**ЈАВНОКОМУНАЛНОПРЕДУЗЕЋЕ„ГРАДСКАТОПЛАНА“КОСЈЕРИЋ**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**ПРОГРАМ**

**ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.ГОДИНУ**

**ПОСЛОВНОИМЕ: ЈКП„Градска топлана“Косјерић**

**СЕДИШТЕ: Косјерић, ОлгеГрбић 5/II**

**ПРЕТЕЖНАДЕЛАТНОСТ: 3530 Производња паре и климатизација**

**ПИБ: 102838788**

**ЈББК: 84107**

**НАДЛЕЖНИОРГАН: СО КОСЈЕРИЋ**

**Косјерић, новембар 2024. године**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**САДРЖАЈ**

[1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ 1](#_Toc183601662)

[2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА 2](#_Toc183601663)

[3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ 3](#_Toc183601664)

[4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ 6](#_Toc183601665)

[5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025.ГОДИНУ 6](#_Toc183601666)

[6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 8](#_Toc183601667)

[7. ИНВЕСТИЦИЈЕ 9](#_Toc183601668)

[8. ЗАДУЖЕНОСТ 10](#_Toc183601669)

[9. ПЛАНИРАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 11](#_Toc183601670)

[10. ЦЕНЕ 11](#_Toc183601671)

[11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА 11](#_Toc183601672)

[12. ПРИЛОЗИ 13](#_Toc183601673)

# МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

**Мисија**

МисијаПредузећаједакрозврхунскиквалитетуслугамаксималноефикасноиспуњавамопотребеиочекивањастановникаКосјерићаисвихонихкојисуупућенинаЈКП „Градскатоплана“Косјерић, адапритомеиспуњавамозаконскеидругезахтевесвихосталихзаинтересованихстрана:

* Поузданоснабдевањетоплотноменергијомпартнераикупаца, потржишнонајповољнијимусловима.
* Сталноунапређењепроизводногпроцеса, назадовољствопартнера, купацаизапослених.
* Растомидобримпословањемосигуратидобитзапредузеће.
* Доприносочувањуиуређењуживотнесрединекрозунапређењепроцесапроизводње, радисмањењанегативнихутицајанаживотнусрединуузодржавањеотвореног, партнерскогодносасазаинтересованимстранама, едукацијузапослених, менаџментаисвихзаинтересованихстрана.

**Визија**

Нашавизијаједабудемосинонимзапредузећекојесталнопостављавишестандардекакоуобластипословања, инвестиција, такоиуобластиживљењаикоје, несамодауводиновенавикеитрендове, негоихикреира, дабудемосинонимзапредузећекојепослујеудослухусвременомкоједолази.

**Вредности**

Остварењенашемисијеивизијејемогућекроздугорочнуодрживостнашегуспешноградабазираногнаприврженостисвихзапосленихследећимвредностима:

* законитовршењауслугаускладусапотребамаиочекивањимаграђана;
* одговорностзабрзодзивимаксимизирањеефикасностиупружањууслуга;
* елиминисањедуплирањазадатакаинадлежности;
* евсокнивопрофесионализма, љубазностииуслужностикојипомажудаграђанинштолакшеостварисвојаправа, каоитранспарентностурадусамогпредузећа;
* грађењепроцесаисистемабазиранихнапотребамаиочекивањимаграђана;
* унапређењеелектронскекомуникацијезапотпунорешавањезахтеванадаљину;
* развој, подстицањеипоштовањемогућности, иницијативаиидејазапосленихупредузећу;
* учењеоддобрепраксепредузећаизнашеобластикоднасиусвету;
* доношењеодлуканабазианализаобјективнихчињеница;
* одговоранодноспремаживотнојсрединиињеноунапређење.

**Пословнициљеви**

* стабиланразвојпредузећаипрофитабилнопословање;
* дасесаштомањеулагањауелементепроизводњеостварештобољирезултати;
* обезбедитисопствениразвој, проширењемпостојећихкапацитета;
* остваритизадовољењеекономскихпотребарадногколектива, путемодговарајућихзарадаиусловарада;
* квалитеткаопрепознатљиватрибутпредузећа;
* сталнопреиспитивањеипобољшавањеквалитетапословања;
* партнерскиодносииповерењекупаца;
* потребеизахтевепартнерауважитиинањиходговоритисанајбољиммогућимрешењима, билогдеибилокада;
* стваратиприроднорадноокружењезанајбољеинајстручнијекадровенеговањемкултурепредузећаиперманентнимедуковањемистручнимусавршавањем;
* уградитиновазнањаитехнологијекаоинајбољусветскупраксуусвакунашууслугуипроизвод;
* омогућитисвојимпонашањем, компетентношћуиделовањемсвакомнашемпартнерубезрезервноповерењеунашквалитет;
* сталнопобољшањебезбедностииздрављанарадузапосленихизаштитеживотнесредине;
* градитипредузећеукомесузапосленитретиранисапоштовањем иуважавањемикојебалансирапотребенашегпосласапотребамазапослених, њиховихпородицаиширедруштвенезаједнице.

# ОРГАНИЗАЦИОНАСТРУКТУРА – ШЕМА

УциљуштопотпунијегискоришћењасредставарадаипостизањаштоповољнијихрезултатарадаунутрашњаорганизацијарадауТопланиуређујесетакодасеобезбедискладнообављањеделатностикаоиоптималнахијерархијскапостављеносткојаобезбеђујеефикасноруковођењеиуправљање.

Формалнонепостојеслужбеуоквируорганизационеструктурепредузећа, алирадипојашњења, пословећемосврстатиуадминистративнеитехничке.

ПословнуфункцијууТопланивршидиректоркојиорганизујеируководичитавимпроцесомрадаипословања.

УоквируадминистративнихпословаобављајусепословивођењаевиденцијесвихнасталихпроменанасредствимаиизворимасредставауТоплани, вршисеприпремаподатаказапословнеодлуке, вршесепословивезанизафинансирањепроизводњеидистрибуцијетоплотнеенергије, контролишесематеријално-финансијскадокументацијаиизрађујуподлогезаизвештајеопословању, вршисепраћењеактуелнихзаконскихпрописа, дајусестручнамишљењаувезисаприменомистих, израђујусенацртиопштихаката, колективнихуговораисвихдругихинтерних, општихипојединачнихаката, обављајусесвиопштипослови, административнотехничкипослови, водиделоводнипротокол, вршиседистрибуцијапоште, пријемстранакаидругипослови.

Уоквирутехничкихпословаобављајусепословипроизводњетоплотнеенергије, вршисеанализаутрошакаенергенатауциљупостизањаштовећерационалностипроизводње, вршисеодржавањесвихелеменататоплотнихизвораипримењујусепрописанемерекојеомогућавајубезбедноисигурноодвијањепроцесапроизводњеузњеговосталноусавршавањеиунапређење, обављајусепословинаодржавањуисправноститопловода, топловоднихпостаницаикућнихинсталација, укључујућиимерењеутрошкаиспорученетоплотнеенергијеирегулацијусистемадаљинскоггрејања, вршесесвипословиувезисапроширењемтоплотногконзума, обављајусепословивезанизаблаговремениобрачунутрошкатоплотнеенергијеирешавајуодносисанепосреднимкориснициматоплоте, вршисесталноусавршавањеиунапређењецелокупногпроцесадистрибуцијетоплотнеенергијеидругипослови.

|  |  |
| --- | --- |
| **НАЗИВПОСЛОВА** | **БРОЈИЗВРШИЛАЦА** |
| Директор | 1 |
| Директор за финансије и инвестиције | 1 |
| Административнофинансијскирадник | 1 |
| Пословођа | 1 |
| Руковалацкотлова | 5 |
| **УКУПАНБРОЈИЗВРШИЛАЦА:** | **9** |

ДиректорјеДанило Јовић, спец.струк.инж. саобраћаја, именован РешењеОснивача бр. 023-31/2020од 31.12.2020.годиненапериододчетиригодине.

Надзорни одбор ЈКП предузећа чине:

* Ацо Караклајић, проф.тех.образовања, именован Решењем оснивача бр.023-14/2021 од 28.06.2021. године
* Андријана Јоксимовић, дип.архитекта, именована Решењем оснивача бр.023-14/2021 oд 28.06.2021. године
* Славица Никић, економиста, именована Решењем оснивача бр. 023-14/2021 од 28.06.2021. године.

# ОСНОВЕЗАИЗРАДУПРОГРАМАПОСЛОВАЊАЗА 2025.ГОДИНУ

Закони, подзаконскаиинтернаактакојапредузећепримењујеусвомпословању:

* Законораду
* Законојавнимпредузећима
* Законокомуналнимделатностима
* Законоенергетици
* Законојавнимнабавкама
* Законорачуноводствуиревизији
* Законоутврђивањумаксималнезарадеујавномсектору
* Законопривременомутврђивањуосновицазаобрачуниисплатуплата, односнозарадаидругихсталнихпримањакодкорисникајавнихсредстава
* Закононачинуодређивањамаксималногбројазапосленихујавномсектору
* Законобуџетскомсистему
* Законооблигационимодносима
* Законопорезунадодатувредност
* Законоизмирењуновчанихобавезаукомерцијалнимтрансакцијама
* Законоуправљањуотпадом
* Посебанколективниуговорзајавнакомуналнапредузећа
* СмерницеВладеРепубликеСрбијезаизрадугодишњихпрограмапословањаза 2024.годину
* Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја
* Статутпредузећа
* Одлукаоснабдевањуградатоплотноменергијом
* Тарифнисистемзаобрачунтоплотнеенергијеиуслуга
  1. **Проценафизичкогобимаактивностиу 2024. години**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показатељи** | **План 2024. година** | **Процена 2024. година** |
| Бруто производња | 18,7 TJ | 19,25 TJ |
| Губици у дистрибуцији | 1,50 TJ | 1,6 TJ |
| Финална потрошња | 17,2 TJ | 17,65 TJ |

Показатељи физичког обима активности у 2024. години нешто су већи од планираних из разлога додатне потрошње објекта Дома здравља који је на систему од почетка сезоне 2024/25.

* 1. **Проценафинансијскихпоказатељаза 2024. годину.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **УКУПНИ ПРИХОДИ У 2024. ГОДИНИ** | | | |
| **Ред. бр.** | **Врста прихода** | **Планирано**  **1.1-31.12.2024. г.** | **Процена**  **1.1-31.12.2024. г.** |
| 1. | Продаја топлотне енергије  (услуге грејања) | 59.216.000 | 55.342.000 |
| 2. | Субвенција оснивача и донације | 15.000.000 | 3.500.000 |
| 3. | Финансијски и остали приходи | 150.000 | 126.000 |
| **Укупни приходи:** | | **74.366.000** | **58.968.000** |

Изовогпрегледасеможеуочитидаће приходи према процени бити остварени 78% у односу на планиране приходе за 2024. годину. Разлог је то што је донација ТИТАН ЦЕМЕНТАРЕ КОСЈЕРИЋ у износу од 15 милиона динара планирана у делу директних прихода, али је на основу мишљења Државне ревизорске институције извршено прекњижавање на индиректне приходе, па се сада појављује доста мањи остварени приход у односу на планирани.

Нешто мањи приходи су од продаје топлотне енергије (за око 6,5%) из разлога што објекат Дома здравља није прикључен почетком године како је првобитно планирано већ у априлу 2024. године.

Остварена је и значајно мања субвенција Оснивача. Реализовани део субвенцијеискоришћен је за плаћање доспелих фактура за природни гас, јер су средства текућих прихода коришћена за сервисирање обавеза према Републичкој дирекцији за робне резерве и Банци Поштанска штедионица за кредит који је подигнут за плаћање обавеза према добављачима мазута из претходних грејних сезона.

Наменска донација ТИТАН ЦЕМЕНТАРЕ КОСЈЕРИЋ у износу од 15 милиона искоришћена је за плаћање Окончане ситуације и финансијски завршетак инвестиције реконструкције градске котларнице која је изведена у циљу проширења капацитета и броја корисника на топлификациону зону „Југ“. Инвестиција је у техничком смислу реализована почетком 4. квартала 2023. године, а завршетком ове инвестиције створили су се технички услови за снабдевање ОШ „Мито Игуманоивић“, Техничке школе Косјерић, Спортске дворане, Дома здравља и стамбене зграде у ул. Проте Драгољуба Поповића топлотном енергијом из система даљинског грејања.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **УКУПНИ РАСХОДИ У 2024. ГОДИНИ** | | | |
| **Ред. бр.** | **Врста расхода** | **Планирано**  **1.1-31.12.2024. г.** | **Процена**  **1.1-31.12.2024. г.** |
| 1. | Трошкови материјала | 43.536.000 | 38.545.000 |
| 2. | Трошкови зарада и накнада | 14.882.000 | 14.670.000 |
| 3. | Производне услуге | 3.950.00 | 1.500.000 |
| 4. | Трошкови амортизације | 2.850.000 | 1.500.000 |
| 5. | Нематеријални трошкови | 2.540.000 | 1.800.000 |
| 6. | Финансијски и остали расходи | 3.556.000 | 3.278.000 |
| 7. | Остали расходи |  |  |
| **Укупни расходи:** | | **71.314.000** | **61.293.000** |

Изтабеле Укупни расходи у 2024. години можемо констатовати следеће:

* трошак енергента – природног гаса мањи је од планираног из разлога не пуштања објекта Дома здравља у зони „Југ“, блаже зиме, али и нешто већих количина природног гаса који је планиран, а није утрошен;
* трошак зарада и накнада је нешто мањи од планираних и на наивоу је законских основа, као и Смерница Владе Републике Србије;
* трошкови производних услуга су мањи из разлога јер није било већег броја хаварија на систему, делом због релативно благе зиме, без великог броја дана са мразевима;
* финансијски расходи – камате су на нешто мање због блажег самањења камате за кредит код Банке Поштанска штедионица који је везан за ЕУРИБОР.

На основу изнетог, индикатори пословања у 2024. години су релативно бољи у односу на Програм пословања, а нарочито количина утрошеног енергента која је мања од процењене.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2024.ГОДИНИ** | | |
| **Резултати** | **План за 2024. г.** | **Процена за 2024. г.** |
| Укупан приход | 74.366.000 | 58.968.000 |
| Укупан расход | 71.314.000 | 61.293.000 |
| Губитак | - | 2.325.000 |
| Добит | 3.052.000 | - |

Иако је Програмом пословања за 2024. годину планирана добит у пословању, иста је била условљена износом субвенције. Како је остварена субвенција свега 23%, тога је и исказан губитак од 2.325.000 динара уместо добити од 3.052.000 динара.

ДетаљнепоказатељестањаиуспехамогућејесагледатиизприлогаовогПрограмакојисуњеговсаставнидео.

# ПЛАНИРАНИФИЗИЧКИОБИМАКТИВНОСТИЗА 2025.ГОДИНУ

Планирањепроизводњетоплотнеенергијеизвршенојенаосновувишегодишњегпросекапроизведенихколичинатоплотнеенергије, каоинаосновупроценадругихпараметара.

|  |  |
| --- | --- |
| **Показатељи** | **План за 2025. годину** |
| Бруто производња | 20,0 TJ |
| Губици у дистрибуцији | 2,0 TJ |
| Финална потрошња | 18,0TJ |

Бруто производња је планирана на основу утврђених вредности из претходне грејне сезоне увећану за процењену потрошњу за објекат Дома здравља Косјерић који прошле грејне сезоне није био на систему, већ је на систем прикључен средином априла, па за исти немамо емпиријски утврђене вредности потрошње.

# ПЛАНИРАНИФИНАНСИЈСКИПОКАЗАТЕЉИЗА 2025.ГОДИНУ

Сви финансијски елементи у Програму пословања за 2025. годину планирани су на бази познатих и усвојених елемената и то:

* дефинисаних купаца, како правних тако и физичких лица, а самим тим и грејних површина:
  + укупно за правна лица 17.299,49m², од чега 11.144,61 m² потрошача са очитавањем потрошње,
  + укупно за физичка лица 12.435,12m² од чега 1469,42m² потрошача са очитавањем потрошње;
* усвојеним тарифним ценама топлотне енергије Одлуком Надзорног одбора ЈКП "Градска топлана" Косјерић број 01-160/24 од 28.08.2024. године, Закључком Општинског већа и сагласности Скупштине општине Косјерић број06-28/2024 од 25.10.2024. године;
* ценама енергента–природног гаса и електричне енергије, по ценама из четвртог квартала 2024.године и очекиваног раста од 10%у 2025. години;
* смерницама Владе Републике Србијеза израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2025. годину;
* свих осталих прихода и расхода на бази остварених у претходним годинама.

Приходиу 2025.годинисупланираниу следећим износима:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2025.ГОДИНУ** | | |
| **Ред. бр.** | **Врста прихода** | **План**  **1.1.-31.12.2025. године** |
| 1. | Продаја топлотне енергије (услуге грејања) | 62.876.000 |
| 2. | Субвенција оснивача и донације | 10.000.000 |
| 3. | Финансијски приходи | 150.000 |
| **СВЕГА:** | | **73.026.000** |

Програмом пословања за 2025. годину планирана је субвенција Оснивача у износу од 10 милиона динара. Разлог за планирање субвенције јесте чињеница да са планираним приходима Предузеће не може да покрије планиране расходе, прехаснодно због великих трошкова на позицији *Финансијски расходи и остали расходи***,** односно због камата које се плаћају Републичкој дирекцији за робне резерве за позајмљених 200 тона мазута, као и главнице и камате за кредит код Банке поштанска штедионица, који је подигнут да би се исплатили добављачи мазута из ранијих година.

Такође је битно напоменути да је анализама података прикупљених са калориметара у подстаницама стамбених зграда утврђено да потрошња стамбених зграда које грејање плаћају по јединици површине увелико прелази макисмалних 140 kWh/m2/god колико је максимално што можемо да наплатимо према Уредби о методологији за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник РС“, бр. 63/2015). Просечна потрошња ових (10) стамбених зграда је 192,23 kWh/m2/god, што је за 52,23 kWh/m2/god више него што можемо да наплатимо. Управо због овог податка је од изузетног значаја да се одради рекострукција топлотних подстаница на топлификационој зони „Запад“ како би се аутоматиком регулисала количина топлотне енергије која се шаље ка купцима и која би избалансирала сваку зграду покаособ да количина предате енергије не прелази максимално наплативу, односно 140 kWh/m2/god. Друга опција је уградња делитеља топлоте која није дала добре резултате у топланама које су покушале да их уведу, а уградња индивидуалних калориметара у ове зграде је технички неизводљива због начина на који је пројектован развод грејања по становима.

Поређења ради, специфична потрошња стамбене зграде у ул. Проте Драгољуба Поповића је свега 54,61 kWh/m2/god, јер се грејање плаћа по потрошњи, а не по јединици површине.

Расходиу 2025.годинисупланираниу седећим износима:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ** | | |
| **Р.бр.** | **Врстарасхода** | **Планирано**  **1.1.-31.12.2025.г.** |
| **1.** | **Трошковиматеријала** | **49.659.000** |
| **2.** | **Трошковизарадаи накнада** | **14.670.000** |
| **3.** | **Производнеуслуге** | **1.650.000** |
| **4.** | **Трошковиамортизације** | **1.500.000** |
| **5.** | **Нематеријалнитрошкови** | **1.800.000** |
| **6.** | **Финансијскирасходи и остали расходи** | **3.556.000** |
|  |  |  |
| **УКУПНО РАСХОДИ:** | | **72.835.000** |

Расходи пословања планирани су на основу расхода из претходне грејне сезоне. Свакако доминира трошак за енергент који је планиран на основу количина из претходне грејне сезоне са актуелним ценама енергента.

Финансијски расходи и остали расходи такође су изражени и то су, као што је поменуто изнад у образложењу субвенције, један од разлога због којег нашим приходима не можемо да покријемо расходе, већ нам је неопходна субвенција Оснивача.

На основу овако планираних и утврђених прихода и расхода у 2025. години очекује се добит у пословању у износу од 191.000 динара као што је приказано у следећој табели.

|  |  |
| --- | --- |
| **ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ** | |
| **Резултати** | **Планза 2025. годину** |
| Укупан приход | 73.026.000 |
| Укупан расход | 72.835.000 |
| Добит | 191.000 |

# ПОЛИТИКАЗАРАДАИЗАПОШЉАВАЊА

Постојећаструктураибројзапослених задовољавапостојећинивопроизводњеидистрибуцијетоплотнеенергије.

ЗадаткепостављенеовимПрограмомпословањаизвршаваће 9запослених. Пројекцијабројазапосленихза 2025.годину, премаврстипословакојићесеобављати, приказанајеуследећојтабели:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Ред. бр.** | **Врстапослова** | **План 2025. годину** |
| 1. | Производња, дистрибуцијаиодржавање | 6 |
| 2. | Административно-финансијскипослови | 2 |
| 3. | Пословируковођењапредузећем | 1 |
| **УКУПНО:** | | **9** |

Утабеликојаследидајесеприказквалификационеструктурезапослених:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ред.бр.** | **Квалификационаструктура** | **Планза**  **2024. годину** | **Проценаза 2024. годину** | **Планза**  **2025. годину** |
| 1. | Високастручнаспрема –VII-1 | 2 | 1 | 2 |
| 2. | Висококвалификовани – V | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Средњастручнаспрема – IV | 2 | 2 | 2 |
| 4. | Квалификовани– III | 4 | 4 | 4 |
| **УКУПНО:** | | **9** | **8** | **9** |

СредствазазарадесупланиранеускладусаЗакономопривременомуређивањуосновицазаобрачуниисплатуплатаодноснозарадаи Смерницама Владе Републике Србије.

Одосталихдавања, јубиларне награде, отпремнина за одлазак у пензију, средства засолидарну помоћисредствазанабавкуновогодишњихпакетића паланирани су у законом дозвољеним износима.

НакнадечлановимаНадзорногодборасупланиранеускладусаОдлуком о висини накнада председницима и члановима надзорних одбора ЈКП „Градска топлана“ Косјерић и КЈП „Елан“ Косјерић број 023-17/2023 од 23.06.2023. године.

СвианалитичкиподацикојисетичузарадаизапошљавањаналазесеуприлогукојијесаставнидеоПрограма.

# ИНВЕСТИЦИЈЕ

Након трогодишњег инвестиционог циклуса превасходно у реконструкцију котларнице у циљу модернизације, повећања енергетске ефикасности и степена поузданости постројења, али и повећања броја купаца пуштањем у функцију топлификационе зоне „Југ“, у 2025. години није планирано инвестиционо улагање из сопствених средстава из разлога недостатка финансијских средстава за ову намену.

Иако инвестиције нису планиране из сопствених средстава и даље постоји потреба за реализацијом два пројекта од значаја за систем даљинског грејања.

Активно се тражи финансијер реконструкције магистралног топловода у ул. Радише Петронијевића, који је већ дужи низ сезона највећи потенцијални ризик за сметње у снабдевању дела града топлотном енергијом, као и реконструкције 12 топлотних подстаница са циљем уградњеаутоматике и регулационих кругова ради смањења губитака у зградама који се манифестује услед прегревања зграда у којима не постоји техничка могућност да се пређе на наплату по потрошњи, па се регулација температуре код купаца врши отварањем прозора, што је директан губитак топлоте који иде на терет Предузећа.

* 1. **Буџеткапиталнихулагања (дугорочнаулагања)**

Овим Програмом пословања за 2025. годину нису планирана средства за капитална улагања.

* 1. **Планинвестиција**

Уоквируинвестиционогулагањанису планирана средства.

Планирано је да се аплицира за средства за реконструкцију крака магистралног топловода у ул. Радише Петронијевића у дужини од 200 метара, који је у изузетно лошем стању и својим стањем значајно повећава губитке на дистрибутивној мрежи.

Такође, планирано је да се аплицира за средства потребна за реконструкцију 12 топлотних подстаница на топлификационој зони „Запад“.

Уоквирутекућегинвестиционог одржавањапланиранасусредствауизносуод 2 500.000 динара.

Активностиизинвестиционогодржавањаћебитифинансиранеизсопственихсредстава (средставаамортизације), атекућеодржавањеизтекућегприхода (натереттрошкова).

# ЗАДУЖЕНОСТ

Накрају 2024.годинепредузећећеиматидуговањадобављачима у износу од 22.369.504динара и то премаРепубличкимробнимрезервамапорепрограмудугазапозајмљенимазут (200.000kgНСГ-С мазута),покњиговодственојвредностиод14.582.504динара, којитребараздужитидокраја 2025. године, као и обавеза према предузећу „Елкок“а.д. за испоручену електричну енергију 800.000 динараи КЈП„Елан“ Косјерићза комуналне услуге 481.603 динара.

Предузећеу 2023. години је подигло кредит код БПШ у износу од 13 милиона динара, са НКС 5%+5,83% Beliborна период од 30 месеци са паузом у отплати (грејс периодом) од 6 месеци. Средства су искоришћена за покриће обавеза према добављачима за испоручени мазут из 2020/21/22 године и то: „ЕуроМотус“ д.о.о. у целости и „Милетић петрол“ д.о.о. главница дуга.

Планираноједанакрају 2024.годинедугпремадобављачимабуде око21,2 милионадинара, дугпремаРепубличкимробнимрезервамаостане у истом износу и да се репрограмира за 2025. годину.

Као један од циљева предузећа у 2025. години је исмањење потраживањанаизносод10.000.000 динара.

# ПЛАНИРАЊЕФИНАНСИЈСКИХСРЕДСТАВАЗАНАБАВКУДОБАРА, РАДОВАИУСЛУГАЗАОБАВЉАЊЕДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕИИНВЕСТИЦИОНООДРЖАВАЊЕИСРЕДСТВАЗАПОСЕБНЕНАМЕНЕ

Планиранасредствазаовенаменесудатеуприлогу, аближесуописанаупоглављу 7.2.овог Програма.

Напомињемодасредствазапосебненамененисупланирана.

# ЦЕНЕ

Стратегијаценаиспорученетоплотнеенергијејевеомаограниченас обзиромначињеницудасеовимПрограмомпословањанепредвиђаостварењепрофита, већискључивопокривањеоправданихтошковапословања, напринципупростерепродукције. Закономојавнимпредузећимајеутврђенодапрогрампословањатребадасадржиелементезацеловитосагледавањеполитикеценапроизводаиуслуга. ПоредтогаценаиспорученетоплотнеенергијеспадаукатегоријурегулисанихценазбогобавезеТопланеданасвакупроменуценедобијесагласностодстраненадлежногорганајединицелокалнесамоуправе, тј. Оснивача.

Топланапланирадаценуиспорученетоплотнеенергијередовноусклађујесапроменамаценакалкулативнихтрошкова, донивоаценекоштањапроизводњеииспорукетоплотнеенергије.

СагласноодредбамаЗаконаоенергетици, донетјеТарифнисистемзаобрачуниспорученетоплотнеенергијеодстраненадлежногорганаоснивача, наосновучегаТопланапланирадауведедводелнитарифнисистемобрачунатоплотнеенергијепремакомећесеценатоплотнеенергијесастојатиизфиксногиваријабилногдела. ДотадаТопланаћепримењиватиједноделниначинобрачунатоплотнеенергијеидосадашњустратегијуформирањаценапремакојојсупотрошачиТопланеразврстаниудвекатегоријеи то: стамбенипростори пословнипростор, аценатоплотнеенергијеодређујесезасвакукатегорију.

Овим Програмом је планирано повећање цена топлотне енергије у 4. кварталу 2024. године у износу од 8% пре свега због очекиваног раста цене гаса и електричне енергије од најмање 10%.

# УПРАВЉАЊЕРИЗИЦИМА

Управљањеризициматребадабудеефикасно, атрошковиспровођењаовогпроцесатребадабудунижиодуштеда.

Доношењепланафинансијскогуправљањаиконтролеризицимајеодпосебногзначајаиважностизауспешноуправљањепредузећем.Финансијскиризицикојићебитиобухваћенипрограмомпословањасу:

* Ценовниризик
* Ризикликвидности
* Ризикновчаногтока

**Ценовниризик**

ЦеновниризикЈКП „Градскатоплана“Косјерићсврставамоукатегоријувисокогризиказбогтогаштоадекватнаценатоплотнеенергијеобезбеђујунесметанофинансијскоуправљањепредузећем, асамимтимсолвентносткаоиукупнуликвидностпредузећа. Проценунапреднаведеногризикавршимонабазитржишнихвредностинеопходнихенергенатаиматеријалазаобављањеосновнеделатностипредузећа.

Требанапоменутидајеценатоплотнеенергијеконтролисанаи**нијеекономска**. Ценесупрактичнодвострукорегулисане: одстранелокалнесамоуправе (директниммерама) иодстранерепубликепрекоциљанеинфлације.

Ризикједанећебитиодобренапотребнацена, штоћеутицатинамањиприхододосновнеделатностикаоизворфинансирањапословнеактивности.

**Ризикликвидности**

Ризикликвидностисврставамоукатегоријувисокогризика.

Ликвидностпредузећапредстављањеговуспособностдаурокуисплаћујесвоједоспелеобавезе. Статичкигледано, ликвидностпредузећапроистичеизодносаликвиднеимовинеикраткорочнихобавезанабиланснидан. Ликвидномимовиномсесматратекућа (обртна) имовинаилистрожијеузев, текућаимовинабеззалиха. Динамичкигледано, ликвидностпредузећасеобезбеђујесталномусклађеношћуновчанихприливаупредузећеиновчаниходливапоосновуисплатадоспелихобавезаистог, аштоједиректновезанозаценовниризик.

**Ризикновчанихтокова**

Ризикновчанихтоковасврставамоукатегоријувисокогризика. Овајризикједиректноповезансагоренаведенимризицимаипредстављањиховодраз. Економскакризаједовеладосмањењанаплатепотраживања, асамимтимпостојиивеликавероватноћадаутиченаисплатубудућихидоспелихобавеза.

Заотклањањеиспречавањенаведеногризиканеопходнојепреусмеритисвенеопходнересурсепремаповећањустопенаплатепотраживања.

|  |
| --- |
| **ДИРЕКТОР,**  Данило Јовић |
|  |

# ПРИЛОЗИ

* Билансстањаза 2024. годину
* Билансуспехаза 2024.годину
* Извештајотоковимаготовинеза 2024.годину
* Циљеви Јавног предузећа
* Пословни ризици и управљање ризицима
* Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
* Билансстањаза 2025.годину
* Билансуспехаза 2025.годину
* Извештајотоковимаготовинеза 2025.годину
* Субвенције и донације
* Трошковизапослених
* Структура запослених по секторима
* Квалификациона и старосна структура запослених
* Динамика запошљавања
* Исплаћенамасазарадаза 2024. годину,планиранамасазарадаза 2025. годину
* План обрачуна и исплате зарада у 2025.години
* НакнадеНадзорногодбораунетоибрутоизносу
* Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу
* Кредитна задуженост
* Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
* План инвестиционих улагања
* Средствазапосебненамене