

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ЗА 2023. ГОДИНУ

Пословно име: **ЈКП “Топлификација”**
Седиште: **Сремска Митровица**
Претежна делатност: **3530**
Матични број: **08198969**
ПИБ: **100791738**
ЈББК: **81267**

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Град Сремска Митровица

ЈКП “ТОПЛИФИКАЦИЈА”
Сремска Митровица
Број: **2840/22**
Датум: **29.11.2022.**
СРЕМСКА МИТРОВИЦА

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	6
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	9
4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА	12
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ИЗ 2022.	16
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	16
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	18
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	18
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	18
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	19
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	20
12. ПРИЛОЗИ	21

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност Предузећа

Јавно комунално предузеће "Топлификација" основано је 08.06.1990. године одлуком Скупштине општине Сремска Митровица. Основне делатности ЈКП "Топлификација" су производња и дистрибуција топлотне енергије за потребе грејања стамбених и пословних објеката на територији града Сремска Митровица. Предузећу су оснивачким актом дате на управљање и одржавање измењивачка станица и магистрални вреловод у дужини од 1 километра, као и локалне котларнице у неколико градских насеља.

Данас ЈКП "Топлификација" кориснике топлотном енергијом снабдева из Измењивачке станице, која топлотну енергију преузима од "Панонских ТЕ-ТО" Сремска Митровица и три локалне котларнице лоциране у стамбеним насељима "Стари мост", "КПД" и "Стеван Сремац", као и гасне котларнице у вишестамбеном објекту на адреси "Војводе Степе" бб. Укупна инсталисана снага топлотних извора је 43,55 MW, од чега је инсталисана снага измењивача на измењивачкој станици 33,3 MW, а преосталих 10,25 MW је укупна снага 6 котловских јединица распоређених у 3 локалне котларнице и 2 котловске јединице у стамбеној згради "Војводе Степе" бб. У стамбеном насељу "Стари мост", осим гасне котларнице, задржана је као резервна и стара мазутна котларница, са две котловске јединице укупне инсталисане снаге 5,5 MW.

Од оснивања до данас значајно је проширена топоводна мрежа. Постојеће локалне котларнице у четири стамбена насеља су стављане ван функције и преко топлотних подстаница су прикључене на мрежу топовода. Данас, укупна дужина вреловодне мреже износи ~ 34km, од чега је магистрална мрежа дужине 10,7 km пречника од DN250 до DN400. Дужина топоводне мреже износи ~ 15,5 km. Укупна дужина мреже за дистрибуцију топлотне енергије је око 50km.

На вреловодну мрежу, преко измењивачке станице, прикључено је укупно 150 топлотних подстаница индиректног типа. У насељу "Стари мост" има 17 пумпних станица, а у насељу "КПД" 5 директних топлотних подстаница.

ЈКП "Топлификација" из Сремске Митровице је исходовала лиценце за обављање енергетских делатности и то:

- Лиценца за производњу топлотне енергије у топланама укупне инсталисане снаге 1MW или више,
- Лиценца за дистрибуцију топлотне енергије у топланама укупне инсталисане снаге 1MW или више,
- Лиценца за снабдевање топлотном енергијом.

ЈКП "Топлификација" у обављању своје основне делатности производње и дистрибуције топлотне енергије примењује све важеће законе, подзаконска акта и друге прописе.

1.2 Мисија и визија

Мисија Предузећа је да

- Обезбеди сигурно, уредно и квалитетно снабдевања корисника топлотном енергијом,
- Диверсификује енергенте и обезбеди својим корисницима чистију топлотну енергију кроз веће учешће обновљивих извора енергије,
- Смањи губитке енергије кроз унапређено одржавање система и имплементацију савремених технологија и метода рада и тиме повећа ефикасност и економичан раст
- Повећа енергетску ефикасност топлотних извора, топловодне мреже и топлотних подстанца.

Визија ЈКП "Топлификација" је обезбеђење производње и дистрибуције топлотне енергије поштујући принципе енергетске ефикасности, заштите животне средине и уз сталну имплементацију најсавременијих решења у овој области и уважавање еколошких принципа.

1.3 Циљеви

Циљеви ЈКП "Топлификација" су оријентисани на испуњење основне делатности предузећа – производње и дистрибуције топлотне енергије, уз остваривање задовољства крајњих корисника, а дефинисани су као:

- штедљив и рационалан однос према трошковима,
- производња и дистрибуција топлотне енергије са што мање губитака,
- брига о безбедности запослених,
- брига о заштити животне средине,
- висок степен наплате услуга,
- модернизација постројења,
- квалитетно руковођење, организација и пружање услуга,
- побољшање професионалних капацитета запослених.

1.4 Подаци о директору, извршним директорима и надзорном одбору

Директор : Славко Сладојевић, дипл.правник - именован решењем о именовању на период од четири године, решење бр.023-55/2022-I од 21.09.2022. године.

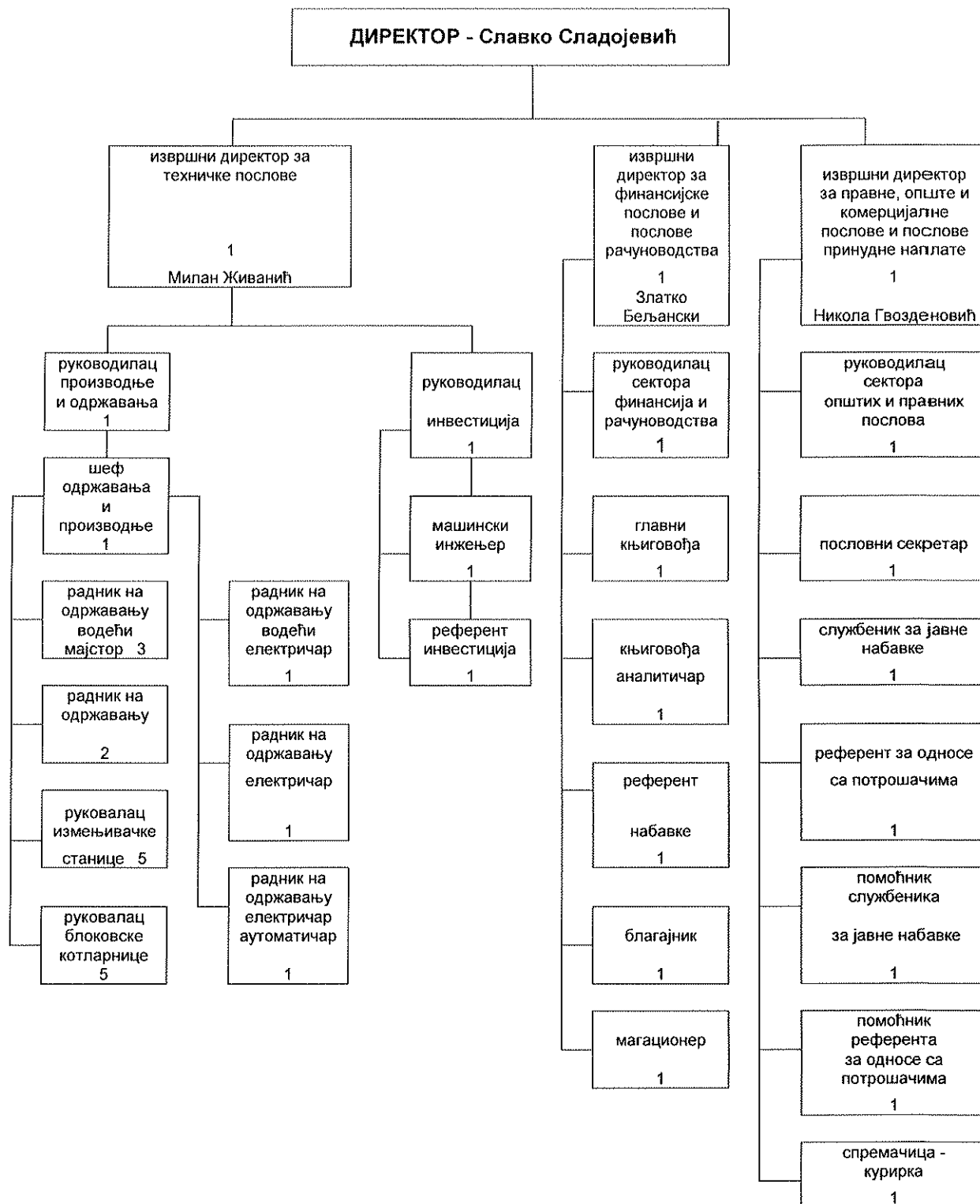
Председник надзорног одбора : Зоран Јовановић, дипл. ецц - решење о именовању 023-117/2020-I од 27.11.2020. године.

Члан надзорног одбора : Рајко Секулић, дипл. ецц – решење о именовању 023-117/2020-I од 27.11.2020. године.

Члан надзорног одбора из реда запослених : Александар Лукић, дипл. инг. маш. - решење о именовању 023-117/2020-I од 27.11.2020. године.

Извршни директори : Милан Живанић, Златко Бељански, Никола Гвозденовић.

1.5 Организациона структура - шема



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1 Процењени физички обим активности у 2022. години

Уколико се процена физичког обима активности за 2022. годину изврши на основу остварења за 10 месеци текуће године и претпостави реализација за новембар и децембар (потрошња енергената за новембар и децембар процењена је на основу остварених вредности потрошње енергената и преузете топлотне енергије у новембру и децембру претходне године умањено за 15 %, по препоруци Министарства рударства и енергетике) долази се до следећих показатеља :

Однос планиране и остварене преузете топлотне енергије из "ТЕ-ТО Сремска Митровица" и потрошња енергената у локалним котларницама за период јануар - мај и период октобар - децембар у 2022. години приказан је у Табели бр. 2.1:

Табела 2.1

Ред бр	Место преузимања топлотне енергије / потрошње енергената	Јед. мере	Утрошени енергенти / преузета топлотна енергија						
			Период јануар-мај		Период октобар-децембар		Укупно 2022		Индекс
			План	Остварено	План	Остварено	План	Остварено	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 =9/8
1.	Измењивачка станица	MWh	19.455	19.235	13.150	9.342	32.605	28.577	87,6
2.	Котларница "СТАРИ МОСТ"	kg	0	0	1.000	500	1.000	619	61,9
		Stm ³	242.235	255.973	162.476	124.066	404.911	380.039	93,9
3.	Котларница "КП ДОМ"	kg	0	0	1.000	280	1.000	4.482	448,2
		Stm ³	251.188	246.585	168.341	120.007	419.529	366.592	87,5
4.	Котларница "С. Сремац"	Stm ³	38.897	46.116	26.068	23.105	64.965	69.221	106,6
5.	Котларница "Војводе Степе"	Stm ³	6.140	6.044	4.115	3.146	10.255	9.190	89,6
6.	Укупно гас	Stm ³	538.660	554.718	361.000	270.324	899.660	825.042	91,7

На основу података из табеле 2.1 може се закључити да је процена да ће преузета количина топлотне енергије на измењивачкој станици бити за 12,4% мања од планиране, а да ће укупна потрошња гаса бити мања за 8,3% од планиране и то : за 12,5% мања од планиране у котларници "КПД", 6,1% мања од планиране у котларници "Стари мост", 10,4% мања у котларници "Војводе Степе", док ће у котларници "Стеван Сремац" потрошња бити већа за 6,6% од планиране.

Преглед грејних површина остварених у 2021. години, планираних у 2022. и процена за 2022. годину приказан је у Табели бр. 2.2.

Табела 2.2

ГРЕЈАЊЕ	ЈЕД.	ОСТВАРЕНО	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ИНДЕКСИ	
	МЕРЕ	2021	2022	2022	6=4/3	7=5/3
1	2	3	4	5	6	7
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по m ²)	m ²	148.648	151.179	148.895	101,7	100,2
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по потрошњи)	m ²	12.329	17.665	13.292	143,3	107,8
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по m ²)	m ²	25.550	18.530	18.661	72,5	73,0
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по потрошњи)	m ²	51.669	58.686	58.509	113,6	113,2
УКУПНО	m²	238.196	246.060	239.356	103,3	100,5

Процена грејних површина за 2022. годину је урађена на основу просечних месечних вредности грејних површина у току 10 месеци, са проценом за новембар и децембар.

Током 2022. године прикључено је 2.687 m² нове грејне површине, а поново је прикључено 268m² претходно искљученог стамбеног простора.

Током ове године (од почетка године до дана сачињавања извештаја) искључено је укупно 7 крајњих купаца, грејне површине 818m². Искључена су два пословна простора грејне површине 528 m² и 4 стамбене јединице грејне површине 290 m².

2.2 Процена финансијских показатеља за 2022.годину

2.2.1 Биланс стања на дан 31.12.2022. године (Прилог 1)

У посматраном периоду вредност сталне имовине је за 7,2% мања у односу на план, зато што нису реализоване све планиране инвестиције.

На крају године остаће неплаћене само оне обавезе, за које рачуни не стигну до 31. децембра.

Како су расходи били мањи од планираних и како је Предузеће успело да наплати знатан износ старих потраживања (због чега су потраживања од купаца значајно мања од планираних), то је готовина у Билансу стања знатно већа од планиране.

2.2.2 Биланс успеха за период од 01.01. до 31.12.2022. године (Прилог 1а)

У билансу успеха за 2022. годину планирана је нето добит у износу од 351 хиљаде динара . У овом тренутку процењујемо да ће Предузеће остварити добит у износу од 256 хиљада динара, а да ће укупни приходи и укупни расходи бити мањи за 2,5% од планираних.

2.2.3 Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2022. године (Прилог 16)

У овом извештају прилив готовине ће бити на нивоу планираног , док ће одлив готовине бити за око 9,3% мањи у односу на планирани износ , што је резултат мањих исплата добављачима и мањих исплата за зараде, као и мањих инвестиција у односу на план .

2.3. Унапређење корпоративног управљања

Да би побољшала корпоративно управљање и унапредила рад ЈКП „Топлификација“ је у току 2019. године почела са спровођењем ФУК-а (финансијско управљање и контрола) . ФУК треба да омогући :

1. Пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима,
2. Реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја,
3. Економично, ефикасно и ефективно коришћење средстава,
4. Заштиту средстава и података .

ЈКП „Топлификација“ је у своје пословање укључила и друге елементе ФУК-а, а то

1. Контрола окружења,
2. Управљање ризицима,
3. Контрола активности,
4. Информисање и комуникације,
5. Праћење и процена система.

2.4. Реализација ФУК-а

Корпоративно управљање се организује као систем процедура и одговорности свих лица у организацији.

За успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле одговоран је руководилац корисника средстава. Руководилац корисника јавних средстава може пренети надлежност за успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле на лице које он влада.

Руководилац ФУК-а даје објективно и стручно мишљење и савете за унапређење пословања и помаже предузећу у остварењу циљева примењујући системски и мултидисциплинарни приступ у оцени делотворности процеса управљања ризицима. ФУК даје препоруке и савете за побољшање система и треба га схватити као помоћ у циљу отклањања ризика.

3 . ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Планиране количине топлотне енергије, које ће се преузети од "ТЕ-ТО Сремска Митровица" и потрошња гаса у локалним котларницама у 2023. години на месечном нивоу приказане су у Табели бр.3.1.

Табела 3.1

ПЛАН 2023	Јед. мере	јануар	фебруар	март	април	мај - септ.	октобар	новембар	децембар	УКУПНО
Гас	Stm3	172.529	113.012	117.992	67.977	0	83.621	109.772	157.544	822.447
	MWh	1.984	1.299	1.357	782	0	961	1.262	1.811	9.456
Топлотна енергија	MWh	6.063	3.893	4.101	2.293	0	2.831	3.621	5.573	28.375
Укупно	MWh	8.047	5.192	5.458	3.075	0	3.792	4.883	7.384	37.831

Планиране вредности су процењене на основу остварених вредности потрошње гаса и преузете топлотне енергије из претходне грејне сезоне, умањено за 15% , у складу са препорукама Министарства рударства и енергетике.

Како се, почевши од октобра ове године, потрошња гаса обрачунава у MWh, то смо , због упоредивости, планирану потрошњу гаса у табелама 3.1 и 3.2 приказали и по старој методологији (у Stm3) и по новој методологији (у MWh).

Планиране количине енергената по локалним котларницама за 2023. годину дате су у следећој табели :

Табела 3.2

Редни број	Место преузимања топлотне енергије / потрошње енергената	Јед. мере	Утрошени енергенти / преузета топлотна енергија		
			Период јануар-април	Период октобар-децембар	Укупно 2023
			Планирано	Планирано	Планирано
1	2	3	4	5	6
1.	Котларница "Стари Мост"	kg	0	1.000	1.000
		Stm3	217.577	159.953	377.530
		MWh	2.502	1.839	4.341
2.	Котларница "КПД"	kg	0	1.000	1.000
		Stm3	209.597	156.988	366.585
		MWh	2.410	1.805	4.215
3.	Котларница "Стеван Сремац"	Stm3	39.198	30.070	69.268
		MWh	450	346	796
4.	Котларница "Војводе Степе"	Stm3	5.138	3.926	9.064
		MWh	59	45	104
5.	Укупно гас	Stm3	471.510	350.937	822.447
		MWh	5.421	4.035	9.456

У току 2023. године, према издатим условима за пројектовање и прикључење и од стране инвеститора наведеном очекиваном времену прикључења, планирано је да ће се на систем топлификације прикључити око 13.500m² грејне површине пословног простора (новоизграђени болнички објекти). Имајући у виду да планиране динамике прикључења, које се наводе од стране инвеститора, у претходном периоду нису испоштоване, а пошто се са изградњом ових објеката није ни започело, прикључење ових површина није обухваћено планом за 2023. годину.

Табела 3.3 Просечне вредности грејних површина

ФИЗИЧКИ ОБИМ УСЛУГА

ГРЕЈАЊЕ	ЈЕД. МЕРЕ	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ПЛАН	ИНДЕКСИ	
		2022.	2022.	2023.	4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по m ²)	m ²	151.179	148.895	148.883	98,5	98,5
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по трошњи)	m ²	17.665	13.292	17.371	75,2	98,3
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по m ²)	m ²	18.530	18.661	18.795	100,7	101,4
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по потрошњи)	m ²	58.686	58.509	58.344	99,7	99,4
УКУПНО	m ²	246.060	239.356	243.392	97,3	98,9

3.4 **Анализа пословног окружења**

У циљу оптимизације производње и ангажовања производних капацитета у 2023. години, потребно је извршити процену пословног окружења у ком се налази Предузеће.

Имајући у виду поднете захтеве за прикључење објеката у изградњи на топлификациони систем, процењује се да ће се до краја 2023. године грејна површина повећати у односу на постојећи ниво конзума за 1,7% – планирано је прикључење око 4.000m² грејне површине.

Негативан утицај на пословање Предузећа свакако имају поремећаји на тржишту енергената, пре свега природног гаса, који се користи за производњу топлотне енергије. Како је цена мазута знатно виша од цене гаса, „Топлификација“ од 2015. године не користи мазут за грејање.

Овогодишња испорука природног гаса је била континуирана и омогућила је редовну производњу топлотне енергије.

Највећа претња стабилности пословања Предузећа потиче од несташице и драстичних поскупљења енергената на тржишту, што се може очекивати у 2023. години. Поскупљења енергената у највећој мери утичу на повећање трошкова производње енергије, који се тешко могу покрити на било који други начин, осим повећањем цена услуга грејања. Са становишта платежне моћи корисника грејања, поскупљење услуга има негативан утицај, који се огледа у смањеној наплативости рачуна.

3.5 Процена ресурса јавног предузећа

Ресурси предузећа обухватају непокретности, објекте, опрему за рад, запослене, информационе технологије, финансијске фондове и слично.

Са становишта ресурса ЈКП „Топлификација“, процена је да су они знатно побољшани, али да постоји потенцијал да се још побољшају.

Запослени и опрема за вршење делатности (котлови, измењивачи на измењивачкој станици и блоковским подстанцима, пумпне станице, цевоводи) су једини ресурси којима располаже Предузеће и који се стално обнављају и побољшавају. Предузеће углавном не поседује сопствене објекте у којима се врши производња и сопствене непокретности, што са становишта процене ових ресурса представља негативност, јер указује да је вредност капитала предузећа на ниском нивоу.

Предузеће не поседује посебне финансијске фондове, а стање информационих технологија је на знатно вишем нивоу у односу на ранији период – сваке године се повећава број аутоматизованих топлотних подстанцима повезаних на SCADA систем даљинског надзора и управљања.

Ипак, уколико се у наредном периоду буде остварила нека значајнија финансијска акумулација, могуће је да ће процена ресурса показати тенденцију раста.

3.6 Даљи развој ФУК-а

У току 2023. године потребно је одредити стратегију ЈКП „Топлификација“, тако да се обезбеди континуирана обука свих учесника у процесу увођења, примене и развоја ФУК-а, а све због бољег остварења планираних циљева ЈКП „Топлификација“ у будућности.

ЈКП „Топлификација“ ће у циљу унапређења корпоративног управљања спроводити :

Управљање ризицима, контролу и управљање организацијом, тако да процеси функционишу на предвиђен начин и омогућују остварење циљева организације.

3.7 План интегритета

План интегритета је документ, који представља резултат поступка самопроцене склоности Предузећа ризицима за настанак и развој корупције, етички и професионално неприхватљивих поступака, а у циљу одржавања и побољшања интегритета Предузећа, кроз поједностављење процедура, јачање одговорности, контролу дискреционих овлашћења, едукацију, јачање етике, успостављање ефикасног система контроле, укидање неефикасне праксе.

Циљ усвајања плана интегритета је стварање институционалног механизма за спречавање и умањење ризика да се јавна овлашћења обављају супротно сврси због којих су установљена, као и да се побољша ефикасност и ефективност рада Предузећа.

План интегритета обухвата следеће области:

- Етика и лични интегритет,
- Управљање кадровима,
- Управљање јавним финансијама,
- Безбедност информација/ИТ безбедност,
- Надзор над радом јавног предузећа.

Наведене области ЈКП „Топлификација“ ће регулисати интерним актом најкасније до 31.10.2023. године.

4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

4.1 ПРИХОДИ

У 2023. години цене грејања ће се повећати, када се повећају цене гаса.

Планирамо да се приходи од грејања повећају за 10,6%, због нових цена грејања (које су повећане од 1. новембра 2022. године), као и због прикључења нових потрошача.

Структура прихода дата је у следећој табели:

УКУПНИ ПРИХОДИ

Врста прихода	у 000 динара				индекси		
	Остварено 2021	План 2022	Процена 2022	План 2023	3/2	4/3	5/4
1	2	3	4	5			
Грејање тамбеног простора	207.747	216.000	210.000	232.000	104,0	97,7	110,0
Грејање пословног простора	138.114	141.000	132.000	152.000	102,1	93,6	115,2
Остали приходи од продаје	564	1.000	1.000	1.000	177,3	100,0	100,0
Финансијски приходи	5.728	5.000	4.600	5.000	87,3	92,0	108,7
Остали приходи	1.857	2.000	2.000	2.000	107,7	100,0	100,0
Наплаћена отписана потраж.	16.447	0	6.000	2.000			
УКУПНО	370.457	365.000	355.600	394.000	98,5	97,4	110,8

4.2 ИЗВОРИ ПРИХОДА

Извори прихода приказани су у следећој табели:

	у 000 динара				индекси		
	Остварено 2021	План 2022	Процена 2022	План 2023	3/2	4/3	5/4
1	2	3	4	5			
Сопствени	370.457	365.000	355.600	394.000	98,5	97,4	110,8
Остали							
Укупно	370.457	365.000	355.600	394.000	98,5	97,4	110,8

Планирамо да сви приходи буду сопствени.

4.3 ЦЕНЕ

Од 1.јануара 2019. године до 31.октобра 2022. године цене грејања се нису мењале и износиле су :

Стамбени простор – варијабилни део	6,80 din/kWh
Пословни простор – варијабилни део	8,50 din/kWh
Стамбени простор – фиксни део	39,95 din/m2/месечно
Пословни простор – фиксни део	58,68 din/m2/месечно
Стамбени простор по m2	109,78 din/m2/месечно
Пословни по m2	137,23 din/m2/месечно .

Од 1.новембра цене грејања су промењене и износе :

Стамбени простор – варијабилни део	7,72 din/kWh
Пословни простор – варијабилни део	9,65 din/kWh
Стамбени простор – фиксни део	39,95 din/m2/месечно
Пословни простор – фиксни део	58,68 din/m2/месечно
Стамбени простор по m2	117,95 din/m2/месечно
Пословни по m2	147,44 din/m2/месечно .

Динамика повећања цена услуга грејања у 2023. години се планира на следећи начин :

Када се цене гаса повећају за више од 5%, цене грејања у 2023. години утврђиваће се на економским принципима, сагласно Закону о јавним предузећима и Уредби о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца.

Нова цена варијабилног дела топлотне енергије за стамбени простор (НЦвс) ће се израчунати по следећој формули :

$$\text{НЦвс} = \text{Цвс} (\text{НЦгасенергана} / \text{Цгасенергана} \times 0,78 + \text{НЦгассремгас} / \text{Цгассремгас} \times 0,22)$$
 односно

$$\text{НЦвс} = 7,72 \text{ дин/кWh} (\text{НЦгасенергана} / 4471,27 \text{ дин/MWh} \times 0,78 + \text{НЦгассремгас} / 4,38 \text{ дин/кWh} \times 0,22),$$

где су цене гаса из октобра ове године 4471,27дин/MWh од Енергане , а 4,38дин/кWh од Сремгаса и где је учешће топлотне енергије купљене од Енергане 78,0% , а учешће топлотне енергије купљене од Сремгаса 22,0% .

Нова цена варијабилног дела топлотне енергије за пословни простор (НЦвп) ће се израчунати по следећој формули :

$$\text{НЦвп} = \text{НЦвс} \times 1,25 .$$

Нова цена грејања по m2 за стамбени простор (НЦмс) ће се израчунати по следећој формули :

$$\text{НЦмс} = 117,95 \text{ дин/m2} + 0,554 \times 117,95 \text{ дин/m2} ((\text{НЦгасенергана} / 4471,27 \text{ дин/MWh} \times 0,78 + \text{НЦгассремгас} / 4,38 \text{ дин/кWh} \times 0,22) - 1)$$

где је 0,554 учешће трошкова енергије у укупним расходима .

Нова цена грејања по m2 за пословни простор (НЦмп) ће се израчунати по следећој формули :

$$\text{НЦмп} = \text{НЦмс} \times 1,25$$

Предлог за промену цене топлотне енергије због повећања фиксног дела цена може се поднети у случају када се индекс потрошачких цена, у месецима након датума последњег одобрења цене за топлотну енергију, повећа за више од пет одсто на основу података Републичког завода за статистику.

Измена фиксног дела цена грејања израчунаће се у складу са следећим изразом:

$$\begin{aligned} T_{ф2срн} &= T_{ф2срп} \cdot (a \cdot \text{Пр} / \text{Про} + б \cdot \text{И} / \text{Ио}) \\ a + б &= 1 \end{aligned}$$

где је:

$T_{ф2срн}$ = Нова тарифа "ФИКСНИ ДЕО", у дин/м²/месец;

$T_{ф2срп}$ = Претходна тарифа "ФИКСНИ ДЕО", у дин/м²/месец;

Пр = Просечна месечна бруто зарада у Републици Србији;

Про = Претходна месечна бруто зарада у Републици Србији;

И = Индекс потрошачких цена у Републици Србији у месецу који претходи захтеву за корекцију;

Ио = Претходни индекс потрошачких цена у Републици Србији;

а = Пондер месечне бруто зараде у Републици Србији;

б = Пондер индекса потрошачких цена у Републици Србији.

Просечна месечна бруто зарада у Републици Србији (Пр) је просек за месец који претходи месецу у којем се тражи корекција. Извор података о износу месечних зарада је Завод за статистику Републике Србије.

Претходна месечна бруто зарада у Републици Србији (Про) је израчуната као просек месечних бруто зараде у претходној календарској години. Извор података о висини месечних зарада је Републички завод за статистику.

Индекс потрошачких цена у Републици Србији у посматраном периоду (И) је индекс потрошачких цена у Републици Србији у месецу који претходи захтеву за корекцију. Извор података о индексу потрошачких цена је Републички завод за статистику.

Претходни индекс потрошачких цена у Републици Србији (Ио) је индекс потрошачких цена у Републици Србији у децембру претходне календарске године. Извор података о индексу потрошачких цена је Републички завод за статистику.

Пондер месечних бруто зарада у Републици Србији (а) представља удео бруто зарада у структури фиксних трошкова енергетског субјекта (Извор: Биланс успеха ЈКП "Топлификација" у претходној години).

Пондер индекса потрошачких цена у Републици Србији (б) представља удео других фиксних трошкова (не рачунајући бруто зараду) у структури фиксних трошкова ЈКП "Топлификација".

Збир пондера индекса потрошачких цена и пондера месечних бруто зарада мора бити једнак 1.

4.4 РАСХОДИ

Укупни расходи по наменама су приказани у следећој табели:

УКУПНИ РАСХОДИ

у 000 дин.

Конто	Врста расхода	Остварено	План	Процена	План	Индекси		
		2021	2022	2022	2023	4/3	5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
513	I ГОРИВО И ЕНЕРГИЈА	182.718	201.900	201.150	219.000	110,5	99,6	108
5132	Топлотна енергија	134.353	140.000	150.000	160.000	104,2	107,1	114
5131	Мазут	197	400	50	200	203,0	12,5	50,
5136	Природни гас	37.869	42.000	39.000	42.000	110,9	92,9	100
5130	Електрична енергија	8.912	18.000	10.600	15.000	202,0	58,9	83,
5133	Бензин и дизел	1.387	1.500	1.500	1.800	108,1	100,0	120
5135	Лож уље	0	0	0	0			
	II МАТЕРИЈАЛ И РЕЗ. ДЕЛОВИ	7.641	9.480	11.700	11.590	124,1	123,4	122
514	Рез.делови	2.060	4.000	5.000	5.000	194,2	125,0	125
515	Алат и инвентар	819	980	1.200	990	119,7	122,4	101
5126	Канцелар. материјал	556	500	500	600	89,9	100,0	120
5129	Остали материјал	4.206	4.000	5.000	5.000	95,1	125,0	125
	IV ЗАРАДЕ	73.420	85.607	78.889	92.469	116,6	92,2	108
520	Бруто зараде	54.492	60.950	57.872	68.569	111,9	95,0	112
521	Доприноси на терет послодавца	9.051	10.910	10.359	12.274	120,5	95,0	112
522,523,524,526	Исплате по уговорима	3.650	4.279	3.934	3.968	117,2	91,9	92,
5295,5298, 5299	Друга примања	4.800	7.568	5.074	5.609	157,7	67,0	74,
5290,1,2,3	Накнаде трошкова	1.427	1.900	1.650	2.050	133,1	86,8	107
	V ПРОИЗВОДНЕ УСЛУГЕ	13.429	10.800	14.900	15.200	80,4	138,0	140
531	Транспортне услуге	1.820	1.700	1.800	2.000	93,4	105,9	117
532	Одржавање	9.773	7.000	11.000	11.000	71,6	157,1	157
535	Реклама	1.584	1.600	1.600	1.600	101,0	100,0	100
539	Остале услуге	252	500	500	600	198,4	100,0	120
	VI АМОРТИЗАЦИЈА	30.621	32.800	29.800	30.000	107,1	90,9	91,
	VII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	11.495	13.900	13.850	15.100	120,9	99,6	108
550	Непроизводне услуге	4.722	5.900	6.500	7.000	124,9	110,2	118
551	Репрезентација	563	550	550	550	97,7	100,0	100
552	Осигурање	715	800	800	900	111,9	100,0	112
553	Платни промет	281	400	300	400	142,3	75,0	100
554	Чланарине	175	250	200	250	142,9	80,0	100
555,559	Остали нематеријални трошкови	5.039	6.000	5.500	6.000	119,1	91,7	100
	VIII ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	25	100	10	50	400,0	10,0	50,
57,58	IX ОСТАЛИ РАСХОДИ	10.383	10.000	5.000	10.000	96,3	50,0	100
	УКУПНО (I-IX)	329.732	364.587	355.299	393.409	110,6	97,5	107

Под претпоставком да неће доћи до значајнијег раста цена гаса (што није вероватно) и инфлације, укупни расходи се планирају у износу од 393,4 милиона динара .

Планиране вредности трошкова горива и енергије су израчунате на основу остварених вредности потрошње енергената и преузете топлотне енергије из претходне грејне сезоне, умањено за 15% , у складу са препорукама Министарства рударства и енергетике.

Трошкови горива и енергије учествују са око 57% у укупним расходима у 2022. години, што је резултат аутоматизације подстанца, повољнијег уговора са Панонским електранама, као и нижих цена гаса у првом делу године. Учешће ових трошкова у претходним годинама износило је и до 77 % .

У насељима Стари мост и КПД изградили смо котларнице на гас, а могуће је и даље користити мазут. За идућу годину планирамо набавку мазута и лож уља, који ћемо користити само ако не буде могуће набавити гас, јер су мазут, а нарочито лож уље доста скупљи од гаса. Поред тога сагоревањем мазута се много више загађује ваздух.

Током идуће године Предузеће планира да уложи значајна средства у резервне делове и материјал за одржавање основних средстава, као и у набавку алата и инвентара и у одржавање производног и дистрибутивног система.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ИЗ 2022. ГОДИНЕ

Предлажемо да се део добити за 2022. годину у висини од 50% распореди оснивачу .

Део остварена добити у висини од 50% се од 2014.године редовно уплаћује оснивачу, док други део добити остаје Предузећу као нераспоређена добит и користиће се за покриће губитка, када дође до поремећаја у пословању (на пример, када се цене енергената нагло повећају).

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 Трошкови запослених - текстуално образложење (Прилог 7)

Предузеће се код политике зарада и запошљавања придржава Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину и ограничења, која је прописала Влада Републике Србије. Просечна зарада по свим категоријама запослених увећава се за 12,5% , у складу са Смерницама и са финансијским могућностима Предузећа .

Предузеће је у обавези да зараде и остала права запослених планира у складу са Законом о раду и Територијалним колективним уговором .

При планирању масе зарада узете су у обзир све релевантне чињенице, потребне за реалан обрачун масе зарада.

Планирана маса бруто 1 зарада запослених за 2023.годину износи 60.950.000 динара. Планирана маса бруто 2 зарада запослених за 2023.годину износи 71.860.000 динара.

Месечна маса зарада је утврђена тако да је код исплате зарада у месецима јануар, фебруар, април, мај и новембар вођено рачуна о зарадама за рад на дане државних празника.

Регрес за годишњи одмор исплатиће се свим запосленима са јунском зарадом (у месецу јулу) у висини последње званично објављене просечне месечне зараде у Републици, увећане за износ који је постигнут у Колективном уговору (33.000 динара нето) .

Исплате по уговорима (привремени и повремени послови, уговори о делу, остали уговори, накнаде члановима Надзорног одбора и сл.) у 2023. години вршиће се из сопствених прихода, а планиране су у износу од 4.279.100 динара.

Свим члановима надзорног одбора исплаћиваће се месечна накнада у висини од 48.479,00 динара нето, без обзира на број одржаних седница.

Код других примања у 2023. години планиране су две јубиларне награда, две отпремнине за одлазак у пензију, солидарне помоћи (у случају смрти, дуже или теже болести запосленог, или чланова његове породице), поклони деци запослених поводом Нове године, као и за друге ванредне догађаје.

Током првог квартала ЈКП "Топлификација" ће исплатити солидарну помоћ запосленима, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, у нето износу од 41.800 динара по запосленом, а у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Код накнаде трошкова у 2023. години исплаћиваће се накнада за одлазак и долазак са рада запосленима у висини месечне претплатне карте, у складу са тада важећим прописима. Поред тога, планира се учешће на сусретима топлана Србије, као и службена путовања у земљи и иностранству, у организацији Пословног удружења „Топлане Србије“.

Планира се стипендирање студената, у месечном износу од по 13.000 динара појединачно.

Управу предузећа чине надзорни одбор и директор. Пословодство предузећа чини директор.

Зарада директора обрачунаваће се применом коефицијента 7, на основну цену рада.

Са јунском зарадом ће се директору предузећа исплатити регрес за годишњи одмор, исто као и свима запосленима.

Одговарајуће табеле дате су у Прилозима број 7, 11, 11а и 12.

6.2 Динамика запошљавања и текстуално образложење

Предузеће планира повећање броја запослених током 2023. године, тако да се попуне два упражњена радна места. По одласку старих радника у пензију, на та радна места ће се примити нови радници.

Пројекција броја запослених за следећу годину, према врсти послова које обављају у предузећу, дата је у следећој табели:

Ред б р	Врсте послова	План 2023.
1	2	3
1.	Производња, дистрибуција и машинско одржавање	23
2.	Администрација	13
3.	Менаџмент	4
	Укупно:	40

Одговарајуће табеле дате су у Прилозима 8, 9 и 10.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено и не планира да се задужује.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

За 2023. годину планиране су набавке у укупном износу од 344,6 милиона динара и то :

- Добра у износу од 268,9 милиона динара
- Услуге у износу од 33,0 милиона динара
- Радови у износу од 42,7 милиона динара .

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1 Буџет инвестиционих улагања и текстуално образложење

У складу са пословном стратегијом Предузећа у наредном периоду планирана су улагања у унапређење и развој пословне активности, што укључује улагања у постојећу и недостајућу топловодну мрежу, као и реконструкцију пумпних станица у топлотне подстанице уз модернизацију истих. Наведена улагања допринеће смањењу трошкова пословања рационализацијом потрошње топлотне енергије. Акцент је стављен на реконструкцију постојеће топловодне мреже, због старости топловодне мреже и све чешће потребе за хитним интервенцијама због цурења.

Буџет за инвестиције приказан је у табели 16. у прилогу. Средства за реализацију инвестиција обезбедиће се из сопствених извора.

9.2 План инвестиција

У 2023. години планирају се следеће инвестиције :

1. Реконструкција и изградња топловодне мреже :

Планирана је израда пројектне документације за потребе реконструкције топловодне мреже на следећим локацијама:

- реконструкција топловодне мреже у стамбеном насељу СРЦ "Пинки" – реконструкција постојећих секундарних у примарне топловодне прикључке и реконструкција пумпних станица у примарне топлотне подстанице у 6 вишестамбених објеката,
- реконструкција дела топловодне мреже на Тргу Војвођанских бригада – реконструкција постојећих секундарних у примарне топловодне прикључке и реконструкција пумпних станица у примарне топлотне подстанице у 2 објеката (пословни и пословно-стамбени),
- изградња недостајућег топловодног прикључка за нове објекте Опште болнице .

Планиран је наставак радова на реконструкцији на следећим локацијама:

- реконструкција топловода у стамбеном насељу "Стеван Сремац", што подразумева замену постојећег топловода у бетонским каналима

предизолованим цевима, у дужини од око 145m трасе (290m цеви), због дотрајалости цевне мреже на овом делу топловода;

- реконструкција постојећег топловода у улици Светог Димитрија – I фаза, што подразумева замену постојећег предизолованог топловода, у дужини од око 100m трасе (200m цеви), због дотрајалости цевне мреже на овом делу топловода;

Планирано је да се радови изводе у другом кварталу 2023. Године, тј. након завршетка грејне сезоне.

2. Набавка аутомобила за потребе техничке службе

Како би се обновио возни парк, предвиђена је набавка моторног возила за потребе техничке службе.

9.3 ПЛАНИРАНЕ, А НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ У ПРЕТХОДНОМ ПЕРИОДУ

У 2022. години планирана су средства од 26.325.000 динара за реконструкцију топловода, а процена је да ће се до краја 2022. године реализовати око 23.500.000 динара.

Планирана су средства у износу од 12.500.000 динара за радове на реконструкцији и модернизацији топлотних подстаница. Реализовани су сви планирани радови, а средства утрошена за ту намену износе 11.406.000 динара.

Планирана су средства за рачунаре и рачунарску опрему у износу од 800.000 динара, а реализовано је 184.000 динара.

Планирана су средства за набавку агрегата у износу 500.000 динара, што је и реализовано у износу од 458.000 динара.

Од планираних, није реализована инвестиција - даљинско читавање индивидуалних мерила топлоте.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У програму пословања за 2023. годину издаци за донације (спортским и другим удружењима, правним и физичким лицима) предвиђене су у износу од 750.000 динара, ако спортска и друга удружења испуњавају следеће услове :

1. регистрована су у складу са важећим законским прописима,
2. представљају аматерску, недобитну организацију,
3. редовно одржавају Скупштине организације,
4. имају овлашћено лице за заступање организације .

Право на помоћ, као и висина помоћи, утврђује се на основу следећих критеријума, односно да ли имају:

1. сениорску екипу, која се такмичи у некој званичној лиги,
2. пионирску, кадетску или омладинску селекцију,
3. учешће неке од селекција из тачке 2. у некој званичној лиги,
4. у току године организује такмичења ради афирмације одређеног спорта.

Средства за посебне намене у 2023. години се планирају на нивоу планираних у 2022. години.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Негативан утицај на пословање Предузећа свакако имају поремећаји на тржишту енергената, пре свега природног гаса, који се користи за производњу топлотне енергије. Овогодишња испорука природног гаса је била континуирана и није угрожавала производњу топлотне енергије.

Ценовни ризик је највећи ризик, којем је Предузеће изложено. Како трошкови енергената учествују са преко 55% (а у појединим годинама и до 77%) % у укупним трошковима, то највећа претња стабилности пословања Предузећа потиче од драстичних поскупљења енергената на тржишту.

Поскупљења енергената у највећој мери утичу на повећање трошкова производње енергије, који се тешко могу покрити на било који други начин, осим повећањем цена услуга грејања. Са становишта платежне моћи корисника грејања, поскупљење услуга има изузетно негативан утицај, који се огледа у смањеној наплативости рачуна, а тиме и смањеној ликвидности предузећа.

Због извршене аутоматизације локалних котларница и подстаница, као и због топлијих зима, цене грејања се већ три године и десет месеци у Сремској Митровици нису повећале.

Како Предузеће не може утицати на кретање цена гаса, а с обзиром да је до промене цена енергената на тржишту долазило релативно често и несразмерно општем повећању, Предузеће је развило механизам за формирање и корекцију цена, када до тих промена дође. Овај механизам је заживео у Тарифном систему, кога је усвојио оснивач 27.12.2007. године.

Због неповољне економске ситуације у Србији и Сремској Митровици, током прошлог периода није доследно примењиван тарифни систем.

Нажалост, ценовна стратегија Предузећа дуго није предвиђала остварење добити, већ искључиво покривање трошкова пословања. На неки начин ова стратегија је била једино могућа, с обзиром на економску кризу.

Будућа стратегија цена, која ће обезбеђивати добит Предузећу, једино је могућа, ако обухвати пројекат смањења трошкова производње, кроз осавремењивање погона, аутоматизацију подстаница, као и прелазак наплате грејања свим потрошачима преко потрошње.

Тарифним системом за обрачун топлотне енергије је утемељена стратегија цена грејања и других услуга предузећа у будућем периоду, начин и процедура промене цена, чиме ће се, када се буде доследно поштовао, коначно системски регулисати ова проблематика.

Изградњом котла на биомасу у Енергани, Топлификација је добила стабилно, поуздано и нешто јефтиније снабдевање топлотном енергијом, што је утицало и на стабилност цена грејања.

У 2014. години у насељу Стари мост изградили смо нову гасну котларницу, што поред еколошких предности има и економске користи, а значајно је смањен и ризик од поремећаја на тржишту енергената, јер можемо да користимо и гас и мазут за грејање насеља.

Предузеће до данас није користило кредите од банака у свом пословању и нема у плану ни убудуће да их користи.

Код питања ликвидности, Предузеће предузима све законске могућности за наплату потраживања. Формирана је и служба за односе са потрошачима, чији је основни задатак да уредно и ажурно покреће поступке за наплату потраживања.

Оно што повремено представља велики проблем, а Предузеће не може да утиче и не може да спречи негативне последице је доношење одлука, или препорука Владе Републике Србије (било директно, било преко надлежних министарстава), или локалне самоуправе, које штите друга лица, а могу да нанесу велику штету Предузећу. Као пример оваквих одлука могу се навести одлуке из претходних година :

- Препорука републичке владе од 03.марта 2011. године да се и поред испуњених услова не може прећи у статус квалификованог купца гаса, што је повећало трошкове Топлификације за 23,4 милиона динара и одвело Предузеће у губитак,

- Одлука надлежног министарства да не одобри повећање цена грејања, иако су цене гаса и мазута повећане за 200 % и 300% ,

- Не стављање на дневни ред Извршног одбора Скупштине Општине захтев за повећање цена грејања, у року од три године, и поред инсистирања Директора и Управног одбора Предузећа.

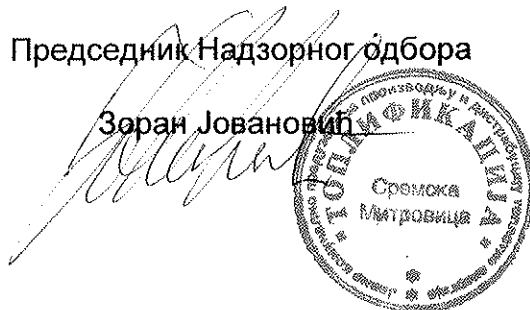
Увођењем система ФУК (финансијско управљање и контрола) у ЈКП „Топлификација“ сачињена је стратегија управљања ризицима, чиме су испуњени услови за транспарентно управљање. Успешно руковођење организацијом треба да буде уоквирено дугорочном оријентацијом организације на стварање вредности за све своје кориснике.

Руководиоци у ЈКП „Топлификација“ имају главну улогу у корпоративном управљању, са задатком разумног и непристрасног усклађивања интереса и решавања конфликтних ситуација, које могу да угрозе просперитет организације.

Увођењем система ФУК, идентификовано је 46 процеса са 73 процедуре . Сачињена је стратегија ради реализације дугорочних циљева .

Председник Надзорног одбора

Зоран Јовановић



12. ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	276.527	256.008
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	159.000	140.000
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	159.000	140.000
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	115.534	114.015
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	76.261	73.976
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		766
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	39.273	39.273
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	1.993	1.993
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	1.975	1.975
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	18	18
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	158.065	174.009