи.ЈКП“Топлана-Ваљево“ и ЕПС-а како би се овај евидентан проблем превазишао, посебно имајући у виду последње измене Закона о планирању и изградњи које прописују обавезу инвеститора да новоизграђене објекте морају прикључити на даљински систем грејања а уколико то не желе за производњу топлотне енергије морају користити оновљиве изворе енергије.

Табела 1. Реализована цена енергента на дан

Цена енергента	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Цена мазута (дин/кг)	54,45	31,32	40,30	47,58	47,33	53,61	51,80	59,36	93,78	90,02
Природни компримовани гас (дин/м ³)-просечна цена	/	/	/	/	48,00	50,42	46,31	44,50	01.01.-30.06. 57,87	96,63

Од грејне сезоне 2022/2023 промењен је промењен је начин обрачуна цене гаса која се сада обрачунава по kWh и износи 8,45 дин/ kWh за авансно плаћање, односно 8,70 дин/ kWh за одложено плаћање.

Табела 2. Потраживања ЈКП „Топлана – Ваљево“ од купаца топлотне енергије

у 000 дин

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Потраживања	172.508	185.738	203.733	202.259	228.237	221.327	210.744	208.483	224.700

С обзиром да се цене гаса и мазута, који се увозе, формирају у зависности од кретања цена нафте на светском тржишту и курса долара, предузеће сноси висок ризик промене цена и у том смислу је индиректно под утицајем промене курса страних валута.

Трошкови енергената имају највеће учешће у структури укупних трошкова, тако да промене цена енергената представљају један од највећих ризика за пословање ЈКП „Топлана-Ваљево“

Раст цене енергента је највећи изазов са којим ће се Предузеће сусрети у 2024. години, јер у случају даљег раста цене енергента успешна реализација грејне сезоне није могућа без доследне примене Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом или евентуалних субвенција за набавку енергената.

Не прихватање захтева за Промену цена топлотне енергије 2013 и 2014. године од стране надлежног органа градске управе у Ваљевоу имало је за последицу да је ЈКП „Топлана-Ваљево“ била принуђена да позајмљује мазут из Републичке дирекције за робне резерве а на основу одобрења –закључака Владе Републике Србије..Приватизацијом НИС-а Влада Републике Србије није имала више утицаја на цене енергената тако да је због макроекономске стабилности и у циљу обезбеђивања континуитета грејне сезоне донесено прелазно решење да се топланама у Србији омогући позајмица мазута, при чему су топлане обавезне да врате позајмљени мазут по принципу килограм за килограм. Враћање позајмљеног мазута(3.616.562.кг) дефинисано је Уговором бр.338-1844/2013-02 од 13.09.2013.године по коме је предмени мазут требало вратити до 30.09.2018.године.

Најповољнији период за враћање мазута био је 2015.година када је просечна цене мазута била 31,32 дин/кг.Због лоше и неблаговремене процене и недоношења адекватне пословне одлуке није искоришћен најповољнији период да се измири дуг без задуживања тако да обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве и даље оптерећују пословање ЈКП „Топлана-Ваљево“. Током 2021. године ЈКП „Топлана-Ваљево“ је овај проблем одложила кроз одобрен нови репрограм са крајњим роком врћања 30.09.2024.године.

3.4. ПРОЦЕНА РЕСУРСА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП "Топлана-Ваљево" бави се производњом топлотне енергије у градској топлани капацитета 80MW и две локалне котларнице, укупног капацитета 1,21 MW. За производњу топлотне енергије, у топлани се користе два котла, један капацитета 30MW, који примарно користи компримовани природни гас, а може користити и тешко лож уље – мазут, и други капацитета 50MW, који примарно користи компримовани природни гас средње тешко лож уље – мазут.

- Локалне котларнице

Тренутно се у надлежности ЈКП "Топлана-Ваљево" налази једна реонска котларница на компримовани природни гас у улици Суворовској 48а, капацитета 1,12 MW и једна локална котларница у улици Бирчанинова 120, капацитета 90kW, на дрвну биомасу – пелет. Поред поменуте две котларнице, у првом кварталу 2024.године планира се завршетак радова на изградњи реонске контејнерске гасне котларнице у Новом Насељу која ће као енергент користити компримовани природни гас а све у циљу смањења аерозагађења.

- Систем даљинског грејања

Систем даљинског грејања састоји се од топлане капацитета 80MW, вреловодне мреже укупне дужине трасе од 25,19km, 162 топлотних подстанца и компјутерског SCAD-а система којим се врши надзор и управљање комплетним системом даљинског грејања.

Месечна потрошња компримованог гаса у Топлани

Ред.бр.	Месец	Јед. Мере	Остварено 2022.	Процена /Остварено 2023.	План 2024.
1	2	3	4	5	6
1.	Јануар	m ³	1.334.423	1.018.463	1.200.000
2.	Фебруар	m ³	1.003.214	987.617	1.000.000
3.	Март	m ³	1.026.567	772.966	1.000.000
4.	Април	m ³	451.217	577.510	580.000
5.	Октобар	m ³	/	205.220	300.000
6.	Новембар	m ³	837.736	790.252	900.000
7.	Децембар	m ³	994.681	1.100.000	1.100.000
Укупно			5.647.838	5.452.028	6.080.000

Месечна испорука топлотне енергије у даљинском систему грејања

Ред.бр.	Месец	Јед. мере	Остварено 2022.	Процена /Остварено 2023.	План 2024.
1	2	3	4	5	6
1.	Јануар	MWh	11.722	9.218	10.866
2.	Фебруар	MWh	8.243	9.065	9.183
3.	Март	MWh	8.811	7.250	9.379
4.	Април	MWh	3.787	5.422	5.450
5.	Октобар	MWh	/	1.793	2.623
6.	Новембар	MWh	7.893	7.255	8.265
7.	Децембар	MWh	10.374	10.050	10.050
УКУПНО (MWh)			50.830	50.053	55.816

Упоредни преглед даљинског система грејања

Ред.бр.	Назив	Јед. мере	Остварено 2022.	Процена /Остварено 2023.	План 2024.
1	2	3	4	5	6
1.	Просечна температура	°C	8,01	8,6	8,2
2.	Потрошња гаса	м3	5.647.838	5.452.028	6.080.000
3.	Испоручена топлотна енергија	MWh	50.830	50.053	55.816
4.	Ефикасност	KWh/ м³	9	9,18	9,18

Наведене табеле показују ефикасност система даљинског грејања у претходне две године као и план за 2024. годину. Може се уочити да је потрошња енергената и производња топлотне енергије у 2023. година мања него у 2022. години услед знатно више просечне температуре посебно у месецима јануар, март и октобар.

Висок степен аутоматизације управљања системом производње и испоруке топлотне енергије доприноси ефикасности система даљинског грејања. Непрекидан мониторинг функционисања система даљинског грејања доприноси уштедама енергената као и смањењу трошкова електричне енергије, воде и хемијских средстава.

План прикључења у 2024. Години

Ред бр.	Назив објекта/адреса	Грејна површина у m ²	
		Стамбени простор	Пословни простор
1	Стамбено – пословни простор – Карађорђева ГАТЕ – друга фаза	1.371	153
2	Стамбено – пословни простор – Јована Дучића - Греда	3.944,81	654,16
3	Стамбено – пословни простор – Јована Дучића - Греда	4.585,97	901,71
4	Стамбено – пословни простор - Владе Даниловић - Кеј	2.768	626,77
5	Стамбени простор – Милорада Павловић - СЗР „Алистела“	734,95	
6	Стамбени простор – Милорада Павловић Слободно зидарство	671,28	
7	Обданиште „Бамби“ - доградња		1.231,48
8	Стамбени простор – Железничка - ПМ 014 Пирамида	1.315,61	
9	Стамбено – пословни простор - Савез синдиката	150	1.250
10	Стамбени простор – Нас. Ослободици Ваљева - Слободно зидарство	292,10	
УКУПНО		15.833,72	4.817,12

Укупна грејна површина: 20.650,84 m²

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2024. ГОДИНУ

4.1. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Ред.бр.	Врсте прихода	План 2023.годину	Процена за 2023.годину	План 2024.годину	ИНДЕКС		
					6 (4/3)	7 (5/3)	8 (5/4)
1	2	3	4	5			
1.Пословни приходи							
1.1	Прих.од прод.усл.гр - I	410.513.082	370.513.000	422.828.475	90	103	114
1.2	Прих.од прод.усл.гр - II	291.450.047	271.450.000	300.193.550	93	103	111
1.6	Прих. за рад за трећа лица	800.000	710.000	800.000	89	100	113
1.7	Прих.од нових прикључака	13.000.000	3.297.600	0	25	0	0
1.8	Прих. од издавања тех.услова	200.000	120.000	200.000	60	100	167
1.9	Субвенције оснивача за енергент и димничаре	40.000.000	40.000.000	60.000.000	100	150	150
1.10	Приход од димничарских услуга	5.000.000	4.000.000	6.000.000	80	120	150
	Приход од издавања у закуп резервоара	1.000.000	1.300.000	2.000.000	130	200	154
1.11	Остали пословни приходи	13.500.000	10.800.000	13.500.000	80	100	125
Укупно 1.		775.463.129	702.190.600	805.522.025	91	104	115
2.Финансијски приходи							
2.1	Остали финанс.приходи	200.000	538.000	500.000			93
2.2	Приход од камате	10.000.000	9.100.000	10.000.000	91	100	110
2.3	Прих.од напл.судс.такси	1.500.000	500.000	1.500.000	33	100	300
Укупно 2.		11.700.000	10.138.000	12.000.000	87	103	118
3.Остали приходи							
3.1	Наплаћена исправљена потраживања	13.000.000	6.500.000	13.000.000	50	100	200
3.2	Враћена утужења на приходе по склоплъ репрограму	4.000.000	151.000	4.000.000	4	100	2649
3.3	Остали приходи	1.000.000	220.000	1.000.000	22	100	455
Укупно 3.		18.000.000	6.871.000	18.000.000	38	100	262
Укупно 1+2+3:		805.163.129	719.199.600	835.522.025	89	104	116

Увидом у приложену табелу прихода за 2024.годину констатујемо да су планирани приходи за 2024.годину у износу од 835.522.025 динара за 16,17% већи од процењених прихода за 2023.годину.

Планирани приходи у 2024. години из основне делатности – производња и дистрибуција топлотне енергије износе 723.022.025 динара и већи су од процењених за 2023 годину за 12,63%. На реализацију планираног повећања пословних прихода утиче то што ЈКП „Топлана – Ваљево“ планира да у 2024. години на систем даљинског грејања прикључи кориснике чија је укупна површина 20.650м².

Планирани приход од субвенција оснивача односи се на текућу субвенцију за набавку енергента у износу од 60.000.000 динара.

Остали пословни приходи у износу од 13.500.000 односе се на амортизацију односно амортизација за државна и страна давања по МРС која је урађена доходовним приступом.

У 2024. години се планира са наставком обављања димничарске делатности, а што ће на основу планираног физичког обима активности предузећу донети приход од 6.000.000 динара.

У финансијским приходима доминирају планирани приходи од камата у износу од 10.000.000 динара. Ови приходи се остварују на основу обрачунате камате од корисника грејања који не имирају редовно своје обавезе.

У осталим приходима, део се односи на наплату исправке вредности потраживања (исказивање утужених потраживања применом индиректне методе отписа) која су планирана у износу од 13.000.000 динара. Дакле, очекује се да ће ЈКП „Топлана – Ваљево“ у 2024. години наплатити судским путем или посредством Јавног извршитеља потраживања од корисника комуналне услуге који су или ће бити утужени, у износу од 13.000.000 динара.

4.2. ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ

Р.бр.	Врсте трошкова (услуге)	План 2023	Процена 2023	План 2024	ИНДЕКСИ			Извори финансирања за план 2023	
					6 (4/3)	7 (5/3)	8 (5/4)		
1	2	3	4	5,00				9	
1.	Пословни расходи								
1.1	Утрошени материјал	541.265.000	493.430.800	542.072.000,00	91	100	110	Сопствен и извори/ Буџет града	
-	Енергенти	Мазут	34.500.000,00	2.730.000	10.052.000,00	8	29	368	Сопствен и извори/ Буџет града
-		Пелет	1.125.000,00	770.000	750.000,00	68	67	97	Сопствен и извори
-		Угаљ	350.000,00	670.800	200.000,00	60	18	30	Сопствен и извори
-		Гас	480.500.000,00	486.760.000	501.080.000,00	101	104	103	Сопствен и извори
-	Материјал за израду учинка	24.790.000,00	2.500.000	29.990.000,00	10	121	1200	Сопствен и извори	
1.2	Трошкови осталог материјала	5.140.000	1.800.000	3.330.000,00	35		185	Сопствен и извори	
	Трошкови осталог материјала (димничари)	400.000	330.000	900.000,00	6	65	1009		
1.3	Трошкови горива и енергије	29.550.000	28.700.000	32.990.000,00	97	112	115	Сопствен и извори	
1.4	Бруто зараде	88.953.715	88.186.484	106.469.156,00	99	120	121	Сопствен и извори	
1.5	Трошкови по Уг. о делу	600.000	600.000	600.000,00	100	100	100	Сопствен и извори	
1.6	НО Топлане	342.000	342.000	342.000,00	100	100	100	Сопствен и извори	
1.7	Трошкови превоза угља и мазута	1.000.000	0	320.000,00	0	32	#DIV /0!	Сопствен и извори	
1.8.	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара			3.120.000,00					

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

1.8	Превоз запослених на посао	2.000.000	2.000.000	2.000.000,00	100	100	100	Сопствен и извори
1.9	Дневнице на службеном путу	250.000	250.000	250.000,00	100	100	100	Сопствен и извори
1.10	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	117.000	200.000,00	117	200	171	Сопствен и извори
1.11	Отпремнине за одлазак у пензију	2.500.000	1.800.000	2.000.000,00	72	80	111	Сопствен и извори
1.12	Јубиларне награде	1.170.000	900.000	2.000.000,00	77	171	222	Сопствен и извори
1.13	Привремени и повремени послови	1.400.000	1.400.000	1.400.000,00	100	100	100	Сопствен и извори
1.14	Помоћ радницима и породици	500.000	500.000	500.000,00	100	100	100	Сопствен и извори
1.15	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим	3.000.000	3.058.000	4.500.000,00	102	150	147	Сопствен и извори
1.16	Трошкови транспортних услуга	2.470.000	1.500.000	2.270.000,00	61	92	151	Сопствен и извори
1.17	Трошкови услуга одржавања	19.400.000	4.500.000	19.710.000,00	23	102	438	Сопствен и извори
1.18	Услуге адаптације пословног простора	900.000	880.000	0,00	98	0	0	Сопствен и извори
1.19	Услуге рекламе и пропаганде	71.000	71.000	400.000,00	100	563	563	Сопствен и извори
1.20	Трошкови осталих производних услуга (остали ремонти)	8.940.000	3.000.000	8.500.000,00	34	95	283	Сопствен и извори
1.21	Трошкови амортизације	45.000.000	49.421.000	50.000.000,00	110	111	101	Сопствен и извори
1.22	Трошкови резервисања за отпремнине		1.500.000	1.500.000,00			100	Сопствен и извори
1.23	Трошкови непроизведених услуга	17.390.000	7.500.000	15.410.000,00	43	89	205	Сопствен и извори
1.23	Трошкови репрезентације	100.000	100.000	200.000,00	100	200	200	Сопствен и извори
1.24	Премија осигурања	2.500.000	2.500.000	3.000.000,00	100	120	120	Сопствен и извори

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

1.25	Платни промет	950.000	1.130.000	1.100.000,00	119	116	97	Сопствен и извори
1.26	Трошкови чланарина	800.000	760.000	800.000,00	95	100	105	Сопствен и извори
1.27	Трошкови пореза	450.000	490.000	500.000,00	109	111	102	Сопствен и извори
1.28	Обавеза запошљавања давањем нов. средстава -инвалиди-	600.000	700.000	700.000,00	117	117	100	Сопствен и извори
1.29	Остали нематеријални трошкови	1.300.000	1.050.000	1.300.000,00	81	100	124	Сопствен и извори
Укупно 1		779.041.715	698.516.284	808.383.156,00	90	104	116	
Финансијски расходи								
2.1	Камате	4.000.000	7.400.000	9.000.000,00	185	225	122	Сопствен и извори
2.2	Трошкови обраде кредита	300.000	362.880	300.000,00	121	100	83	Сопствен и извори
2.3	Попуст за редовно плаћање	13.000.000	0	0,00		0		
2.4	Остали финансијски расходи		2.975.000	3.000.000,00	#DIV /0!	#DIV/0 !	101	Сопствен и извори
Укупно 2		17.300.000	10.737.880	12.300.000,00				
Остали расходи								
3.1	Отпис потраживања	200.000	702.000	200.000,00	351	100	28	Сопствен и извори
3.2	Отпис потраживања по пресуди	300.000	100.000	300.000,00	33	100	300	Сопствен и извори
3.3	Трошкови спорова	500.000	1.600.000	500.000,00	320	100	31	Сопствен и извори
3.4	Исправка потраживања	6.000.000	6.000.000	6.000.000,00	100	100	100	Сопствен и извори
3.5	Остали расходи	0					#DIV /0!	Сопствен и извори
Укупно 3		7.000.000	8.402.000	7.000.000,00	120	100	83	
УКУПНО (1+2+3)		803.341.715	717.656.164	827.683.156,00	89	103	115	

За 2024. годину планирани пословни расходи износе 808.383.156 динара. У овој групи расхода 67,05% чине трошкови материјала, 13,17% трошкови бруто зарада док су сви остали пословни расходи 19,78%.

У планираним расходима за 2024. годину највећу ставку чине средства за набавку енергента(компримовани природни гас, мазут, пелет и угаљ) у износу од 512.082.000 динара.

Трошкови материјала за израду учинка се односе на планиране набавке за замену делова у топлани и подстанцима, као и набавку резервих делова за софистицирану опрему. Ова позиција обухвата поред осталог и електро материјал, материјал за грејање, позиције које се односе на резервне делове као и позиције које се односе на набавку алата и ситног инвентара. Програмом пословања за 2024. годину планирана су средства у износу од 29.990.000 динара и знатно су виша од планираних за 2023. годину због планираних радова.

Планирана средства за електричну енергију и гориво (бензин, нафта и гас) у 2024. години износе 32.990.000 динара и већи су за 14,94% у односу на процењену вредност у 2023. години. Раст ових трошкова је последица повећања цене електричне енергије на 119,67 евра за један MWh без ПДВ. Битно је напоменути да је уговор потписан на 6 месеци (до 30.04.2024. године), тако да је за даље цена електричне енергије непознаница.

За бруто зараде планиран је износ од 106.469.156 динара за 66 запослених, од чега се 4.388.592 динара односи на планиране новозапослене у 2024. години.

Трошкови по Уговору о делу су планирани у износу од 600.000 динара и користиће се уколико буде потребе за ангажовањем лица за обављање одређених послова, као и за плаћање пренетих финансијских обавеза из претходне године за пружену услугу стручног надзора на инвестицији проширења вреловодне мреже и уградњи топлотних подстанци.

За рад Надзорног одбора предвиђено је 342.000 динара и то за накнаду председнику Надзорног одбора у нето износу 8.000 динара, а члановима у износу од 5.000 динара.

Планирана средства за превоз запослених на посао и са посла износе 2.000.000 динара, дневнице на службеном путу 250.000 динара и накнаде трошкова на службеном путу 200.000 динара. Повећање накнада трошкова на службеном путу последица је увођења новог система грејања путем контејнерских гасних котларница (у деловим града где није развијен систем даљинског грејања) и њихово повезивање на постојећи SCADA систем што изискује додатну обуку запослених за руковање истим.

Трошкови привремених и повремених послова планирани су у износу од 1.400.000 динара и користиће се у случају потребе ангажовања стручних лица у току грејне сезоне 2023/2024 и 2024/2025 из разлога одласка стручног кадра машинске и електро струке у пензију у 2023. години.

За исплату јубиларних награда предвиђено је 2.000.000 динара за 8 радника који ће стећи право на основу радног стажа проведеног у ЈКП „Топлана – Ваљево“.

За помоћ радницима и породицама радника планирано је 500.000 динара.

Остале накнаде трошкова запослених планиране су у вредности од 4.500.000 динара и односе се на солидарну помоћ (у складу са Анексом 2 Посебног колективног уговора и Појединачног колективног уговора у ЈКП „Топлана – Ваљево“) запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, као и за Ускршњу новчану награду а све у складу са чланом 67. Колективног уговора у ЈКП „Топлана – Ваљево“.

Расход амортизације износи 50.000.000 динара. Од наведеног износа 13.500.000 динара се и исто време налази и у осталим пословним приходима (амортизација за државна и страна давања по МРС је урађена доходовним приступом)

Планиране производне услуге (1.16., 1.17. и 1.20) износе 30.480.000 динара. Најзначајније ставке трошкова производних услуга су трошкови услуга одржавања (1.17) и трошкови осталих производних услуга (1.20).

Трошкови услуга одржавања планирани су у износу од 19.710.000 динара. Напомињемо да је процењена реализација у износу од 4.500.000 динара на знатно мањем нивоу у односу на планирани износ за 2023.годину услед изостанка скупих сервиса и поправки за које није било потребе у 2023.години.

Трошкови осталих производних услуга планирани су у износу од 8.500.000 динара (индекс 283 у односу на процену за 2023. годину) ови трошкови обухватају чишћење котлова, као и сервисирање и баждарење опреме, односно позиције које нису у пуном обиму остварене у 2023. години и чија се реализација очекује у 2024. години.

Планирани нематеријални трошкови (1.22-1.29) износе 24.510.000 динара. Средства на овој позицији планирана су за одржавање система управљања и надзора производњом и предајом топлотне енергије, израда новог приказа надзора и управљања топланом, обезбеђење топлане, осигурање имовине и запослених, за пројектне документације, добијање употребних дозвола, ангажовање интерне (у складу са чланом 82. Закона о буџетском систему) и екстерне ревизије.

Финансијски расходи за 2024. годину планирани су на нивоу од 12.300.000, где највећи удео 9.000.000 динара имају камате, које се односе на кредит банци Поштанска штедионица за ликвидност, док су остали расходи планирани у износу од 7.000.000 динара као и претходне године.

Исправка потраживања планирана у износу од 6.000.000 динара представља износ нових тужби за кориснике који своје обавезе не измирују на време и против којих се покреће поступак принудне наплате код јавног извршитеља.

4.3. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2024. ГОДИНЕ

Прилог 5

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 00С
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	921.221	908.723	907.221	894.721
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	11.730	11.330	10.930	10.530
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	11.730	11.330	10.930	10.530
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	909.491	897.393	896.291	884.191
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	621.553	615.755	620.653	614.853
023	2. Постројења и опрема	0011	287.938	281.638	275.638	269.338
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
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	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од	0021				

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

	тих лица у земљи					
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				
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				
3 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	169.330	140.680	135.240	199.630
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	47.800	39.300	33.810	60.300
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	47.800	39.300	33.810	60.300
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				
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	100.700	80.850	81.200	119.400
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	100.700	80.850	81.200	119.400
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	15.830	15.530	15.230	14.930
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15.830	15.530	15.230	14.930
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

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				
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	5.000	5.000	5.000	5.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.090.551	1.049.403	1.042.461	1.094.351
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	26.487	26.487	26.487	26.487
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	435.682	473.941	527.589	515.881
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	490.782	490.782	490.782	490.782
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
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				
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				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	17.260	17.260	36.807	25.099
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	17.260	17.260	17.260	17.260
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			19.547	7.839
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	72.360	34.101	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	72.360	34.101		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	218.132	218.132	218.132	219.632

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	0	0	0	1.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				1.500
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	218.132	218.132	218.132	218.132
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	56.018	56.018	56.018	56.018
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	151.820	151.820	151.820	151.820
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	10.294	10.294	10.294	10.294
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	200.941	197.566	194.191	190.816
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	235.796	159.764	102.549	168.022
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	106.000	90.000	50.000	90.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	90.000	90.000	50.000	90.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	16.000			
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	500	500	500	500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	92.546	36.241	19.149	47.072

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

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	92.546	36.214	19.149	47.072
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	35.050	31.500	31.500	29.200
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	35.050	31.500	31.500	29.200
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.700	1.550	1.400	1.250
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.090.551	1.049.403	1.042.461	1.094.351
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	26.487	26.487	26.487	26.487

Процена је да ће на крају године укупне обавезе према добављачима износити 47.072.000 динара.

Нето потраживања (укупна потраживања умањена за исправку вредности) на крају године износиће око 119.400.000 динара.

Планирано је да укупна актива, на дан 31.12.2024. буде 1.094.351 динара. У оквиру активе, стална имовина учествује са 81,75%. На страни пасиве, учешће капитала је 47,14%, краткорочних обавеза 15,35%, дугорочних обавеза 20,06.

4.4. БИЛАНС УСПЕХА 01.01. – 31.12.2024. ГОДИНЕ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	323.315	472.012	583.176	805.51
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	259.440	404.262	511.551	730.02
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	259.440	404.262	511.551	730.02
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	63.875	67.750	71.625	75.50
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	397.925	509.863	572.004	808.38
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	339.940	397.850	405.020	582.73
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	33.273	62.903	90.537	120.26
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23.187	46.251	68.883	92.46
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.513	7.007	10.436	14.00
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6.573	9.645	11.218	13.79
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12.500	25.000	37.500	50.00

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.810	13.340	22.830	30.88
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				1.50
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.402	10.770	16.117	23.07
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	11.172	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	74.610	37.851	0	2.88
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	3.000	5.750	8.875	12.00
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.500	5.000	7.500	10.00
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	500	750	1.375	2.00
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3.000	6.000	9.000	12.30
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.250	4.500	6.750	9.00
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	750	1.500	2.250	3.30
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	250	125	30
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	3.750	7.000	13.000	17.00
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.500	3.000	4.500	6.00
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	250	500	750	1.00
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	250	500	750	1.00
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	330.315	485.262	605.801	835.50
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	402.675	519.363	586.254	827.68
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	19.547	7.82

4.5. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	350.737	512.333	616.334	822.232
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	277.105	432.201	533.702	732.100
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.500	5.000	7.500	10.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	71.132	75.132	75.132	80.132
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	315.306	460.402	528.903	774.301
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	278.283	390.499	423.116	632.540
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	33.273	62.903	90.537	120.261
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.250	4.500	6.750	9.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.500	2.500	8.500	12.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	35.431	51.931	87.431	47.931
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	33.931	33.931	44.931	44.931
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	33.931	33.931	44.931	44.931
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	33.931	33.931	44.931	44.931
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	90.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				90.000
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	1.500	18.000	42.500	93.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041			40.000	90.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		16.000		
6. Остале обавезе	3043	1.500	2.000	2.500	3.000
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.500	18.000	42.500	3.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	350.737	512.333	616.334	912.232
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	350.737	512.333	616.334	912.232
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5.000	5.000	5.000	5.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

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	5.000	5.000	5.000	5.000

4.6. ЦЕНЕ

у динарима

КРЕТАЊА ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ЗА 2023. ГОДИНУ															
ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Јед. мере	дец. 2021. год.	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Индекс дец. 2022./ дец. 2021.
I - Тарифна група	m ²	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	131,61	100
II - Тарифна група	m ²	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	164,51	100
Производња и испорука топлоте															
A/ Варијабилни део															
I - Тарифна група	din/kWh	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	8,91	100
II - Тарифна група	din/kWh	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	11,14	100
B/ Фиксни део															
Цена за прикљ. снагу din/m ² I	din/m ²	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	30,42	101
II-Тарифна група	din/m ²	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	34,92	134

Приказане цене исказане су без ПДВ-а и на снази су од 01.12.2022. године на шта је сагласност дала Скупштина града Ваљево решењем број 38-12/22-02 од 30.11.2022. године

4.7. СУБВЕНЦИЈЕ

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	83.732.560	59.728.360	59.728.360	0	
Остали приходи из буџета*				0	
УКУПНО	83.732.560	59.728.360	59.728.360	0	0

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	69.132.000	69.132.000	69.132.000	69.132.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	69.132.000	69.132.000	69.132.000	69.132.000

Планирана субвенција оснивача за 2024. годину у износу од 69.132.000 динара одређена је за набавку енергента (60.000.000 динара), испоруку и уградњу гасне контејнерске котларнице у Новом насељу са прикључним вреловодом 6.448.500 динара и Инсталацију мерно регулационе станице за потребе контејнерске котларнице у Новом насељу (2.683.500 динара).

5. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
				Добит - за буџет		Преостала добит / начин пок губитка		
		Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опи
2022	414-1/23-02	Добитак	1.265.697,55	50%	632.849			
						50%	632.849	нераспор
2021	414-3/22-02	Добитак	431.598,77	50%	215.799			
						50%	215.779	нераспор
2020	414-2/20-02	Добитак	7.295.756	50%	3.647.878	25%	1.823.939	запосл
						25%	1.823.939	нераспор

Планирана процњена добит за 2023. годину у износу од 1.544.000 динара биће распоређена на начин на који одреди Надзорни одбор предузећа поштујући Одлуку о буџету града Ваљева, по добијању сагласности од стране оснивача.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Крајем 2023. године ЈКП „Топлана-Ваљево“ има 62 запослених од чега на неодређено време 56 запослених и 6 запослених на одређено време укључујући и директора који радни однос заснива уговором на одређено време.

Делатност којом се предузеће бави захтева побољшање кадровске и стручне структуре обзиром на чињеницу да се производња и продаја топлотне енергије одвија на потпуно другачији начин у односу на стање од раније.

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Током 2024.године ЈКП „Топлана Ваљево“ планира трошкове отпремнине за одлазак у пензију за 3 запослена лица. У питању су запослени који током 2024.године испуњавају један од услова за одлазак у пензију и где искључиво од њихове одлуке зависи да ли ће исто право и остварити. Због наведеног, предузеће је морало планирати одређени износ за отпремнине.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2023.	План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	55.542.024	55.211.232	16.329.314	32.571.930	48.512.313	65.115.356
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	77.250.294	73.296.190	23.187.325	46.250.971	68.883.472	92.461.278
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	88.953.715	88.186.484	26.700.203	53.257.989	79.319.313	106.469.156
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	63	62	65	65	65	66
4.1.	- на неодређено време	57	56	59	59	59	60
4.2.	- на одређено време	6	6	6	6	6	6
5.	Накнаде по уговору о делу	600.000	600.000	150.000	300.000	450.000	600.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	3	3	3	3	3
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.400.000	1.400.000	600.000	700.000	800.000	1.400.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	342.000	342.000	85.000	170.000	255.000	342.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2.000.000	2.000.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
20.	Дневнице на службеном путу	250.000	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	117.000	50.000	100.000	150.000	200.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.500.000	1.800.000	1.500.000	1.500.000	2.000.000	2.000.000
23.	Број прималаца отпремнине	5	3	2	2	3	3
24.	Јубиларне награде	1.170.000	900.000	500.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000
25.	Број прималаца јубиларних награда			2	5	5	8
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	500.000	500.000	125.000	250.000	375.000	500.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.000.000	3.058.000	3.000.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

6.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	61		Стање на дан 30.06.2024. године	65
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	
1			1		
2			2		
3			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2024.	
1	Уговор о раду	4	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	65		Стање на дан 30.09.2024. године	65
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	65		Стање на дан 30.09.2024. године	65
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1			1		
2			2		
3			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2024.	
1			1	Уговор о раду	1
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	65		Стање на дан 31.12.2024. године	66

Број запослених у ЈКП „Топлана – Ваљево“ на дан 31.12.2023 је 62, ако се у обзир узме чињеница да је једно запослено лице отишло у пензију 31.12.2023, тако да број запослених на дан 01.01.2024. године износи 61.

Током 2024.Године ЈКП „Топлана Ваљево“ планира да запосли укупно 5 лица од чега 4 лица у првом кварталу, 1 лица у четвртм кварталу. Разлог пријема нових радника је јачање кадровске и стручне структуре запослених у ЈКП „Топлана Ваљево“ као и повећање броја извршилаца у служби димничарских услуга где је пријем нових радника неопходан због повећања обима посла.

Повећање броја запослених на неодређено се планира на основу упућених захтева Министарству и биће извршено по добијању сагласности.

6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

6.3.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

Квалификациона структура

Редниброј	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	15	15	2	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	44	48		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК	1	1		
УКУПНО		62	66	2	3

6.3.2. СТАРОСНА СТРУКТУРА

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	9	13
3	40 до 50	14	16
4	50 до 60	29	28
5	Преко 60	9	8
УКУПНО		62	66
Просечн астарост		49,90	49

6.3.3. СТРУКТУРА ПО ПОЛУ

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	45	48	3	3
2	Женски	17	18		
УКУПНО		62	66	3	3

6.3.4. СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	3	2
2	5 до 10	11	12
3	10 до 15	4	7
4	15 до 20	5	8
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	10	10
7	30 до 35	9	9
8	Преко 35	12	10
УКУПНО		62	66

6.3.5. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на не одређено време	Број запослених на одређено време
1	Технички сектор	23	40	40	37	2
2	Економско – правни сектор	20	22	22	19	4
УКУПНО:		0	62	62	56	6

6.4. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2023.ГОДИНИ И ПЛАНА ЗАРАДА ЗА 2024. ГОДИНУ

Прилог
11.

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

у
динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	60	6.108.219	101.804	59	5.944.966	100.762			0	1	163.253	163.253
II	60	5.845.154	97.419	59	5.683.031	96.323			0	1	162.123	162.123
III	60	5.937.771	98.963	59	5.773.823	97.861			0	1	163.948	163.948
IV	60	6.043.874	100.731	59	5.881.558	99.687			0	1	162.316	162.316
V	59	5.899.683	99.995	58	5.734.677	98.874			0	1	165.006	165.006
VI	59	6.030.256	102.208	58	5.858.208	101.004			0	1	172.048	172.048
VII	58	5.686.657	98.046	57	5.517.432	96.797			0	1	169.225	169.225
VIII	57	5.841.272	102.478	56	5.665.593	101.171			0	1	175.679	175.679
IX	58	5.898.675	101.701	56	5.627.081	100.484	1	102.388	102.388	1	169.206	169.206

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

X	58	6.112.879	105.394	56	5.827.929	104.070	1	112.422	112.422	1	172.528	172.528
XI	63	6.962.770	110.520	57	6.180.947	108.438	5	600.961	120.192	1	180.862	180.862
XII	63	6.928.980	109.984	57	6.166.841	108.190	5	589.515	117.903	1	172.624	172.624
УКУПНО	715	73.296.190	1.229.243	691	69.862.086	1.213.661	12	1.405.286	452.905	12	2.028.818	2.028.818
ПРОСЕК	60	6.108.016	102.437	58	5.821.841	101.138	1	117.107	37.742	1	169.068	169.068

* исплата са проценом до краја године

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

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

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	8.029.531	127.453	60	7.678.016	127.967	2	158.800	79.400	1	192.715	192.715
II	65	7.665.193	117.926	60	7.157.411	119.290	4	317.600	79.400	1	190.182	190.182
III	65	7.492.601	115.271	60	6.984.892	116.415	4	317.600	79.400	1	190.109	190.109
IV	65	7.704.742	118.534	60	7.190.246	119.837	4	317.600	79.400	1	196.896	196.896
V	65	7.960.111	122.463	60	7.445.380	124.090	4	317.600	79.400	1	197.131	197.131
VI	65	7.398.793	113.828	60	6.890.755	114.846	4	317.600	79.400	1	190.438	190.438
VII	65	7.527.759	115.812	60	7.013.506	116.892	4	317.600	79.400	1	196.653	196.653
VIII	65	7.575.943	116.553	60	7.063.195	117.720	4	317.600	79.400	1	195.148	195.148
IX	65	7.528.799	115.828	60	7.017.551	116.959	4	317.600	79.400	1	193.648	193.648
X	65	7.749.399	119.222	60	7.233.739	120.562	4	317.600	79.400	1	198.060	198.060
XI	66	7.919.121	119.987	60	7.326.691	122.112	5	397.000	79.400	1	195.430	195.430

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

XII	66	7.909.287	119.838	60	7.312.945	121.882	5	397.000	79.400	1	199.342	199.342
УКУПНО	780	92.461.279	1.422.713	720	86.314.327	1.438.572	48	3.811.200	952.800	12	2.335.752	2.335.752
ПРОСЕК	65	7.705.107	118.559	60	7.192.861	119.881	4	317.600	79.400	1	194.646	194.646

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

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

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	9.246.004	146.762	60	8.841.235	147.354	2	182.858	91.429	1	221.911	221.911
II	65	8.826.470	135.792	60	8.241.759	137.363	4	365.716	91.429	1	218.995	218.995
III	65	8.627.729	132.734	60	8.043.103	134.052	4	365.716	91.429	1	218.910	218.910
IV	65	8.872.010	136.492	60	8.279.568	137.993	4	365.716	91.429	1	226.726	226.726
V	65	9.166.067	141.016	60	8.573.355	142.889	4	365.716	91.429	1	226.996	226.996
VI	65	8.519.709	131.072	60	7.934.704	132.245	4	365.716	91.429	1	219.289	219.289
VII	65	8.668.214	133.357	60	8.076.052	134.601	4	365.716	91.429	1	226.446	226.446
VIII	65	8.723.698	134.211	60	8.133.269	135.554	4	365.716	91.429	1	224.713	224.713
IX	65	8.669.412	133.376	60	8.080.710	134.679	4	365.716	91.429	1	222.986	222.986
X	65	8.923.432	137.284	60	8.329.650	138.828	4	365.716	91.429	1	228.066	228.066

у динарима

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

XI	66	9.118.868	138.165	60	8.436.685	140.611	5	457.145	91.429	1	225.038	225.038
XII	66	9.107.543	137.993	60	8.420.856	140.348	5	457.145	91.429	1	229.542	229.542
УКУПНО	780	106.469.156	1.638.254	720	99.390.946	1.656.516	48	4.388.592	1.097.148	12	2.689.618	2.689.618
ПРОСЕК	65	8.872.430	136.521	60	8.282.579	138.043	4	365.716	91.429	1	224.135	224.135

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

По важећој систематизацији радних места радних места ЈКП „Топлана – Ваљево“ од 05.11.2019. године распони коефицијената су у износу од 2,10 до 5,10. Оставрени распон између најниже, односно највише исплаћене нето зараде за пун радни месец за 2023. годину износио је 1,00: 2,28. планирани распон зарада за 2023. годину износи 1,00:2,17.

Директор ЈКП „Топлана – Ваљево“ је засновао радни однос на одређено време, раније наведеним решењем Скупштине града и распоређен је у складу са важећом систематизацијом радних места.

Ноћни и прековремени рад и рад у дане државних и верских празника постоји због природе посла и процеса рада у производњи и дистрибуцији топлотне енергије. Према важећем закону о раду, утврђена је обавеза послодавца о исплати наведених видова рада.

У предвиђену масу (брutto зараде) укључено је, поред редовног радног времена и увећање зарада за рад на дане државних празника и за ноћни рад, као и увећање од 0,5% за сваку годину радног стажа. Увећања за рад на дане државних празника и за ноћни рад се односе на радна места руковоаца у командној соби, диспечера, сервисера и ложача.

Укупна планирана брутто 1 маса за 2024. годину износи 92.461.279 динара док је планирана брутто 1 маса за 2023. годину износила 77.250.294 динара. Програмом пословања за 2024. годину предвиђен је раст брутто 1 масе за 11,97%. Разлози за наведени раст масе су:

- Знатно повећање минималне цене рада од децембра 2023. године (17,8%), што је знатно више у односу на претходне године
- Примена Уредбе о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, као и Смерница за израду годишњег програма за 2024. годину којима је предвиђено повећање зарада запослених у јавном сектору од 10%, а за чију полазну основу се користила просечна зарада запослених у периоду од VI – XII месеца 2023. године, обзиром да је од шестог месеца почела примена Појединачног колективног уговора у ЈКП „Топлана – Ваљево“
- Потписивањем Анекса 3 Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, а чија примена је почела од 01.01.2020. године предвиђено је да регрес за коришћење годишњег одмора са припадајућим порезима и доприносима износи 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа за послове статистике, за претходну годину. Сем тога овако утврђен износ увећава се за фиксни износ од 33.000,00 динара у нето износу на годишњем нивоу без пореза и доприноса. Ово је условило да се износ регреса који је у 2023. години по запосленом износио 11.130 динара месечно, у 2024. години износи 12.521 динара. Како у моменту израде плана није објављен податак за дванаести месец (планирано на основу септембра) приликом исплате зарада исплата ће бити коригована у складу са чланом 66. Посебног колективног уговора
- Маса зарада за 2023. годину планирана је за 63 запослена док је маса зарада за 2024. годину планирана за највише 66 запослених.

Планиране накнаде зарада су израчунате на бази критеријума из Колективног уговора у ЈКП „Топлана – Ваљево“ и то:

1. Јубиларне награде су планиране на бази кадровске евиденције. У 2024. години јубиларне награде предвиђене су за осам радника: 4 радника са по 15 година х 1,25 просечне зараде код послодавца, 3 радника са по 25 година х 1,75 просечне зараде код послодавца и 1 радник са по 35 година х 2,25 просечне зараде код послодавца
2. Помоћ радницима и породицама радника планирана је на основу процене. Ова помоћ је планирана за случај болести радника и чланова уже породице, као и случаја смрти радника и остало.
3. Солидарна помоћ запосленима ради ублажавања неповољног материјалног положаја, у износу од 3.000.000 динара на годишњем нивоу, као и за Ускршњу новчану награду а све у складу са чланом 67. Колективног уговора у ЈКП „Топлана – Ваљево“.
4. Отпремнине су планиране за три запослена која у 2024. години стичу један од законских услова за одлазак у пензију.
5. Накнада трошкова за службена путовања и путни трошкови Овој групи трошкова припадају и путни трошкови за долазак и одлазак радника са посла, сходно важећем Закону о раду и исплаћују се у висини цене карте превоза, а део за дневнице за службена путовања у земљи и иностранству је планиран на нивоу претходне године. Накнаде трошкова на службеном путу су повећане због увођења новог система грејања путем контејнерских гасних котларница (у деловим града где није развијен систем даљинског грејања) и њихово повезивање на постојећи SCADA систем што изискује додатну обуку запослених за руковање истим.
6. Наканде за рад Надзорног одбора - Износ надокнада за чланове Надзорног одбора планиран јеу бруто износу од 342.000 динара у складу са важећом Одлуком Скупштине Града.

6.4.4. РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	79.015	57.561	88.383	64.456
	Највиша зарада	163.445	116.747	179.316	128.200
Пословодство	Најнижа зарада	164.310	117.364	190.109	135.767
	Највиша зарада	184.938	131.183	199.342	142.239

6.5. ПЛАНИРАНЕ НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Прилог 12.
у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
II	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
III	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IV	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
V	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VIII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IX	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
X	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
УКУПНО	216.000	96.000	60.000	24	216.000	96.000	60.000	24
ПРОСЕК	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
II	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
III	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
IV	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
V	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
VI	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
VII	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
VIII	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
IX	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
X	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
XI	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
XII	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2
УКУПНО	342.000	153.096	94.452	24	342.000	153.096	94.452	24
ПРОСЕК	28.500	12.758	7.871	2	28.500	12.758	7.871	2

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домаћи кредитор																
Банка Поштанска штедионица	Револвинг кредит	рсд	не	90.000.000	90.000.000	2023	12месеци			5,85%		90.000.000		0	0	
Страни кредитор																
Немачка развојна банка	KfW4	еуро	да	134.273	15.666.996	2012	8	3	10.12.2015	2,5	2	15.666.196		0		
Укупно кредитно задужење				90.134.273	105.666.996							105.666.196	0	0	0	
од чега за ликвидност					90.000.000											
од чега за капиталне пројекте					15.666.996											

ЈКП „Топлана-Ваљево“ има кредитно задужење по линији KfW-4 за проширење вреловодне мреже укупне уговорене вредности од 2.537.583 еура. Годишња обавеза по овом кредиту за 2024. годину износи ће приближно 16.000.000 динара. ЈКП „Топлана-Ваљево“ је од Министарства финансија тражила и добила сагласност за одлагање доспеле обвезе у децембру 2023.године до краја јуна 2024. године како не би довели у питање авансно плаћање енергента којим се остварују значајне уштеде.

Поред наведеног кредита ЈКП „Топлана-Ваљево“ ће у 2024. години користити револвинг кредит (краткорочни кредит до 12 месеци) укупне уговорене вредности 90.000.000 динара из разлога што има изражен сезонски карактер пословања који утиче на "cash flow" (новчани ток) предузећа на начин да у периоду грејне сезоне предузеће остварује изразито негативан новчани ток, док у периодима између грејних сезона предузеће бележи значајан позитиван новчани ток. Најзначајнији одлив новчаних средстава који утиче на остваривање негативног новчаног тока је набавка енергента.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Мазут	2.730.000	0	0	0	10.052.000
2.	Компримовани гас	486.760.000	310.800.000	359.400.000	359.400.000	501.080.000
3.	Пелет	770.000	320.000	410.000	410.000	750.000
4.	Угаљ	670.800	0	0	0	200.000
5.	Материјал и елементи за машинске инсталације у топлани и котларницама и топлотним подстанцима	685.966	200.000	500.000	700.000	950.000
6.	Електроматеријал и делови	658.681	0	0	500.000	960.000
7.	Резервни делови за пумпе и пумпе у Топлани и котларницама	607.137	1.600.000	1.600.000	1.600.000	2.500.000
8.	Средства за кондицирање воде Хидро Х	393.840	0	0	0	500.000
9.	Средства за одржавање механичких и електро делова	93.376	70.000	140.000	190.000	250.000
10.	Таблетирана со	61.000	0	0	0	100.000
11.	Расхладна течност термофлуид		0	0	0	300.000
12.	Резервни делови за горионике и горионичку опрему котла 30 MW и котла 50MW		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
13.	Набавка извршних и мерних електронских елемената за одржавање топлане и топлотних подстанци		0	0	0	4.300.000
14.	Набавка запорне и регулационе арматуре у Топлани		0	0	0	2.000.000
15.	Уређаји за инструментална мерења, електро апарати и претварачи		0	850.000	950.000	950.000
16.	Набавка делова и опреме, одржавање примара у топлотним подстанцима		0	0	0	1.700.000
17.	Материјал за изолацију топлотних подстанци		0	300.000	650.000	950.000
18.	Вентили сигурности и експанзионе посуде		200.000	400.000	600.000	800.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

19.	Канцеларијски намештај (ормани, полице за архиву, столице) и радионичка опрема			300.000	500.000	700.000
20.	Против пожарни апарати		250.000	250.000	250.000	250.000
21.	ХТЗ опрема	935.505	0	0	980.000	980.000
22.	Против пожарна опрема са монтажом и уградњом		900.000	900.000	900.000	900.000
23.	Рачунарска опрема и компоненте			990.000	990.000	990.000
24.	Ручни машински и електро алат, прибор и инструменти		250.000	500.000	750.000	980.000
25.	Канцеларијски материјал	242.602	150.000	300.000	450.000	550.000
26.	Рачуни и штампани обрасци	168.000	50.000	120.000	200.000	250.000
27.	Канцеларијски материјал (тонери)	172.885	100.000	200.000	300.000	430.000
28.	Остали потрошни материјал	281.008	100.000	200.000	300.000	450.000
29.	Набавка са монтажом светилки за обележавање димњака		1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
30.	Гас, нафта, уље, бензин и мазива	550.000	250.000	490.000	750.000	990.000
31.	Електрична енергија	28.150.000	15.000.000	18.500.000	20.500.000	32.000.000
32.	Стручне публикације	355.072	130.000	260.000	400.000	540.000
33.	Набавка антивирусних софтвера и софтвера АУТО КАД годишња лиценца	281.078	0	500.000	500.000	500.000
34.	Резервни делови за пумпе у топлотним подстанцима		900.000	1.700.000	2.200.000	2.600.000
35.	Набавка циркулационих пумпи топлотних подстанцима пумпи		1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
36.	Лиценца и софтвер за хидрауличко моделирање са подршком и ажурирањем за техноекономску анализу даљинског система грејања		4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
37.	Набавка калориметара		3.900.000	3.900.000	3.900.000	3.900.000
38.	Набавка возила		3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000
39.	Набавка и уградња опреме за видео надзор са алармним системом		620.000	620.000	620.000	620.000
40.	Уређаји за рад за димничарску службу	330.000	300.000	300.000	300.000	300.000
41.	Потрошна опрема и алат за димничарске послове		600.000	600.000	600.000	600.000
42.	Хемијска средстав за димничарску службу				200.000	200.000
43.	Софтвер за димничарске услуге			360.000	360.000	360.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

Укупно добра:		524.896.950	349.490.000	408.390.000	415.750.000	593.232.000
Услуге						
1.	Транспортне услуге - поштанске маркице	459.091	150.000	350.000	500.000	650.000
2.	Транспортне услуге - фиксна телефонија + ВПН везе и фиксни интернет	489.407	150.000	350.000	500.000	650.000
3.	Пренос података за управљање и надзор над производњом и предајом топл.енергије	301.750	130.000	260.000	360.000	450.000
4.	Транспортне услуге - мобилна телефонија	249.752	110.000	220.000	300.000	420.000
5.	Трошкови превоза + брза пошта		25.000	50.000	75.000	100.000
6.	Сервис и ремонт пумпи у Топлани за воду и мазут у Топлани и котларницама	1.220.475	1.180.000	1.360.000	1.740.000	2.500.000
7.	Сервис горионика у Топлани на гас и мазут	355.600	600.000	600.000	600.000	1.200.000
8.	Сервис запорне и остале арматуре у Топлани	867.460			475.000	950.000
9.	Одржавање система управљања и надзора производњом и предајом топлотне енергије	996.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
10.	Повезивање и пуштање у рад ел. радова у топлани и подст. са израдом елабората о мерењу заштитног уземљења и пројекта		90.000	180.000	270.000	360.000
11.	Сервис електромотора					950.000
12.	Одржавање рачунарске и серверске мреже Топлане		100.000	170.000	250.000	350.000
13.	Сервисирање мерача топлотне енергије са заменом делова и овером	223.150		300.000	800.000	980.000
14.	Сервис ХПВ опреме са заменом делова	115.800	250.000	250.000	375.000	500.000
15.	Одржавање и поправка возила	166.042	70.000	150.000	220.000	300.000
16.	Ревизија трафостанице комплет				200.000	200.000
17.	Одржавање рачунарске опреме и уређаја	303.703	100.000	270.000	350.000	450.000
18.	Сервис система за одржавање притиска - ТРАКО					300.000
19.	Сервисирање и поправка фреквентних регулатора			200.000	750.000	950.000
20.	Израда новог приказа надзора и управљање топланом и јединственим сервис тулом за топлотне подстанице				2.600.000	2.600.000
21.	Сервис и ремонт пумпи у топлотним подстаницама		500.000	1.000.000	2.000.000	2.400.000
22.	Услуга сервисирања гасне инсталације са баждарењем мерача у МРС-у	251.740	400.000	600.000	600.000	950.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

23.	Превоз мазута					200.000
24.	Превоз угља					120.000
25.	Реклама и пропаганда	71.000	200.000	250.000	300.000	400.000
26.	Чишћење котла од 30MW и 50MW	1.227.000	0	1.500.000	1.500.000	1.900.000
27.	Израда озида котла				950.000	950.000
28.	Баждарење сигурносне арматуре и манометра	171.250			300.000	300.000
29.	Услуге радионичних радова на изради машинских делова и помоћних делова на електро погонима	209.210	200.000	500.000	700.000	900.000
30.	Сервис опреме за кондиционирање са заменом делова	76.960			250.000	250.000
31.	Пломбирање цистерни					100.000
32.	Репарација размењивача топлотне енергије у топлани	41.827			950.000	950.000
33.	Сервис дизел агрегата					150.000
34.	Сервис компресора компримованог ваздуха					150.000
35.	Комуналне услуге	541.945	110.000	220.000	330.000	450.000
36.	Услуге заштите на раду	176.000	85.000	170.000	250.000	350.000
37.	Сервис ПП апарата		40.000	100.000	150.000	230.000
38.	Услуге заштите од пожара	180.000	50.000	100.000	150.000	200.000
39.	Регистрација возила	100.000		40.000	70.000	150.000
40.	Мерење мазута, угља и гаса	31.500	100.000	100.000	100.000	200.000
41.	Дератизација производног погона и топлотних подстаница	244.308	100.000	180.000	300.000	450.000
42.	Остале производне услуге		200.000	400.000	570.000	770.000
43.	Ревизија финансијских извештаја и консултантске услуге	209.620	200.000	200.000	350.000	350.000
44.	Услуге адвоката	460.812	150.000	300.000	450.000	600.000
45.	Сервис видео надзора на локацији топлана кориснички сервис	201.000	0	0	600.000	600.000
46.	Услуге здравствених прегледа радника	13.000	200.000	450.000	600.000	600.000
47.	Стручно образовање запослених	177.265	100.000	300.000	500.000	600.000
48.	Обезбеђење Топлане	3.391.408	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

49.	Одржавање постојећих програма наплата	476.598	120.000	240.000	360.000	500.000
50.	Одржавање софтвера рачуноводства и финансија	350.312	120.000	240.000	360.000	480.000
51.	Разврставање опреме под притиском са испитивањима котлова				250.000	500.000
52.	Анализа димних гасова са изразом извештаја	155.000	75.000	75.000	75.000	150.000
53.	Испитивање громобранске инсталације са изразом елабората			150.000	300.000	450.000
54.	Остале непроизводне услуге	320.000	150.000	300.000	500.000	770.000
55.	Геодетске услуге		0	100.000	200.000	200.000
56.	Одржавање сајта	120.000	40.000	80.000	120.000	150.000
57.	Услуге чишћења топлане	706.486	220.000	440.000	670.000	900.000
58.	Пројектна документација за вреловоде и топловоде		800.000	800.000	800.000	800.000
59.	Ангажовање интерне ревизије у складу са чланом 82. Закона о буџетском систему	490.000	157.000	315.000	472.000	630.000
60.	Услуге осигурања	2.500.000	0	0	0	3.000.000
61.	Адаптација пословног простора	872.480	872.480	872.480	872.480	872.480
61.	Инсталирање система стационарног континуалног мониторинга		0	990.000	990.000	990.000
62.	Надзор за машинске, електро и грађевинске радове		600.000	600.000	600.000	600.000
63.	Ажурирање акта о процени ризика и плана обезбеђења	194.500	0	0	250.000	250.000
64.	Услуге узорковања и анализе отпадних вода	234.000	65.000	130.000	195.000	250.000
65.	Сервисирање горионика Weishaupt					300.000
66.	Трошкови кредита		2.250.000	4.500.000	6.750.000	9.000.000
Укупно услуге:		19.943.451	13.309.480	24.202.480	40.349.480	56.172.480
Радови						
1.	Изградња примарних вреловода и секундарних топловода	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
2.	Санација вреловодне мреже услед хаварије грађевинске и машинске					
3.	Пројектовање, испорука и уградња гасне контејнерске котларнице у Новом насељу за прикључивање школе	5.158.800	16.579.800	16.579.800	16.579.800	16.579.800
4.	Пројектовање и набавка мерно регулционе опреме, радови на изградњи прикључног топловода у Новом насељу са повезивање опреме на SCADA систем у топлани		11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

5.	Машински радови на повезивању прикључних цевовода у котларницама обданишта "Колибри" и ОШ "Десанка Максимовић" у Новом насељу		7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
6.	Пројектовање и инсталација мерно регулационе станице за потребе контејнерске котларнице Ново насеље укључујући плато, приступ и ограду	1.837.000	7.276.000	7.276.000	7.276.000	7.276.000
7.	Изградња, демонтажа, монтажа новог утилизатора на котлу 30MW				9.800.000	9.800.000
8.	Набавка мерно регулационе опреме , радови на прикључивању топловода у Суворској улици и повезивање на SCADA систем у топлани	3.901.974				
9.	Пројектовање, набавка и испорука, монтажа опреме и изградња контејнерске котларнице "Суворска"	12.732.560				
10.	Инсталација МРС компримованог природног гаса за потребе контејнерске гасне котларнице "Суворска"	6.095.680				
11.	Машински радови од прикључног топловода гасне контејнерске котларнице до разделника и сабирника ОШ Владика Николај Велимировић - Суворска	1.926.186				
Укупно радови:		33.152.200	43.355.800	43.355.800	53.155.800	53.155.800
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		577.992.601	406.155.280	475.948.280	509.255.280	702.560.280

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог
16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
1	Лиценца и софтвер за хидраулично моделирање са подршком и ажурирањем за техноекономску анализу система даљинског грејања	2024	2024	4.800.000		Сопствена средства	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	0	0
2	Инсталирање система стационарног континуираног мониторинга	2024	2024	1.188.000		Сопствена средства	1.188.000	1.188.000	1.188.000	1.188.000	1.188.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.188.000	1.188.000	1.188.000	1.188.000	1.188.000	0	0
3	Изградња, демонтажа, монтажа новог утилизатора на котлу 30MW	2024	2024	11.760.000		Сопствена средства	11.760.000	0	0	11.760.000	11.760.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	11.760.000	0	0	11.760.000	11.760.000	0	0
4	Пројектовање, испорука и уградња гасне контејнерске котларнице за прикључивање школе - Ново насеље	2023	2024	21.738.600	5.158.800	Сопствена средства		0	0				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	6.448.500	6.448.500	6.448.500	6.448.500	6.448.500		
						Остало	10.130.500	10.130.500	10.130.500	10.130.500	10.130.500		
						Укупно:	16.579.800	16.579.800	16.579.800	16.579.800	16.579.800	0	0
5		2024	2024	13.200.000		Сопствена средства	13.200.000	13.200.000	13.200.000	13.200.000			

Програм пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за 2024.годину

	Пројектовање и набавка мерно регулационе опреме, радови на изградњи прикључног топловода у Новом насељу и повезивање на SCADA систем						Позајмљена средства										
							Средства буџета (по контима)										
							Остало										
							Укупно:	13.200.000	13.200.000	13.200.000	13.200.000	13.200.000	0	0			
8	Пројектовање и инсталација мерно регулационе станице за потребе контејнерске подстанце у Новом насељу укључујући плато, приступ и ограду	2023	2024	9.113.000	1.837.000		Сопствена средства										
							Позајмљена средства										
							Средства буџета (по контима)	2.683.500	2.683.500	2.683.500	2.683.500	2.683.500					
							Остало	4.592.500	4.592.500	4.592.500	4.592.500	4.592.500					
							Укупно:	7.276.000	7.276.000	7.276.000	7.276.000	7.276.000	0	0			
9	Набавка калориметара	2024	2024	4.680.000			Сопствена средства	4.680.000	4.680.000	4.680.000	4.680.000	4.680.000					
							Позајмљена средства										
							Средства буџета (по контима)										
							Остало										
							Укупно:	4.680.000	4.680.000	4.680.000	4.680.000	4.680.000	0	0			
10	Набавка и уградња опреме за видео надзор са алармним системом	2024	2024	744.000			Сопствена средства	744.000	744.000	744.000	744.000	744.000					
							Позајмљена средства										
							Средства буџета (по контима)										
							Остало										
							Укупно:	744.000	744.000	744.000	744.000	744.000	0	0			
11	Набавка возила	2024	2024	3.840.000			Сопствена средства	3.840.000	3.840.000	3.840.000	3.840.000	3.840.000					
							Позајмљена средства										
							Средства буџета (по контима)										
							Остало										
							Укупно:	3.840.000	3.840.000	3.840.000	3.840.000	3.840.000	0	0			
12	Машински радови на повезивању прикључних топловода у котларницама обданишта "Колибри" и ОШ "Десанка Максимовић" у Новом насељу	2024	2024	8.400.000			Сопствена средства	8.400.000	8.400.000	8.400.000	8.400.000	8.400.000					
							Позајмљена средства										
							Средства буџета (по контима)										
							Остало										
							Укупно:	8.400.000	8.400.000	8.400.000	8.400.000	8.400.000	0	0			
Укупно инвестиције				79.463.600	6.995.800			72.467.800	60.707.800	60.707.800	72.467.800	72.467.800	0	0			

ЈКП „Топлана-Ваљево“ за 2024 годину планира инвестиције у укупном износу од 72.467.800 динара (са ПДВ). Предвиђено је да се из буџета Града Ваљева финансира завршетак инвестиције у укупном износу од 9.132.000 динара за изградњу мерно регулационе станице и испоруку и уградњу гасне контејнерске котларнице у Новом Насељу, што је обезбеђено Одлуком о буџету града Ваљева за 2024 годину. Преостали износ од 14.723.800 представља део средстава предвиђених Одлуком о буџету града Ваљева за 2023 годину а која нису реализована, односно није извршено плаћање из разлога што су уговори са извођачима закључени у последњем кварталу 2023. године. Ова инвестиција је започета у 2023. години и није могла бити завршена у планираном року обзиром на чињеницу да су уговори са извођачима закључени тек у четвртном кварталу 2023. године. Наведеном инвестицијом, а у циљу смањења аерозагађења гашењем индивидуалних котларница планирано је гашење котларница у Основној школи у Новом Насељу, вртићу, парохијском дому, објекту поште и Дому здравља Ново Насеље. Изградњом контејнерских гасних котларница значајно ће се допринети смањењу аерозагађења при чему се иде у сусрет гасификацији града Ваљева.

Поред тога, у овој фази је планирана и изградња прикључног топловода до котларнице у школи у износу од 8.400.000 динара као и уградња мерно-регулационе опреме и повезивање на SCADA-а систем у топлани у износу од 13.200.000 динара

Износ од 11.760.000 динара са ПДВ-ом планиран је за набавку новог утилизатора на котлу од 30 MW. За котловско постројење од 30MW потребно је урадити пројекат и уградњу утилизатора димних гасова котла произвођача REMMING Нови Сад, Интерни назив BK1, који се налази у котларници ЈКП „Топлане Ваљево“.Постојећи утилизатор служи за смањење температуре димних гасова на излазу из котла искључиво при раду на природни гас и повећању његове енергетске ефикасности. Уколико се приликом чишћења котла са димним каналом и целокупног прегледа котловског постројења утврде велика запушења и лоше стање грејних површина на постојећем утилизатору који је уграђен у димном каналу између излаза економизера котла и димњака у вентилационом делу производног дела топлане, потребно је пројектовати и уградити нови утилизатор. Циљ замене и уградње новог утилизатора је искључиво повећање ефикасности производног процеса, смањење потрошње енергента па самим тим и смањење емисије штетних гасова у ваздух.

Све наведене позиције у плану инвестиција за 2024. годину су у функцији обезбеђивања развоја поузданог и ефикаснијег рада система даљинског грејања, постројења за производњу топлотне енергије и на смањење аеро загађења у граду.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

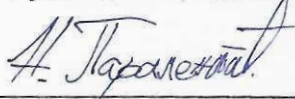
Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	100.000	100.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6.	Реклама и пропаганда	71.000	71.000	200.000	250.000	300.000	400.000
7.	Остало						

Средстава за рекламу и пропаганду су повећана у односу на претходну годину из разлога планирања више промотивних активности на обавештавању грађана о могућностима бесплатног прикључења на даљински систем грејања, као и промоцију вршења димничарских услуга од стране ЈКП „Топлана – Ваљево“ обзиром да је у питању релативно нова делатност предузећа са којом грађани нису у потпуности упознати.

Што се тиче трошкова репрезентације, и они су повећани у односу на претходну годину, али не прелазе ниво трошкова репрезентације из 2014. године, када су ови трошкови знатно смањени.

У ИЗРАДИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА УЧЕСТВОВАЛИ:

Руководилац техничког сектора



Новица Параментић, маг.инж.електр. и рачунар.

Руководилац економско-правног сектора



Горан Радојичић, дипл.правник

Директор,



Ранко Галић дипл.математичар

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа

Датум

Крајња оцена

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари

15%

Напомена:

Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

А.1. Оквир корпоративног управљања:

- 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;
- 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи;
- 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);

Не постоји пракса	○	25	0%	Коментари:
-------------------	---	----	----	------------

А.2. Функције корпоративног управљања:

- 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;
- 2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.

Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
------------------	---	----	-----	------------

А.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:

- 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.
- 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.

Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
-------------------	---	----	----	------------

A.4. Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:
 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.
 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер) %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Пракса у формирању		20	6%	Коментари:
			100	20%

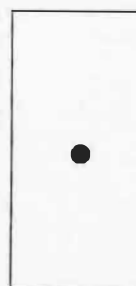
**У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег програма пословања за 2024. годину, односно тригодишњег програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.*

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поглед, %)	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	--------------------------------	----------------------------	-----------

Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА*
20%
Б.1 Састав:

- 1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора;
 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа;
 1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања;
 1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.

Развијена пракса



20

75%

Коментари:

Б.2 Рад НО/Скупштине:

- 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине;
 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке;
 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;

Развијена пракса



20

69%

Коментари:

Б.3. Надлежности:

- 3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа;
 3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка;
 3.3) НО/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.

Развијена пракса



20

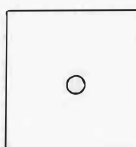
69%

Коментари:

Б.4. Комисија за ревизију НО:**

- 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије;
 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.

Не постоји пракса



20

0%

Коментари:

Б.5 Управљање накнадама/зарадама:

- 5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада;
 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.

Развијена пракса



10

69%

Коментари:

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари
Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари:

Б.6. Оцена рада и обука:

6.1) НО/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку;

6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.

** Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у дводолжном систему управљања.*

***Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштва капитала сходно Закону о привредним друштвима.*

100

47%

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

15%

<p>В.1. Састав и надлежности: 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спровode у складу с пословном стратегијом. 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.</p>	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
<p>В.2. Организација: 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој. 2.2) Пословодство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.</p>	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари:
<p>В.3. Однос са НО/Скупштином и Оснивачем: 3.1) Комуникација пословодства са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО/Скупштини информације потребне за рад. 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.</p>	Развијена пракса	●	30	75%	Коментари:
			100	75%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

15%

<p>Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа: 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни; 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.</p>	Развијена пракса		35	69%	Коментари:
<p>Г.2. Процедуре: 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа; 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.</p>	Развијена пракса		30	69%	Коментари:
<p>Г.3. Финансирање: 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.</p>	Развијена пракса		20	69%	Коментари:
<p>Г.4. Професионалан избор финансијског директора: 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.</p>	Не постоји пракса		15	0%	Коментари:
			100	52%	

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

Д.1. Јавност у раду:

- 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом:
 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора;
 2) организациону структуру;
 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту;
 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања;
 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора;
 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари).

Развијена пракса



35

75%

Коментари:

Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране:

- 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити;
 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.

Развијена пракса



35

75%

Коментари:

Д.3. Информатор о раду:

- 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).

У развијању



30

31%

Коментари:

100

61%

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Б. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

Б.1. Структура система контроле и надзора:

- 1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу;
- 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином;
- 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.

Развијена пракса		20	69%
------------------	--	----	-----

Коментари:

Б.2. Интерне контроле:

- 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола;
- 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.);
- 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера;
- 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.

Развијена пракса		15	69%
------------------	--	----	-----

Коментари:

Б.3. Управљање ризиком:

- 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима;
- 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мале кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика;
- 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.

Развијена пракса		15	69%
------------------	--	----	-----

Коментари:

Б.4. Усклађеност пословања:

- 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања;
- 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа;
- 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност;
- 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.

У развијању		20	31%
-------------	--	----	-----

Коментари:

Б.5. Интерна ревизија:

5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије;

5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене;

5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу.

Б.6. Екстерна ревизија:

6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области.

6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца;

6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа;

6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Развијена пракса		15	69%	Коментари:
Развијена пракса		15	75%	Коментари:
			100	64%

Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (пондер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
--------------	------------	-----------------------------	-------------------------	-----------

Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА

10%

Е.1. Обавештавање оснивача:

- 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања;
- 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција;
- 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.

Развијена пракса



50

75%

Коментари:

Е.2. Обавештавање заинтересованих страна:

- 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице;
- 2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.

Развијена пракса



50

75%

Коментари:

100

75%

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

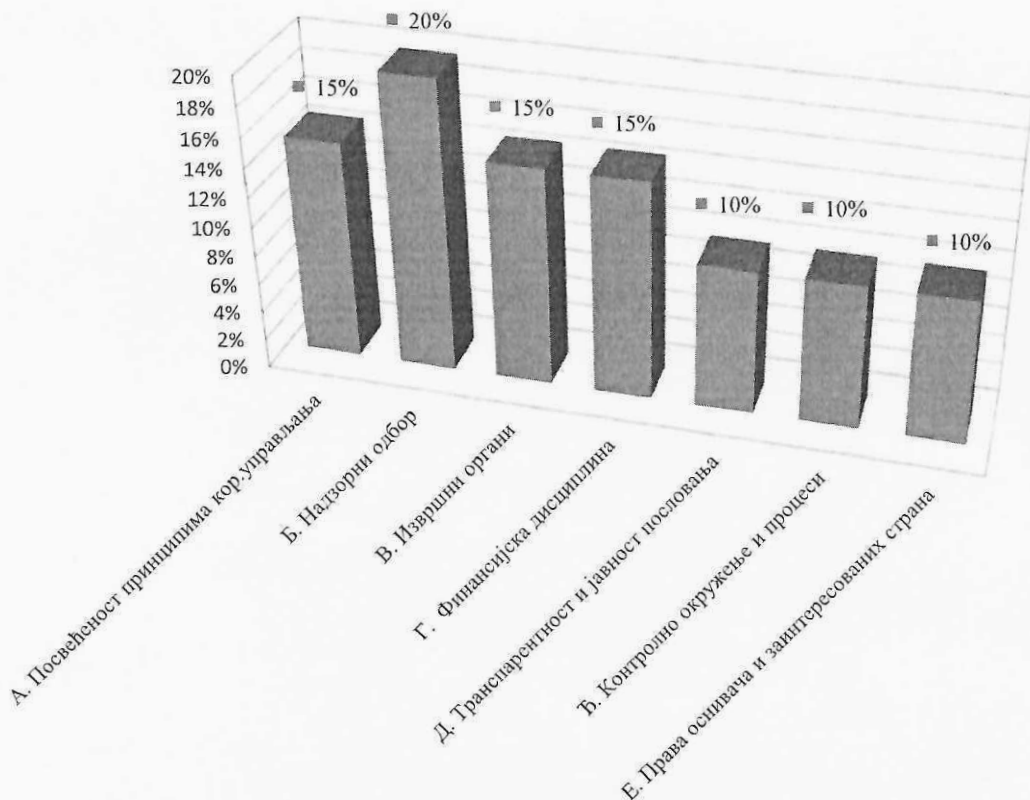
Назив јавног предузећа: Јавно комунално предузеће „Топлана Ваљево“

Датум: 19.01.2024.године

Преглед резултата и коначна оцена

55%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

