

**ЈАВНО ЕНЕРГЕТСКО ПРЕДУЗЕЋЕ „ТОПЛАНА“
КРАЉЕВО**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ
ЈЕП „ТОПЛАНА“ КРАЉЕВО
ЗА 2024. ГОДИНУ**

Оснивач:	ГРАД КРАЉЕВО
Надлежна филијала управе за трезор:	050 КРАЉЕВО
Делатност:	3530
Матични број:	07190859
ЈБКЈС:	81126
Седиште:	КРАЉЕВО, Цара Лазара 52/А

Краљево, децембар 2023. год.

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа	3
1.2. Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја са законским документима....	5
1.3. Организациона шема предузећа	6
1.4. Имена директора, извршних директора и чланова Надзорног одбора.....	6
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	7
2.1. Процењени физички обим активности	12
2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине	13
2.3. Анализа процењених индикатора пословања за 2023.годину	22
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе.....	23
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања	23
2.6. Извори финансирања пословања	23
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ	24
3.1. Кључни циљеви предузећа.....	24
3.2. Анализа тржишта	26
3.3. Ризици у пословању.....	26
3.4. Планирани индикатори пословања за 2024. годину.....	29
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	31
4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине	31
4.2. Финансијски план за 2024. годину	38
4.3. Структура планираних прихода и расхода	45
4.4. Цене.....	46
4.5. Субвенције и приходи из буџета.....	46
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	49
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	50
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	57
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	58
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2024. ГОДИНУ	64
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	68

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност предузећа

Пун назив предузећа:	Јавно енергетско предузеће „Топлана“ Краљево, скраћено ЈЕП "Топлана" Краљево
Адреса предузећа:	Цара Лазара 52/А
Град:	Краљево
Округ:	Рашки
Надлежно Министарство:	Министарство рударства и енергетике
Власничка структура:	Град Краљево
Делатност:	3530
Матични број:	07190859
ПИБ:	101260675
Директор:	Александар Несторовић, дипл.инж.арх.
Телефон:	036/314-888
Факс:	036/314-895
e-mail:	office@toplanakv.rs
Званични сајт предузећа:	www.toplanakv.rs

Историјат предузећа

Јавно енергетско предузеће „Топлана“ настало је 1966. године у оквиру тадашњег Стамбеног предузећа. Спајањем више предузећа из области комуналне делатности, почетком 1973. године, формирана је јединствена комунална ОУР-а „Комуна“. У оквиру ове организације било је осам ООУР-а и Радна заједница.

Убрзо, због гломазности и неефикасности, почињу да излазе поједине ООУР-а и формирају самостална предузећа. Тако, већ 1975. године, издваја се Стамбено предузеће, нешто касније Урбанизам, План и Пијаца. Од 1988. године, разилазе се и преостале четири организације и почињу самостално да послују. Од 1990. године ово предузеће постаје ЈКП "Топлана" Краљево, а од 2007. године, доношењем Закона о енергетици, Топлана је сврстана у енергетску делатност, у групу производње топлотне енергије, дистрибуције, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију и снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца. Коначни (садашњи назив) ЈЕП "Топлана" Краљево добија 02.08.2013. године.

Делатност јавног предузећа

Предузеће је регистровано за обављање:

а) Основне делатности

Производња топлотне енергије, дистрибуцију топлотне енергије, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију, снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца и одржавање топловодне мреже.

Предузеће је у 2020. години проширило своју основну делатност на област производње електричне енергије.

б) Допунске делатности

- постављање цевних инсталација, извођење машинских радова,
- пројектантске услуге,
- остале послове из области грејања, климатизације и производње електричне енергије.

Ради обављања послова из делатности предузећа, врсте послова и обима, урађена је и унутрашња организација предузећа која је дата у Правилнику о организацији и систематизацији радних места.

На бази тога формиране су 4 (четири) организационе јединице и то:

- дирекција
- технички сектор
- финансијско-комерцијални сектор,
- сектор за правне, кадровске и опште послове.

У оквиру радних јединица постоје службе, зависно од потребе послова.

Визија и мисија јавног предузећа

Мисија

- Поуздано снабдевање топлотном енергијом наших корисника, по тржишно најповољнијим условима.
- Производња електричне енергије из обновљивих извора енергије (ОИЕ) и когенерацијских система (истовремена производња електричне и топлотне енергије).
- Унапређење производног процеса и дистрибутивног система на задовољство купаца, запослених, оснивача и пословних партнера.
- Допринос очувању и унапређењу животне средине кроз унапређење процеса производње и дистрибуције топлотне енергије, добијања електричне енергије из ОИЕ уз одржавање отвореног, партнерског односа са заинтересованим странама, едукација запослених и повећање сигурности пословања.

Визија

Визија ЈЕП „Топлана“ Краљево је да буде друштвено одговорна, тржишно оријентисана компанија која омогућује сигурно снабдевање својих корисника топлотном енергијом са проширењем делатности на производњу електричне енергије на бази ОИЕ (зелена енергија).

1.2. Дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја са законским документима

Јавно енергетско предузеће „Топлана“ Краљево у оквиру свог пословања користи следећа стратешка документа:

- Стратегију развоја Града Краљева – Сл. лист Града Краљева бр. 3 од 29.01.2015. године,
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈЕП „Топлана“ Краљево усвојени су на седници Надзорног одбора – Одлука бр 379 од 27.02.2017. године,
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈЕП „Топлана“ Краљево усвојен на седници Надзорног одбора – Одлука бр 182 од 02.02.2023.год.

Сем ових стратешких докумената, предузеће послује у складу са следећим Законским прописима и Одлукама:

- Закон о јавним предузећима (Сл. гласник Републике Србије бр. 15/2016, 88/2019),
- Закон о јавним набавкама (Сл. гласник Републике Србије бр. 91/2019, 92/2023),
- Закон о енергетици (Сл. гласник Републике Србије бр. 145/14, Сл. гласник Републике Србије бр. 95/2018, Сл. гласник Републике Србије бр. 40/2021),
- Закон о комуналним делатностима (Сл. гласник Републике Србије бр. 88/2011, 104/2016, 95/2018),
- Закон о буџетском систему (Сл. гласник Републике Србије бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - исправка, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 118/2021, 138/2022, 92/2023),
- Закон о раду (Сл. гласник Републике Србије 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017),
- Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева (Сл. лист Града Краљева бр. 8/23),
- Важећим актима предузећа (статут, колективни уговор, правилници и процедуре),
- Свим другим законима, правилницима и уредбама у вези пословања јавних предузећа чији је оснивач јединица локалне самоуправе;

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈЕП „Топлана“ Краљево усвојени су на седници Надзорног одбора – Одлука бр 379 од 27.02.2017. године и предат оснивачу.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈЕП „Топлана“ Краљево усвојен на седници Надзорног одбора – Одлука бр 182 од 02.02.2023.године и предат оснивачу.

1.3. Организациона шема предузећа

Организациона шема предузећа



1.4. Имена директора, извршних директора и чланова Надзорног одбора

Директор – Александар Несторовић, дипл.инж.арх. – именован решењем број 02-36/2021-I од 03.10.2022. године;

Извршни директор за техничка питања – Драган Арсенијевић, дипл. маш. инж.

Председник Надзорног одбора – Драган Вукобрат, дипл. маш. инж. – именован решењем број 02-60/2021-I од 29.11.2021. године;

Члан Надзорног одбора – Слађана Јовановић, дипл. менаџер у индустрији - именована решењем број 02-37/2022-I од 03.10.2022. године;

Члан Надзорног одбора – Милош Ракић, дипл. правник - именован решењем број 02-60/2021-I од 29.11.2021. године

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

У 2023. години остварена је основна делатност предузећа, производња и дистрибуција топлотне енергије. Додатни послови везани су за изградњу и одржавање сопствених производних постројења, топловода, подстаница и унутрашњих грејних инсталација, пројектантске услуге, услуге надзора и извођење радова за трећа лица.

Инсталирани производни капацитети котлова износе око 86,16 MW садржаних у 13 котловских јединица распоређених у пет реонске котларнице (Централна топлана, Нова колонија, Зелена гора, Хигијенски завод и Воћареве ливаде). Инсталирани конзум је око 90 MW. Производни капацитети и корисници топлотне енергије повезани су са око 26 километарском мрежом топловода и више од 500 топлотних подстаница.

ЈЕП „Топлана“ Краљево бави се производњом, дистрибуцијом и снабдевањем ТЕ (топлотном енергијом) за загревање објеката стамбеног и пословног простора на територији града Краљева.

Остварена структура грејне површине и броја корисника у 2023. години приказана је у табели 1.

Табела 1. Укупна грејна површина

Назив	Број корисника	Грејна површина (м ²)
Пословни простор	340	92.985
Стамбени простор	7.109	379.760
	УКУПНО:	472.745

На ужем градском подручју, на топловодни систем прикључено је близу 50% домаћинства и добар део пословног простора.

У производњи топлотне енергије, све котларнице могу као енергент да користе мазут, а четири котларнице (Централна топлана, Нова колонија, Хигијенски завод и Воћареве ливаде које чине 90% капацитета) могу као енергент да користе и природни гас.

Коришћење мазута као енергетског горива захтева одређене минималне резервоарске просторе. У овом тренутку ЈЕП „Топлана“ Краљево поседује резервоарски простор за ускладиштење мазута за око 1.000 тона.

Складишни простор за неопходне резервне делове, опрему, сировине и материјал није у потпуности задовољавајући, чак је и смањен због реконструкције новог димњака. Зато се и приступило изградњи новог магацинског простора у Доситејевој улици.

Остварени приходи у 2023. години – Процена**Табела 2.** Остварени приход у 2023. години

(у 000 дин.)

Опис	Износ
Приход од грејања пословног простора	136.026
Приход од грејања стамбеног простора	483.175
Приход од монтаже и одржавања	1.500
Прикључци	500
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	621.201
Приход од донације за текуће пословање	55.500
Приход од донације из ранијих година	5.000
Други пословни приходи	500
Приход од камата	7.000
Остали приходи	300
УКУПНО:	689.501

Остварени расходи у 2023. години – Процена**А) Трошкови материјала и енергије (500 – 519)****Табела 3.** Трошкови материјала и енергије

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Сировине и материјал	13.000
Алат, инвентар и ауто гуме	2.000
Канцеларијски материјал	700
Електроенергија	23.500
Гориво и мазиво	1.000
Енергенти: мазут	68.384
гас	340.616
УКУПНО:	449.200

Б) Трошкови зарада и накнада (520)**Табела 4.** Трошкови зарада и накнада

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Нето зараде запослених	77.146
Порез на бруто зараде	7.715
Доприноси на терет радника	25.190
УКУПНО:	110.051

Процена остварења масе зарада за 2023. годину је 110 милиона динара. То је маса зарада која се исплаћује у складу са Законским и подзаконским актима, колективним уговором који уређују ову област и постојећим бројем запослених.

В) Остале накнаде и лични расходи (521 - 529)

Табела 5. Остале накнаде и лични расходи (у 000 дин.)

Назив	Износ
Доприноси на терет послодавца	16.673
Бруто накнаде члан. Надзорног одб.	2.480
Отпремнина	760
Јубиларне награде	330
Помоћ запосленима	3.900
Стипендије	1.400
Превоз радника на посао и са посла	2.500
Дневнице у земљи	300
Дневнице у иностранству	
Превоз на службеном путу	50
Остали расходи	100
Уговор о делу и уговор о привременим и повременим посл.	1.300
Трошкови задруга	5.000
УКУПНО:	34.793

Г) Трошкови производних и осталих услуга (530 - 539)

Табела 6. Трошкови производних и осталих услуга (у 000 дин.)

Назив	Износ
Трошкови превоза мазута	2.000
Трошкови фиксних телефона	500
Трошкови мобилних телефона	700
Текуће и инвестиционо одржавање	18.000
Трошкови огласа	800
Реклама и пропаганда	600
Трошкови спонзорства и донације	
Трошкови регистрације возила	50
Трошкови воде	1.300
Путарина и паркинг	200
Одржавање прогр. и рачунара и интернет	1.500
Комуналне и остале услуге	130
Закуп	705
Остале производне услуге	1.500
Заштита на раду	250
УКУПНО:	28.235

Д) Трошкови амортизације (540 - 549)**Табела 7.** Трошкови амортизације

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Амортизација	35.000
Трошкови резервисања	
УКУПНО:	35.000

Ђ) Нематеријални трошкови (550 - 559)**Табела 8.** Нематеријални трошкови

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Трошкови саветовања	500
Стручна литература	500
Здравствене услуге	350
Трошкови ревизије и процене	150
Остале непроизводне услуге	700
Трошкови репрезентације	900
Премија осигурања	2.200
Трошкови платног промета	1.200
Порез на имовину	900
Чланарине коморама и удружењима	700
Заштита животне средине	230
Таксе	1.900
Остали нематер. трошкови	2.000
УКУПНО:	12.230

Е) Финансијски расходи (560 – 563)**Табела 9.** Финансијски расходи

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Расходи камата	17.200
Негативне курсне разлике	
УКУПНО:	17.200

Ж) Остали расходи (570 – 579)**Табела 10.** Остали расходи

(у 000 дин.)

Назив	Износ
Остали расходи	500
УКУПНО:	500

З) Исправка потраживања (585)**Табела 11.** Исправка потраживања (у 000 дин.)

Назив	Износ
Исправка потраживања	0
УКУПНО:	0

И) Укупно процењени трошкови**Табела 12.** Укупно процењени трошкови у 2023. години (у 000 дин.)

УКУПНО ПРОЦЕЊЕНИ ТРОШКОВИ У 2021	Износ
Таб.3 – А) Трошкови материјала и енергије (500 – 519)	449.200
Таб.4 – Б) Трошкови зарада и накнада (520)	110.051
Таб.5 – В) Остале накнаде и лични расходи (521 - 529)	34.793
Таб.6 – Г) Трошкови. произ.и осталих усл. (530 - 539)	28.235
Таб.7 – Д) Трошкови амортизације (540 - 549)	35.000
Таб.8 – Ђ) Нематеријални трошкови (550 - 559)	12.230
Таб.9– Е) Финансијски расходи (560 – 563)	17.200
Таб.10– Ж) Остали расходи (570 – 579)	500
Таб.11– З) Исправка потраживања (585)	
УКУПНО	687.209

Ј) Пословни резултат у 2023. години**Табела 13.** Процењени пословни резултат у 2023. години (у 000 дин.)

I. СВЕГА ПРИХОДИ	689.501
II. СВЕГА РАСХОДИ	687.209
III. ОСТВАРЕН ДОБИТАК I - II	2.292

2.1. Процењени физички обим активности

За обављање делатности, предузеће је релативно добро опремљено, па се може рећи да:

- Структура запослених обезбеђује несметано функционисање предузећа и планирани развој, као и одговарајући квалитет услуге.
- Топловодна мрежа је добрим делом обновљена заменом застарелих и дотрајалих челичних топовода предизолованим цевима и знатно су смањени губитци и повећана енергетска ефикасност дистрибутивног система,
- Све више се уводе информационе технологије у производњу и дистрибуцију топлотне енергије и аутоматско управљање опремом, као и у све службе предузећа (књиговодство, наплату и сл).
- Котларнице су у релативно добром стању, врши се реконструкција и прелазак са мазута на гас.

Предузеће располаже са значајном покретном и непокретном имовином која се састоји од:

- 5 котларница са 13 котлова и инсталираним капацитетом од 90 MW и припадајућим резервоарским простором за мазут од 1.000 t,
- 26 км топоводне мреже,
- Управне зграде у ул. Цара Лазара 52/А,
- Топлотне подстанице 539 од тога активних 498 и неактивних 41.

Поред непокретне, предузеће располаже и следећом опремом:

- котлови за производњу топлотне енергије,
- подстанице, пумпе, калориметри,
- 1 камион за превоз мањих терета,
- 4 Теретна ПИК-ап возила за сервисне услуге,
- 4 путничка возила као и
- остала опрема и алат за обављање делатности.

Све су то предуслови који су омогућили да предузеће оствари процењени физички обим активности.

Топлана послује у специфичним околностима:

1. Цена услуге грејања се утврђују у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Сл. Гласник број 63/2015) који је прописала Влада РС.

2. Цене услуга грејања су уско везане за цене енергената и исти имају учешће у структури цене око 70%.

У процесу производње топлотне енергије, највећи добављачи су уједно и испоручиоци енергената и то:

ЈП Србијагас – Нови Сад,
Еуро Мотус ДОО-Београд

2.2. Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	7	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	414.078	436.358
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.881	1.298
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.881	1.298
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	412.000	435.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	210.000	250.000
023	2. Постројења и опрема	0011	192.000	170.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	10.000	15.000
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	197	60
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	32	32
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	165	28
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	8.203	5.895
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	221.000	237.117
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	110.000	120.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40.000	50.000
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	70.000	70.000
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	70.000	80.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	70.000	80.000
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	3.000	3.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.000
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	6.000	8.500
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	6.000	8.500
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	32.000	25.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		617
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	643.281	679.370
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	44.539	65.539
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	165.562	218.696
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	251.026	251.026
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	2.485	2.485
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	460	2.292
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	460	2.292
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	88.409	37.107
350	1. Губитак ранијих година	0413	88.409	37.107
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.013	7.674
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8.013	7.674
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	8.013	7.674
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		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		

План и програм пословања ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину

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		
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		
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	150.000	122.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	319.706	331.000
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	270.706	305.000
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	270.706	305.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
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		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	30.000	5.000
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	30.000	5.000
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	7.000	7.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.000	7.000
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		

План и програм пословања ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину

49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	12.000	14.000
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	643.281	679.370
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	44.539	65.539

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	7	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	787.650	682.201
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
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	725.150	621.201
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	725.150	621.201
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	62.500	61.000
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	783.690	669.509
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	555.500	449.200
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	151.565	144.844
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	114.863	110.051
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	17.402	16.673
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	19.300	18.120
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	35.000	35.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	29.400	28.235
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
56	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12.225	12.230
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.960	12.692
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8.000	7.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	8.000	7.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	13.000	17.200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	13.000	17.200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	5.000	10.200

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	7	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.000	300
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	797.650	689.501
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	797.190	687.209
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	460	2.292
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
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	460	2.292
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ 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	460	2.292
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	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		

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	6	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	797.650	734.835
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	734.650	667835
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	8.000	7000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	55.000	60000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	644.565	662.615
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	480.000	500.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	151.565	145.615
4. Плаћене камате у земљи	3010	13.000	17.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	153.085	72.220
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
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	55.000	20.000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	55.000	20.000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	55.000	20.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	85.000	210.000
1. Увећање основног капитала	3030		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	6	4
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	85.000	210.000
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	152.000	240.000
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	180.000	240.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	95.000	30.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	882.650	944.835
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	879.565	922.615
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.085	22220
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4.739	4.025
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	7.824	26.245

2.3. Анализа процењених индикатора пословања за 2023.годину

А) Пословни приходи

Пословни приходи у 2023. години остварени су 682 милиона динара или 87% од планираних. Пратећи стање грејних површина из године у годину дошли смо до закључка да се тренд искључења пословног простора из ранијих година углавном зауставио, и дошло је до мањег повећања грејних површина. Што се тиче стамбеног простора такође је дошло до заустављања тренда искључења. Све су ово разлози да смо за 2023. годину планирали повећање грејних површине за објекте чија је изградња у току и код којих се очекује прикључење на систем даљинског грејања.

У структури пословних прихода највеће учешће (99%) имају приходи од грејања стамбеног и пословног простора. Услуге грејања се фактуришу у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева и тарифног система за обрачун испоручене топлотне енергије.

У примени су нове цене топлотне енергије на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 1311 од 15.09.2022.године.

Сагласност на Одлуку о ценама топлотне енергије Скупштина града Краљева је доставила решењем број 011-290/2022-I од 03.10.2022.године

Нове цене топлотне енергије су у примени од новембра 2022.године.

При изради плана за 2023.годину у примени су важеће цене за испоручену топлотну енергију.

Б) Пословни расходи

Пословни расходи у 2023.години су остварени 670 милиона динара или 85% од планираних. Највеће учешће у пословним расходима имају трошкови енергената са 61% и они су остварени 409 милиона динара. Трошкови енергената су мањи од планираних а на мање остварење од плана утицали су повољни временски услови.

В) Укупни приходи

Укупни приходи су остварени 690 милиона динара или у односу на план са 86%. Они су мањи за око 108 милиона динара у односу на планиране. На мање остварење од планираних највише је утицало мање остварење пословних прихода (прихода од грејања) јер није извршено планирано прикључење нових објеката.

Г) Укупни расходи

Укупни расходи су остварени 687 милиона динара или 86% у односу на план. На мање остварење укупних расхода од планираних највише је утицало мање остварење трошкова енергената. Трошкови енергената су остварени мање од планираних због повољних временских прилика у 2023.години.

Д) Пословни резултат и нето резултат

Предузеће у 2023. години остварило је позитиван пословни резултат у износу од 12,7 милиона динара. Нето резултат предузећа је добит од 2,3 милиона динара.

Ђ) Број запослених

У 2023. години планирано је 79 запослених радника, а остварено 78.

Е) Просечна нето зарада

Просечна нето зарада је остварена у износу 86.397 динара и на нивоу је планиране нето зараде. Анализа остварених индикатора пословања приказана је у Прилогу 4.

2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

На страни прихода највећа одступања од плана су везана за смањење прихода од грејања због неприкључења планираних објеката због застоја у изградњи нових објеката.

На страни расхода највеће одступање је на трошковима енергената које је последица смањења потрошње енергената због повољне грејне сезоне (више средње температуре од просечних).

2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања

У овом периоду радило се на смањењу губитака на дистрибутивној мрежи кроз квалитетно одржавање и замену старих топловода. Такође, завршила се реконструкција једног топлотног извора што ће повећати степен корисности, побољшати сигурност система и смањити емисију штетних гасова (заштита животне средине).

2.6. Извори финансирања пословања

Избори финансирања Предузећа су:

- Из основне делатности Предузећа (приход од производње и испоруке топлотне енергије купцима),
- Донација оснивача, министарства.
- Кредитног задужења

Предузеће углавном послује сопственим средствима оствареним производњом и дистрибуцијом топлотне енергије а од 2008. године улази у дугорочно кредитно задужење код КФВ банке ради улагања у реконструкцију и набавку постојеће застареле опреме и увођење савремене технологије високе ефикасности, што је завршено, и текућим задужењем код пословних банака за набавке енергената. КФВ кредит у потпуности ће бити исплаћен закључно са децембром 2023.године.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

3.1. Кључни циљеви предузећа

Ради остваривања пословне стратегије и мисије предузећа дефинисани су следећи циљеви:

- производња довољне количине топлотне енергије за потребе грејања корисника поштујући стандарде;
- дистрибуција топлотне енергије корисницима са минималним енергетским губицима грејног флуида;
- пружање квалитетне услуге грејања, без непотребног расипања топлотне енергије;
- модернизација топлотних извора и реконструкција одређених топловода све у циљу повећања сигурности система, смањења енергетских губитака и губитака грејног флуида у мрежи;
- модернизација топлотних подстанци и обезбеђење мерења утрошка топлотне енергије која се предаје објектима;
- увођење индивидуалног мерења утрошка топлотне енергије код корисника и плаћања по стварном утрошку;
- увођење тарифног система у потпуности;
- почетак производње електричне енергије у инсталираној фотонапонској електрани.
- висока одговорност у поштовању права и обавеза радника;
- едукација запослених и минимизирање пословног ризика;

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 степена наплате	%	2021	94	96	97	97	Квартални извештај	Добра комуникација са потрошачима ,опомене,редовна утужења
Повећање степена површине	%	2021	4	6	7	7	Квартални извештај	Добра комуникација са инвеститорима, добар квалитет услуга,повољне цене
Ефикасно коришћење енергената	%	2021	5	7	8	8	Квартални извештај	Обука запослених ,праћење спољних параметара ,одржавање производних и дистрибутивних система,брза детекција и отклон кварова

Кључне активности предузећа

- обезбеђивање довољне количине енергената за грејну сезону;
- сталан рад на сигурности производних капацитета;
- реконструкција и санација старих топоводних водова и уградња савремене опреме;
- стална контрола губитка грејног флуида;
- набавка и уградња савремених топлотних подстанци са опремом за мерење утрошка топлотне енергије;
- постављање неопходне комуникационе опреме и успостављање система даљинског надзора производње и дистрибуције т.е.;
- заједнички рад са оснивачем (град Краљево) око увођења тарифног система (за физичка лица);
- Проширење капацитета (снаге фотонапонске електране) за производњу електричне енергије;
- Инсталација когенерацијског система (истовремена производња топлотне и електричне енергије);
- стална активност на поштовању права радника, безбедност на раду и поштовању процедура за безбедан рад и побољшање материјалног положаја запослених;
- праћење и примена нових законских обавеза, технолошких решења, савремено управљање кроз перманентно усавршавање и едукацију запослених.

3.2. Анализа тржишта

У пословној 2024. години ЈЕП „Топлана“ ће се бавити првенствено производњом и дистрибуцијом довољне количине топлотне енергије својим корисницима, као и производњом електричне енергије.

Наша очекивања су да ће у 2024. години доћи до повећања грејне површине како пословног тако и стамбеног простора. То ће омогућити боље искоришћење производних капацитета предузећа. Планиране грејне површине су приказане у табели 14.

3.3. Ризици у пословању

У пословању ЈЕП "Топлана" Краљево изражени су:

1. Тржишни ризици,
2. Ризици ликвидности,
3. Пословни ризици,
4. Оперативни ризици.

1. Тржишни ризици припадају групи ризика који се односе највише на цену енергената (гаса и мазута) и у наредном периоду се очекују промене тих цена, услед промене цена на светском тржишту и енергетске кризе.

Наша очекивања су да ће се наставити раст цена енергената у 2024. години и наше цене се морају кориговати јер ће ризик цена бити високо изражен.

2. Ризик ликвидности постоји због немогућности наших корисника да плаћају испоручену топлотну енергију. ЈЕП "Топлана" перманентно ради на обавештавању корисника о дугу, пружање могућности измирења дуга на рате, као и најнепопуларнију меру утужење дужника и ангажовање извршитеља, а све у циљу управљања овим ризиком, бољом наплатом потраживања и одржавањем ликвидности.

3. Пословни ризик је високо изражен обзиром на тенденцију раста цена енергената, скока банкарских камата на повучена средства и повећања разлика између економски оправдане и стварне цене наших услуга.

4. Оперативни ризик постоји и везан је за недостатак енергената и отказивање техничког система. Управљање ризиком недостатка енергената се постиже могућношћу коришћења и мазута и гаса у нашим котларницама (топлотним изворима), као и сталном резервом енергената у цистернама за најмање 15 грејних дана. Технички системи (топлотни извори и топоводи) су прилично модернизовани и не очекују се већи застоји у току грејне сезоне. У случају прекида испоруке ТЕ, ЈЕП "Топлана" има своје техничке екипе које релативно брзо отклањају кварове.

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		
Тржишни ризик	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	60.000	У првој половини године се не очекује промене цена енергената. Уколико дође до повећавања цена енергената у другој половини године због повећања трошкова урадићемо прераспделу у оквиру предузећа и смањити овај ризик.
Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	30.000	Стална активност стручних служби у повећању стопе наплате потраживања уоче на смањивање овог ризика
Послови ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	40.000	На пословни ризик великим деелом утиче политика цен на коју сагласност даје оснивач.Сарадња са оснивачем умањује овај ризик.
Оперативни ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20.000	Оперативни ризик се може смањити могућношћу котларница да користе и гас и мазут као енергетско гориво,у случају поремећаја у снабдевању

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

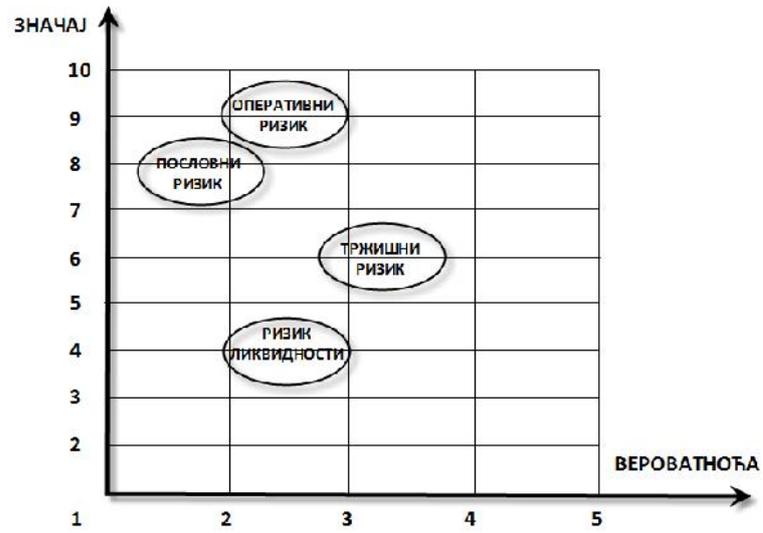
Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Мапа ризика



3.4. Планирани индикатори пословања за 2024. годину

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	232.813	230.036	165.562	218.272
	Реализација	239.429	216.405	218.696	-
	% одступања реализације од плана	+3%	-6%	+32%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-4%	-23%	-0%
Укупна имовина	План	553.964	556.033	643.281	698.946
	Реализација	638.995	633.004	679.370	-
	% одступања реализације од плана	+15%	+14%	+6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-13%	+2%	+3%
Пословни приходи	План	587.894	663.966	787.650	828.127
	Реализација	555.435	572.022	682.201	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-14%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+20%	+38%	+21%
Пословни расходи	План	581.880	655.148	783.690	818.759
	Реализација	541.804	579.119	669.509	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-12%	-15%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+21%	+35%	+22%
Пословни резултат	План	6.014	8.818	3.960	9.368
	Реализација	13.631	7.097	12.692	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Нето резултат	План	5.314	818	460	1.868
	Реализација	19.959	976	2.292	-
	% одступања реализације од плана		-	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Број запослених на дан 31.12.	План	74	76	79	80
	Реализација	73	75	78	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+4%	+5%	+3%
Просечна нето зарада	План	69.666	78.740	85.953	94.350
	Реализација	69.104	79.732	86.398	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+1%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+14%	+8%	+9%
Инвестиције	План	105.543	212.992	179.700	230.350
	Реализација	23.990	52.455	3.500	0
	% одступања реализације од плана	-77%	-75%	-98%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација 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	0,13	38.811	54.492	54.868
ROA	3,12	0,15	0,34	0,26
ROE	8,44	0,45	1,05	0,86
Оперативни новчани ток	634.987	62.861	153.085	87.743
Дуг / капитал	142	193	155	165
Ликвидност	81	81	78	79
% зарада у пословним приходима	21,3	24	21	21

у 000 динара

	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	290.173	250.785	310.000	320.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	18.032	4.783	0	
Укупно кредитно задужење	308.205	255.568	310.000	320.000

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције за текуће пословање	План		15.000	55.500	80.000
	Пренето		15.000	55.500	-
	Реализовано		15.000	55.500	-
Субвенције за капиталне пројекте	План	18.000	40.000	26.000	
	Пренето	18.000	40.000	26.000	
	Реализовано	18.000	40.000	26.000	
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето		-		-
	Реализовано		-		-
Укупно приходи из буџета	План	18.000	55.000	81.500	80.000
	Пренето	18.000	55.000	81.500	-
	Реализовано	18.000	55.000	81.500	-

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Планирани биланс стања, биланс успеха и планирани токови готовине

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 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	491.358	471.358	466.358	440.273
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.298	1.298	1.298	1.298
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.298	1.298	1.298	1.298
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	490.000	470.000	485.000	438.915
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	250.000	250.000	250.000	248.915
023	2. Постројења и опрема	0011	210.000	190.000	190.000	180.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	20.000	20.000	15.000	10.000
028 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	10.000	10.000	10.000	
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	60	60	60	60
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	32	32	32	32
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 (хартije 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	28	28	28
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5.673	5.673	5.673	5.673
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	237.500	173.000	166.000	253.000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	110.000	55.000	55.000	130.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	50.000	45.000	45.000	50.000
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	60.000	10.000	10.000	80.000
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 (0038 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	90.000	80.000	75.000	80.000

План и програм пословања ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину

204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	90.000	80.000	75.000	80.000
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				5.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				5.000
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	7.500	8.000	6.000	8.000
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	7.500	8.000	6.000	8.000
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 уделни	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	30.000	30.000	30.000	30.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	734.531	650.031	638.031	698.948
88	Ђ. БАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	65.539	65.539	65.539	65.539
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	183.994	236.871	278.856	218.272
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	251.026	251.026	251.026	251.026
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	2.485	2.485	2.485	2.485
Дуговани 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		20.467	62.452	1.868
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		20.467	62.452	1.868
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	89.517	37.107	37.107	37.107
350	1. Губитак ранијих година	0413	37.107	37.107	37.107	37.107
351	2. Губитак текуће године	0414	32.410			
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	7.674	7.674	7.674	7.674
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	7.674	7.674	7.674	7.674
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	7.674	7.674	7.674	7.674
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

План и програм пословања ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину

41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
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				
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				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	120.000	120.000	120.000	120.000
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	422.863	285.486	231.501	353.000
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	364.863	262.486	208.501	320.000
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	364.863	262.486	208.501	320.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	35.000	15.000	15.000	10.000
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	35.000	15.000	15.000	10.000
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	8.000	8.000	8.000	8.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8.000	8.000	8.000	8.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну 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	15.000			15.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	734.531	650.031	638.031	698.946
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	65.539	65.539	65.539	65.539

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

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	330.500	506.782	611.932	828.127
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1006	250.500	425.782	530.432	741.127
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	250.500	425.782	530.432	741.127
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	80.000	81.000	81.500	87.000
66, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1016 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	381.160	483.315	544.230	818.759
50	I. НАЈВЕНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	290.000	340.000	358.000	563.400
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	49.410	103.815	163.230	172.419
520	1. Трошкови зараде и накнада зарада	1017	32.700	65.400	86.100	130.021
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.990	9.915	14.880	19.698
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.000	11.000	14.000	22.700
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8.750	17.500	26.250	35.000
58, осим 583, 585 и 589	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.000	14.000	21.000	31.500
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.000	8.000	12.000	16.440
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		23.467	67.702	9.368
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	30.660			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.250	5.000	7.250	9.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.250	5.000	7.250	9.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.500	9.000	13.500	18.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.500	9.000	13.500	18.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2.250	4.000	6.250	9.000
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	1.000	1.500	2.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042			500	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1038 + 1041)	1043	333.250	512.782	620.682	839.127

План и програм пословања ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину

	Л. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	365.660	492.315	588.230	837.259
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		20.467	62.452	1.868
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	32.410			
69-69	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
69-69	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		20.467	62.452	1.868
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	32.410			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		20.467	62.452	1.868
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	32.410			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. 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				

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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	332.250	515.000	647.250	829.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	250.000	430.000	560.000	740.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.250	5.000	7.250	9.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	80.000	80.000	80.000	80.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	363.910	492.815	576.730	741.257
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	310.000	380.000	410.000	550.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	49.410	103.815	163.230	173.257
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.500	9.000	13.500	18.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		22.185	70.520	87.743
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	31.660			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
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		3.000	5.000	5.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		3.000	5.000	5.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		3.000	5.000	5.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	110.000	110.000	110.000	140.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	110.000	110.000	110.000	140.000

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	65.000	128.000	190.000	230.000
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	65.000	128.000	190.000	230.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	45.000			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		18.000	80.000	90.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	442.250	625.000	757.250	988.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	428.910	623.815	771.730	976.257
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	13.340	1.185		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			14.480	7.257
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	28.245	39.585	40.770	26.290
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	39.585	40.770	26.290	19.033

Планирани финансијски показатељи за 2024. годину су приказани у следећим табелама и текстуалним образложењем

ЈЕП „Топлана“ преко 90% прихода остварује фактурисањем за извршене услуге грејања како стамбеног тако и пословног простора. У табели 14 је дата очекивана грејна површина у 2024. години.

Планирана грејна површина у 2024.години је већа од остварене у 2023.години, како за пословни тако и за стамбени простор. У 2024. години очекује се прикључење на систем даљинског грејања више објеката који су тренутно у изградњи (37.837 м²) као и станови у Воћаревим ливадама II фаза (25.000 м²).

Табела 14. Физички обим производње - грејне површине

(у јед.мере)

Назив грејне површине	Јед. мере	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Стамбени простор	м2	430,084	379,760	442,595
Пословни простор	м2	92,024	92,985	98,124
УКУПНО:		522,108	472,745	540,719

4.2. Финансијски план за 2024. годину

4.1.1. Приход по основу грејања прикључених грејних површина

Приход од грејања пословног и стамбеног простора чини 90% укупног прихода. При планирању прихода од грејања пошло се од повећања грејне површине за новоприкључене објекте и важеће цене грејања.

Табела 15. Укупно планирани приход по основу грејања у 2024. год. (у 000 дин.)

I. СТАМБЕНИ ПРОСТОР	576,578
II. ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	159,549
УКУПНО:	736,127

4.1.2. План осталих прихода – допунска делатност у (000) дин.

1. Остали приходи су приходи од услуга на одржавању и извођењу радова у сопственој режији услуга за трећа лица, услуга пројектовања, издавања техничких услова и сл.. Планирани приходи по том основу су:

- радови на замени подстаница,
- санација - реконструкција топловода и подстаница,
- радови на уградњи калориметара,
- радови на текућем и инвестиционом одржавању,
- издавање сагласности, стручни надзор и пројектовање,
- радови за трећа лица и сл.

УКУПНО: 3.000

2. Приход по основу камата

УКУПНО: 9.000

3. Остали приходи – продаја отпадних материјала и друго

УКУПНО: 2.000

4. Приход од прикључака

УКУПНО: 2.000

5. Донације за текуће пословање

УКУПНО: 80.000

6. Приход од донација из ранијих година

УКУПНО: 5.000

7. Други пословни приходи

УКУПНО: 2.000

Приход од такси је мањи јер су укинуте таксе за прикључење стамбено-пословних објеката према закону о планирању и изградњи.

Укупан приход

Табела 16. Укупан приход

(у 000 дин.)

Врста прихода	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Пословни простор	156,871	136,026	159,549
Стамбени простор	560,279	483,175	576,578
Одрж, монт у сопс. Ре.	3,000	1,500	3,000
Камате	8,000	7,000	9,000
Други пословни приходи	2,000	500	2,000
Остали приходи	2,000	300	2,000
Прикључци	5,000	500	2,000
Донације за текуће пословање	55,500	55,500	80,000
Донације из ранијих год.	5,000	5,000	5,000
Наплаћена потраживања			
УКУПНО:	797,650	689,501	839,127

4.1.3. План расхода

План расхода дат је на бази остварења и процене до краја 2023. год. и планираних трошкова материјала, сировина и услуга у 2024. години. Пошто се ради о великом броју елемената и веома великим разликама у износима то ћемо у најкраћим цртама дати осврт за најкарактеристичније врсте кроз табеларне приказе аналитички груписане у оквиру контног плана:

- Трошкови мазута и гаса дати су на бази просечне потрошње ових енергената у последњих неколико година, грејних површина, тренутно важећих цена, и учешћа појединих енергената у укупним трошковима енергената.
- Трошкове сиrovина и материјала чине трошкови који настају у производњи и дистрибуцији топлотне енергије као и утрошци при извођењу радова у оквиру и ван предузећа.
- Трошкови алата, ситног материјала и ХТЗ - опреме настају при издавању из магацина и отписују се у износу од 100%.
- У трошкове канцеларијског материјала спадају папир за штампаче, за копирање, траке и рибони, коверате, обрасци и сл.
- Трошкови електро-енергије дати су на бази потрошње из текуће године и нових цена струје.
- Трошкови горива и мазива за возила дати су на основу потрошње и цена горива а највећим делом зависе од обима коришћења возила, радова и сл.

Уредба Владе РС (Сл.гласник РС бр.: 101/2012, бр. 37/2013, бр. 96/2013 бр. 125/14 и бр. 63/5) прописује следеће:

- да је степен корисности производног система када се корист гас $\eta=0,85$ а када се користи мазут $\eta=0,82$
- да је степен корисности дистрибутивног система $\eta m=0,88$

Како ЈЕП „ТОПЛАНА“ Краљево планира да у 2024. год. греје 540.719 м² (442.595 м² стамбеног простора и 98.124 м² пословног простора) потребно је планирати следећа финансијска средства за набавку енергената (гаса и мазута).

- Трошкови гаса

Од укупне грејне површине на гас ће се грејати око 90% односно око 486.647 м². Планирана потрошња гаса у 2024. год. износи 82.740 MWh.

- Трошкови мазута

Од укупне грејне површине на мазут ће се грејати око 10% односно око 54.072 м². Планирана потрошња мазута у 2024. години је 800 t односно у енергији 9000 MWh.

За набавку планиране количине енергената предвиђен је трошак у износу 516 милиона динара. Од тога за набавку гаса 441 милиона динара, а за набавку мазута 75 милиона динара.

А) Трошкови материјала и енергије (500-519)

Табела 17. Трошкови материјала и енергије

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024	
Сировине и материјал	13,000	13,000	15,000	
Алат, инв. и ауто гуме	1,500	2,000	2,000	
Канцелар. материјал	600	700	1,000	
Електроенергија	24,000	23,500	28,000	
Гориво и мазиво	1,400	1,000	1,400	
Енергенти	мазут	75,000	68,384	75,000
	гас	440,000	340,616	441,000
УКУПНО:	555,500	449,200	563,400	

Б) Трошкови бруто зарада и накнада (520)

Табела 18. Трошкови бруто зарада и накнада

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Нето зарада	80,519	77,146	91,145
Порез	8,052	7,715	9,115
Доприноси на терет радника	26,292	25,190	29,761
Бруто - укупно	114,863	110,051	130,021

Зараде за 2024.годину планиране су у складу са важећим законским и подзаконским актима која уређују ову област (Закон о раду и Колективни уговор ЈЕП „Топлане“ Краљево).

Планирана маса зарада је повећана према смерницама. Просечна маса зарада по категоријама је повећана за око10%.

В) Остале накнаде и лични расходи (521-529)

Табела 19. Остале накнаде и лични расходи

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Доприноси на терет послодавца	17.402	16.673	19.698
Накнаде члановима Надзорног одбора	2.300	2.480	2.800
Отпремнина	800	760	1.900
Јубиларне награде	500	330	400
Помоћ запосленима	3.800	3.900	4.100
Стипендије	1.800	1.400	2.000
Превоз радника	2.100	2.500	2.500
Дневнице у земљи	450	300	450
Дневнице у иностранству	50	0	50
Трошкови превоза на службеном путу	100	50	100
Остали лични расходи	400	100	400
Уговор о делу и уговор о прив. и пов. пос.	2.000	1.300	2.300
Трошкови задруге	5.000	5.000	5.700
УКУПНО:	36.702	34.793	42.398

- **Доприноси на терет послодавца** директно су везани за планиране зараде и прописан је проценат за ове намене (15,15%).
- **Накнада члановима Надзорног одбора** утврђују се на основу предлога Градоначелника о висини надокнада за рад у надзорним одборима – допис број 1195/18 од 20.04.2018. године и планирана је на основу просечне зараде за септембар 2023.године.
- **Отпремнина за одлазак у пензију** се исплаћује у складу са Законом о раду и колективним уговором ЈЕП „Топлана“ Краљево. У 2024. години је планиран одлазак у пензију троје радника.
- **Јубиларне награде** исплаћују се по чл. 74. поменутог Колективног уговора за укупан стаж у предузећу. У 2024.години 2 радника стичу право на јубиларну награду.
- **Помоћ запосленима** је планирана у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије, а који се примењује од 01.01.2018. године (Сл. Гласник РС бр. 12/17, 5/18).
- Трошкови задруга везани су за број запослених преко студентске задруге. Њихов број, као и број запослених на одређено време је планиран у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору(члан 10. Сл. Гласник РС, бр. 68/15 од 04.08.2015.године и Сл. Гласник РС, бр. 81/16 и 95/18) и изменама Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Краљево за 2019.годину Број 011-210/2019-I од 23. јула 2019.године.

С обзиром да је ЈЕП „Топлана“ у последњих 10 година имала одлив радника производног занимања и да се тај тренд и даље наставља, неопходно је било ангажовати раднике таквих профила, ради упознавања посла, упознавања својих радних задатака, да би несметано и са стеченим радним искуством могли да замене раднике који су отишли у пензију као и оне који ће отићи у пензију, те самим тим сачувати несметан процес рада и производње.

Г) Трошкови производних и осталих услуга (530-539)

Трошкови **телефонских услуга** су нешто виши у односу на план претходне године због повећања цена тих услуга.

Трошкови **огласа, рекламе и пропаганде** углавном се односе на давање разних обавештења у медијима, позива и информација везаних за услугу грејања, наплату потраживања и осталих информација битних за бољу комуникацију са корисницима наших услуга, као и поделу рекламног материјала у циљу промовисања и унапређења пословања предузећа и планирани су на нивоу плана за 2023. годину, како је дефинисано смерницама за израду плана и програма пословања .

Планирани трошкови за **текуће и инвестиционо одржавање** обухватају радове на поправци топловода, подстаница, машинске опреме и инсталација, возног парка и рачунарске опреме, поправку и ремонт пумпи и мотора, мерних уређаја и инструмената, чишћење котлова, измењивача, инсталација и сл. Највећи део радова из ове групе обавиће Топлана у сопственој режији, а мањи део специфичних послова обавиће трећа лица на основу прикупљених понуда

Табела 20. Трошкови производних и осталих услуга

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	План 2023	Процена остварења 2023	План 2024
Трошкови превоза мазута	2.000	2.000	2.000
Тр фиксних телефона	300	500	500
Тр. мобилних телефона	750	700	750
Текуће и инв. Одржавање	19.000	18.000	20.000
Трошкови огласа	1.000	800	1.000
Реклама и пропаганда	600	600	700
Трошкови донација	-	0	0
Регистрација возила	150	50	150
Трошкови воде	1.500	1.300	1.500
Путарина и паркинг	200	200	250
Одрж. прогр. и рачун. и интернет	1.500	1.500	2.000
Комуналне и остале услуге	150	130	150
Закуп	500	705	750
Остале производне услуге	1.500	1.500	1.500
Заштита на раду	250	250	250
УКУПНО:	29.400	28.235	31.500

Д) Трошкови амортизације (540-549)

Табела 21. Трошкови амортизације

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Амортизација	35.000	35.000	35.000
УКУПНО:	35.000	35.000	35.000

Планирана **амортизација** је дата на бази остварења у претходној години, ново укњижене набављене опреме према плану набавки за следећу годину и отписа постојеће опреме.

Обрачун амортизације врши се применом пропорционалне методе, по стопама дефинисаним Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈЕП „Топлана“ Краљево.

Ђ) Нематеријални трошкови (550-559)**Табела 22. Нематеријални трошкови**

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Трошкови саветовања и стручног образовања	500	500	600
Стручна литература, новине и часописи	500	500	500
Здравствене услуге	350	350	450
Трошкови ревизије и процене	145	150	160
Остале непроизводне услуге	700	700	3.700
Трошкови репрезентације	700	900	900
Премија осигурања	2.000	2.200	2.500
Тр. платног промета	1.400	1.200	1.400
Порез на имовину	1.000	900	1.000
Чланарине коморама и удружењима	700	700	700
Заштита животне сред	230	230	230
Остали нематеријални трошкови	2.000	1.900	2.100
Таксе	2.000	2.000	2.200
УКУПНО:	12.225	12.230	16.440

Трошкови **саветовања и стручног образовања** везани су за разне семинаре, промоције и конгресе из области грејања и климатизације, обуку и курсеве и планирани су нешто више од плана за 2023. годину.

Стручна литература се односи на стручне часописе, службене листове и сл. и планирана је на нивоу плана за 2023. годину.

Трошкови **премија осигурања** односе се на осигурања имовине и запослених радника. Они су већи у односу на план 2023. године због планираног запошљавања нових радника, раста цена полиса и измене закона о безбедности и здрављу на раду запослених.

Остале непроизводне услуге највећим делом су услуге везане за увођење ИСО стандарда квалитета као и услуге копирања, умножавања материјала, корицења, сечења обрачуна и трошкови физичког обезбеђења.

Трошкови такси се највећим делом односе на таксе плаћене јавним извршитељима и судовима за утужене кориснике пословног и стамбеног простора уз примену Законске регулативе.

Остали **нематеријални трошкови** су:

- Трошкови израде нормативних аката везаних за примену законских прописа и заштиту и безбедност лица и објеката.
- Трошкови запослених у складу са појединачним колективним уговором.

Трошкови **репрезентације** за 2024. годину планирани су у износу већим од плана за 2023. годину због повећања цена услуга. Критеријуми за трошење репрезентације регулисани су Правилником о трошковима репрезентације ЈЕП „Топлана“ Краљево (Одлука Н.О. бр. 490 од 26.02.2015. године)

Е) Финансијски расходи (560-563)

Табела 23. Финансијски расходи

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Негативне курсне разлике			
Расходи камата	13,000	17,200	18,000
УКУПНО:	13,000	17,200	18,000

Расходи камата везани су за плаћање камата највећим делом банкама за подигнуте краткорочне кредите намењене за авансно плаћање енергената (гаса и мазута). У 2024. години ЈЕП „Топлана“ Краљево планира коришћење наменског кредита за плаћање енергената.

Ж) Остали расходи (570-579)

Табела 24. Остали расходи

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Остали расходи	500	500	500
УКУПНО:	500	500	500

Остали расходи су остали непоменути расходи за које није прописан посебан аналитички рачун и они се спорадично јављају.

Укупни расходи

На основу изнетих табела дајемо синтетички табеларни приказ расхода ради лакшег сагледавања елемената који утичу на крајњи резултат пословања:

Табела 25. Укупни расходи

(у 000 дин.)

Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
Мат. и енергија	555,500	449,200	563,400
Бруто зараде	114,863	110,051	130,021
Остале накнаде	36,702	34,793	42,398
Произ.и ост. услуге	29,400	28,235	31,500
Амортизација	35,000	35,000	35,000
Немат. трошкови	12,225	12,230	16,440
Финансијски расходи	13,000	17,200	18,000
Остали расходи	500	500	500
УКУПНО:	797,190	687,209	837,259

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Табела 26. Рекапитулација

(у 000 дин.)

Врста	ПЛАН 2023	Процена остварења 2023	ПЛАН 2024
I Укупни приходи	797,650	689,501	839,127
II Укупни расходи	797,190	687,209	837,259
Добит (I-II)	460	2,292	1,868

Планирани приходи у 2024.години су већи од плана за претходну годину за 5%.

Планирани расходи у 2024.години су већи од плана за претходну годину за 5%.

Планирана добит у 2024.години је већа у односу на план претходне године.

4.3. Структура планираних прихода и расхода

За 2024. годину планирано је остварење прихода у укупном износу од 839.127.000 динара. Највећи део прихода се односи на приходе од грејања:

у 000 динара

- Стамбени простор 576.578 динара,
- Пословни простор 159.549 динара,
- Приход од услуга одржавања и монтаже и рад у сопственој режији 3.000 динара,
- Приход од камата 9.000 динара,
- Остали приходи 2.000 динара,
- Приход од прикључења 2.000 динара,
- Донације из ранијих година 5.000 динара,
- Други пословни приходи 2.000 динара.
- Донације за текуће пословање 80.000 динара.
-

У структури планираног прихода 88% укупног прихода је приход од услуга грејања стамбеног и пословног простора.

Планира се повећање грејне површине за 62.837м² и то код стамбеног простора 61.697 м² и код пословног простора 1.140 м²

Приход на позицији одржавање, монтажа и рад у сопственој режији чине:

- Радови на замени подстанице,
- Радови – реконструкција топловода и подстанца
- Уградња калориметара
- Радови на текућем и инвестиционом одржавању
- Стручни надзор и пројектовање
- Издавање сагласности
- Радови за трећа лица и слично,

4.4. Цене

Цене услуга грејања утврђују се у складу са уредбом Владе РС (Сл. гласник број 101/12, Сл. гласник број 37/13, Сл. гласник 96/13, Сл. гласник бр. 125/14 и Сл. гласник бр. 63/15) као и у складу са Одлуком о тарифном систему по ком се цене варијабилног и фиксног дела утврђују по методологији наведене одлуке.

Важеће цене грејања од новембра 2022. године биле су основ за израду програма пословања за 2024. годину. Те цене износе:

Стамбени простор: 108,56 дин/м² - 12 месеци

Пословни простор: – фиксни део 100,00 дин/м² - 6 месеци
– варијабилни део 7,53 дин/ kWh

Сагласност на ове цене грејања дао је оснивач – Скупштина града Краљево решењем број 011-290/2022-I од 03.10.2022.године.

Цене услуга грејања су уско везане за цене енергената и исте имају учешће у структури цене грејања око 70%.

У 2023..години дошло је до раста цена енергената, гаса и мазута у односу на цене претходне године. Повећање цена гаса смо имали од 01.01.2023.године за 11%, 01.05.2023. године за додатних 10% и 01.11.2023. године још 10%. Повећање цена електричне енергије смо имали 01.01.2023. године за 8% и до 01.05.2023. године за још 8% као и 01.11.2023. године за 8%

По уредби о утврђивању методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Сл.гласник 63/15) у делу XI услови правила за промену цена топлотне енергије стоји:

„ У току грејне сезоне енергетски субјект има право да предложи надлежном органу промену цена топлотне енергије за крајњег купца и то због пораста варијабилног дела цена у случају када се укупна цена енергената повећа за више од 3%.

У 2024. најављено је повећање цена енергената, гаса и електричне енергије. Како би предупредили тешкоће у пословању ЈЕП „Топлана“ и омогућили нормално снабдевање око 7.300 корисника са тенденцијом повећања, потребно је планирати и повећање цена наших услуга у 2024.години. Стварне повећане цене биће у складу са методологијом за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

4.5. Субвенције и приходи из буџета

Основ за коришћење субвенција садржан је у Члану 61. Закона о јавним предузећима, (Службени гласник РС бр 15/16).

ЈЕП „Топлана“ Краљево у програму пословања за 2024. годину је планирала субвенције и приходе из буџета за текуће пословање у износу од 80.000.000 динара.

ЈЕП „Топлана“ Краљево је послала оснивачу на сагласност нове цене грејања израчунате према методологији Владе РС, обзиром да оснивач није усвојио нове цене ЈЕП „Топлана“ Краљево је добила субвенцију у наведеном износу.

Програм коришћења субвенција приказан је у прилогу број 6. Програм коришћења субвенција детаљно образлаже намену и динамику коришћења субвенција и приказан је кроз посебан програм коришћења субвенција и саставни је део плана и програм пословања.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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	55.500.000	55.500.000	55.500.000		
Субвенције за капиталне пројекте	26.000.000	26.000.000	26.000.000		
Остали приходи					
УКУПНО	81.500.000	81.500.000	81.500.000		

у динарима

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 за текуће пословање	80.000.000	80.000.000	80.000.000	80.000.000
Субвенције за капиталне пројекте				
Остали приходи				
УКУПНО	80.000.000	80.000.000	80.000.000	80.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

4.6. Средства за остале накнаде запослених

Средства планирана на позицијама: службена путовања, уговор о привременим и повременим пословима, превоз запослених и остале накнаде физичким лицима планирана су око нивоа планираних средстава за 2023.годину и приказана у прилогу 7.

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)	80.619	77.148	22.788	45.573	68.359	91.145
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	114.863	110.051	32.505	65.011	97.518	130.021
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	132.265	126.724	37.430	74.860	112.290	149.719
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	79	78	81	81	80	80
4.1.	- на неодређено време	72	73	75	75	76	76
4.2.	- на одређено време	7	5	6	6	4	4
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.000	1.300	575	1.150	1.725	2.300
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	5.000	5.000	1.425	2.850	4.275	5.700
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	5	4	4	4	4	4
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	2.300	2.480	700	1.400	2.100	2.800
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	2.100	2.500	625	1.250	1.875	2.500
20.	Дневнице на службеном путу	500	300	125	300	450	500
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	100	50	25	50	75	100
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	800	760		1.300	1.900	1.900
23.	Број прималаца отпремине	1	1		2	3	3
24.	Јубиларне награде	500	330				400
25.	Број прималаца јубиларних награда	2	2				2
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	3.800	3.900	200	3.900	3.900	4.100
28.	Стипендије	1.800	1.400	600	1.000	1.100	2.000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	500	500	150	300	450	600

* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

5.1. Планирана добит ЈЕП „Топлана“

Планирана добит ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину ће се користити за покриће губитка из ранијих година у складу са важећим законима и нормативним актима, а на основу Одлуке Надзорног одбора предузећа, на коју даје сагласност Скупштина града Краљева као оснивач.

5.2. Начин утрошене добити за 2023. годину

За 2023.годину је процењен добитак у пословању који ће се користити за покриће губитка из ранијих година у складу са важећим законима и нормативним актима, а на основу Одлуке Надзорног одбора предузећа, на коју даје сагласност Скупштина града Краљева као оснивач.

5.3. Начин утрошене добити за 2020. 2021. 2022. годину

5.3.1. Остварена добит за 2020.годину расподељена је за покриће губитка из ранијих година на основу одлуке Надзорног одбора ЈЕП „Топлана“ Краљево бр. 881 од 14.06.2021. године на коју је дата сагласност Скупштине града Краљева Решењем број 011-274/2021-I од 17.09.2021. године.

5.3.2. Остварена добит за 2021.годину расподељена је за покриће губитка из ранијих година на основу одлуке Надзорног одбора ЈЕП „Топлана“ Краљево бр. 850 од 13.06.2022. године на коју је дата сагласност Скупштине града Краљева Решењем број 011-230/2021-I од 08.07.2022. године.

5.3.3. Остварена добит за 2022.годину расподељена је за покриће губитка из ранијих година на основу одлуке Надзорног одбора ЈЕП „Топлана“ Краљево бр. 823 од 09.06.2023. године на коју је дата сагласност Скупштине града Краљева Решењем број 011-356/2023-I од 08.09.2023. године.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Прилог 8.

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 цводређено време	Број запослених на одређено време
1	ДИРЕКЦИЈА	4	4	4	3	1
2	ТЕХНИЧКИ СЕКТОР	33	41	41	39	2
3	ПРАВНИ И ОПШТИ СЕКТОР	11	10	10	9	1
4	ФИН.-КОМЕРЦИЈАЛНИ СЕКТОР	16	23	23	22	1
УКУПНО:		64	78	78	73	5

6.2. Структура запослених

Прилог 9.

Квалификациона структура

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	ВСС	22	23	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	26	27		
5	КВ	26	26		
6	ПК	0	0		
7	НК	1	1		
УКУПНО		78	80	3	3

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	50	53	2	2
2	Женски	28	27	1	1
УКУПНО		78	80	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	4	4
2	30 до 40	17	20
3	40 до 50	22	23
4	50 до 60	20	21
5	Преко 60	15	12
УКУПНО		78	80
Просечна старост		48,47	

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	7	7
2	5 до 10	9	12
3	10 до 15	10	12
4	15 до 20	10	10
5	20 до 25	8	8
6	25 до 30	10	10
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	21	18
УКУПНО		78	80

6.3. 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	78		Стање на дан 30.06.2024. године	81
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	2
1	навести основ		1	Одлазак у пензију	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	3		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	1
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	81		Стање на дан 30.09.2024. године	80
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	81		Стање на дан 30.09.2024. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	Одлазак у пензију		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	81		Стање на дан 31.12.2024. године	80

6.4. Зараде и план исплате зарада

Прилог 11.

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	73	9.155.268	125.415	72	8.943.245	124.212	0	0	0	1	212.022	212.022
II	73	8.995.028	123.220	72	8.788.527	122.035	0	0	0	1	208.501	208.501
III	73	9.222.196	126.331	72	9.000.003	125.000	0	0	0	1	222.193	222.193
IV	74	9.036.608	122.116	72	8.737.899	121.360	1	88.603	88.603	1	210.107	210.107
V	74	9.113.705	123.158	72	8.772.261	121.837	1	124.604	124.604	1	216.840	216.840
VI	74	8.968.018	121.189	72	8.631.370	119.880	1	123.162	123.162	1	213.486	213.486
VII	73	8.710.295	119.319	70	8.321.318	118.876	2	177.575	88.787	1	211.402	211.402
VIII	72	9.112.471	126.562	67	8.431.414	125.842	4	461.423	115.356	1	219.634	219.634
IX	75	9.069.328	120.924	69	8.288.119	120.118	5	560.371	112.074	1	220.839	220.839
X	74	9.209.676	124.455	68	8.419.588	123.817	5	568.595	113.719	1	221.493	221.493
XI	79	9.877.015	122.494	74	8.810.940	119.067	4	638.034	159.509	1	228.041	228.041
XII	79	9.780.336	123.802	74	8.914.261	120.463	4	638.034	159.509	1	228.041	228.041
УКУПНО		110.049.944	1.478.985		104.056.945	1.462.507		3.380.401	1.085.323		2.612.599	2.612.599
ПРОСЕК	74	9.170.829	123.249	71	8.671.412	121.876	3	281.700	90.444	1	217.717	217.717

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

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	81	11.104.814	137.096	77	10.465.532	135.916	3	388.437	129.479	1	250.845	250.845
II	81	10.875.277	134.263	77	10.235.995	132.935	3	388.437	129.479	1	250.845	250.845
III	81	11.169.842	137.899	77	10.528.997	136.740	3	390.000	130.000	1	250.845	250.845
IV	81	11.006.645	135.885	77	10.365.800	134.621	3	390.000	130.000	1	250.845	250.845
V	80	10.839.057	135.488	76	10.198.212	134.187	3	390.000	130.000	1	250.845	250.845
VI	81	10.817.021	133.543	76	9.916.176	130.476	4	650.000	162.500	1	250.845	250.845
VII	81	10.695.320	132.041	75	9.794.475	130.593	5	650.000	130.000	1	250.845	250.845
VIII	80	10.567.391	132.092	74	9.666.546	130.629	5	650.000	130.000	1	250.845	250.845
IX	80	10.556.883	131.961	74	9.656.038	130.487	5	650.000	130.000	1	250.845	250.845
X	80	10.793.535	134.919	74	9.892.690	133.685	5	650.000	130.000	1	250.845	250.845
XI	80	10.740.847	134.261	74	9.840.002	132.973	5	650.000	130.000	1	250.845	250.845
XII	80	10.854.511	135.681	74	9.953.666	134.509	5	650.000	130.000	1	250.845	250.845
УКУПНО	966	130.021.143	1.615.130	905	120.514.129	1.597.751	49	6.496.874	1.591.458		3.010.140	3.010.140
ПРОСЕК	81	10.835.095	134.594	75	10.042.844	133.146	4	541.406	132.622	1	250.845	250.845

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

План и програм пословања ЈЕП „Топлана“ Краљево за 2024. годину

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада		Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	81	12.787.193	157.866	77	12.051.060	156.507	3	447.285	149.095	1	288.848	288.848
II	81	12.522.881	154.604	77	11.786.748	153.075	3	447.285	149.095	1	288.848	288.848
III	81	12.862.073	157.938	77	12.124.140	157.456	3	449.085	149.695	1	288.848	288.848
IV	81	12.674.152	157.324	77	11.936.219	155.016	3	449.085	149.695	1	288.848	288.848
V	80	12.481.174	156.014	76	11.743.241	154.516	3	449.085	149.695	1	288.848	288.848
VI	81	12.455.801	153.775	76	11.418.477	150.243	4	748.476	187.119	1	288.848	288.848
VII	81	12.315.662	152.045	75	11.278.338	150.378	5	748.476	149.695	1	288.848	288.848
VIII	80	12.168.352	152.104	74	11.131.028	150.419	5	748.476	149.695	1	288.848	288.848
IX	80	12.156.252	151.953	74	11.118.928	150.256	5	748.476	149.695	1	288.848	288.848
X	80	12.428.757	155.359	74	11.391.433	153.938	5	748.476	149.695	1	288.848	288.848
XI	80	12.368.086	154.602	74	11.330.762	153.118	5	748.476	149.695	1	288.848	288.848
XII	80	12.498.970	156.237	74	11.461.646	154.887	5	748.476	149.695	1	288.848	288.848
УКУПНО	966	149.719.353	1.859.821	905	138.772.020	1.839.809	49	7.481.157	1.832.564		3.466.176	3.466.176
ПРОСЕК	81	12.476.613	154.985	75	11.564.335	153.317	4	623.430	152.714	1	288.848	288.848

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

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	76.852,07	56.044,50	84.537,27	61.648,95
	Највиша зарада	192.799,03	137.323,33	212.078,93	151.055,63
Пословодство	Најнижа зарада	208.500,94	148.330,36	229.351,03	163.163,96
	Највиша зарада	221.493,43	157.438,10	250.845	175.842,00

Распон исплаћених и планираних зарада - Директор

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Директор	Најнижа зарада	208.500,94	148.330,36	229.351,03	163.163,96
	Највиша зарада	221.493,43	157.438,10	250.845	175.842,00

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација 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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Прилог 116 није попуњен, обзиром да се не доноси измена програма пословања.

6.5. Накнаде Надзорног одбора

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месећ	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	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
II	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
III	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
IV	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
V	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
VI	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
VII	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
VIII	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
IX	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
X	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
XI	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
XII	131.218	48.738	41.240	2	148.865	55.293	46.786	2
УКУПНО	1.574.616	584.856	494.880	24	1.786.380	663.517	561.434	2
ПРОСЕК	131.218	48.738	41.240	2	148.866	55.293	46.786	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месећ	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	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
II	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
III	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
IV	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
V	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
VI	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
VII	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
VIII	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
IX	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
X	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
XI	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
XII	202.497	75.213	63.642	2	232.603	86.395	73.104	2
УКУПНО	2.429.964	902.556	763.704	24	2.791.236	1.036.741	877.248	2
ПРОСЕК	202.497	75.213	63.642	2	232.602	86.395	73.104	2

6.6. Накнаде за рад Комисије за ревизију

ЈЕП „Топлана“ Краљево није планирала накнаду за рад Комисије за ревизију те с тога табела 13. није попуњена.

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14.

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 подплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (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															
Халк Банка	за обртна средства	РСД	НЕ		104.166.666	2022	12М	7	ЈУН /23	5	12	104.166.667	2.620.370		
Банка Интеза	за обртна средства	РСД	НЕ		250.000.000	2023	12М	7	ЈУН /24	6,75	12	146.833.333	15.128.905		104.166.667
Страни кредитор															
КФВ	за капиталне инвестиције	€	Да	0	0	2008	10Г	2Г	ДЕЦ/10	2	2	0	0	0	0
КФВ	за капиталне инвестиције	€	Да	0	0	2015	10Г	2Г	ДЕЦ/15	2,5	2	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење					354.166.666							250.000.000	17.748.275		104.166.667
од чега за ликвидност					354.166.666										104.166.667
од чега за капиталне пројекте					0										

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1. Планиране набавке су приказане у прилогу:

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	Енергенти: Мазут и гас	409.000	220.000	250.000	270.000	516.000
2	Електроенергија	23.500	8.000	15.000	18.000	28.000
3	Гориво и мазиво	1.000	350	700	1.100	1.400
4	Канцеларијски материјал	700	250	500	750	1.000
5	Алат, инвентар и ауто гуме	2.000	500	1.000	1.500	2.000
6	Стручна литература	500	125	250	375	500
7	Хемијска средства за прање, чишћење и одмашћивање у котларницама	250	50	100	200	250
8	Набавка резервног фреквентног регулатора за КО у котларници	850			850	850
9	Набавка алата и опреме за потребе одржавања котларница(флашенцуг, радапцигер....)	200	50	50	150	200
10	Набавка течности за ХПВ за котларнице	980	250	600	800	980
11	набавка вентила у котларницама	950	250	650	950	950
12	Набавка таблетиране и расуте соли	500	100	300	400	500
13	Електроматеријал за котларнице	500	200	300	400	500
14	Клингерит и заптивачи разних димензија	250	50	150	200	250
15	Набавка опреме и средстава за праћење квалитета воде у котларницама	650	250	350	550	650
16	Набавка демонтажне изолације за вентиле у котларницама	500	200	400	500	500
17	Набавка резервних пумпи и делова за пумпе у котларницама	950	350	650	950	950
18	Набавка и уградња вентилатора за котларницу "Нова Колонија"	600	600	600	600	600

19	Одржавање унутрашње гасне инсталације и гасних рампи са набавком материјала	800	300	300	600	800
20	Остала непредвиђена добра	600				600
21	Цеви и остала пратећа опрема	250	200	490	740	990
22	Термо и хидроизолација у шахтама и топловодима	50	100	200	250	300
23	Вентили пречника од DN100	200	450	650	750	950
24	Вентили пречника до DN80, компезатори и прирубнице	100	200	400	500	600
25	Поправке и одржавање подстаница, шахти и топловода	200	200	400	600	800
26	Алат и прибор за рад	100	150	300	400	500
27	Остали материјал за санације	75	100	175	275	350
28	Уређивање простора за рад	50	150	350	400	450
29	Остали непредвиђени трошкови на санацијама	100	100	200	300	400
30	Хемијски третман воде у подстаницама	125	125	250	375	500
31	Главни књиговодствени програм		550	1.200	1.800	2.200
32	Куповина нових рачунара	490	200	400	600	800
33	Софтверски пакети и лиценце				400	400
34	Штампачи, копир апарати, скенери, пројектори и аудио-видео опрема			300	500	800
35	Опрема и израда планова за заштиту и безбедност лица и објеката				200	400
36	Машина за паковање рачуна за кориснике услуга				1.500	1.500
Укупно добра:		447.020	234.400	277.215	308.465	569.420

Услуге						
1	Превоз мазута	2.000	720	950	1.250	2.000
2	Услуге фиксне телефоније	500	125	250	375	500
3	Услуге мобилне телефоније	700	160	330	550	750
4	Услуге оглашавања	800	250	500	750	1.000
5	Услуге рекламе и пропаганде	600	170	350	500	700
6	Услуге регистрације возила	50	50	80	120	150
7	Одржавање програма и рачунара	1.500	500	1.000	1.500	2.000
8	Услуге закупа	705	200	350	550	750
9	Остале производне услуге	1.500	450	700	950	1.500
10	Услуге саветовања и стручног образовања	500	150	300	450	600
11	Услуге заштите на раду	250	60	150	210	250
12	Здравствене услуге	350	120	250	350	450
13	Услуге ревизије и процене	150			160	160
14	Остале непроизводне услуге	700	900	1.800	2.700	3.700
15	Услуге репрезентације	900	230	450	650	900
16	Услуге осигурања	2.200	620	1.250	1.870	2.500
17	Финансијске услуге	17.200	4.500	9.000	13.500	18.000
18	Остале нематеријалне услуге	1.900	550	1.100	1.600	2.100
19	Услуге заштите животне средине	230	230			230
20	Прање, чишћење и конзервација котлова са димно-пламене стране,	750		750	750	750
21	Периодични прегледи ПП апарата и хидрантске мреже	300	140	140	140	300
22	Сервис и баждарење вентила сигурности и манометара на котловима	450		450	450	450
23	Контрола и преглед УГИ са израдом елабората за котларнице	220			220	220
24	Мерење емисионих параметара продуката сагоревања	380	200	200	200	380
25	Прегледи, сервиси и баждарења уређаја за детекцију гаса у котларницама	350		150	150	350
26	Услуге одржавања котлова од стране овлашћених фирми са израдом потребне документације	850	250	650	850	850
27	Сервисирање и одржавање САУ у котларници НК, ЦТ,ЗГ	380	100	200	300	380

28	Услуга мерења саосности и вибрација на ЕМ у котларницама	170	85	85	85	170
29	Периодични преглед електро и громобранске инсталације	300	300	300	300	300
30	Периодична контрола система за дојаву пожара у дирекцији и котларници	150	80	80	150	150
31	Сервисирање горионикаса уградњом делова	2.350	350	1.200	1.800	2.350
32	Сервисирање и винкловање електро мотора у котларницама	700	300	500	600	700
33	Сервисирање вентилатора и пумпи са уградњом делова у котларницама	900	200	300	600	900
34	Одржавање опреме за хемијску припрему са набавком резервних делова	950	250	450	750	950
35	Машинска обрада делова (услуга трећих лица)	250	50	100	200	250
36	Редовна контрола димњака и димних канала са спољне и унутрашње стране	100		100	100	100
37	Услуга сервисирања компресора и дизел агрегата у котларницама	400	50	300	400	400
38	Редовно периодично вршење инспекцијских надзора и испитивања у котларницама	650		300	300	650
39	Услуге одржавања опреме у контејнерским котларницама	700	200	400	600	700
40	Сервис и набавка резервних делова за калориметре на котловима	400	100	300	400	400
41	Остале непредвиђене услуге	300				300
42	Ремонт и сервисирање вентила	100	100	200	300	400
43	Ремонт циркулационих пумпи	20	50	100	200	300
44	Сервисирање, одржавање и баждарење калорметара			1.250		1.250
45	Сервисирање опреме у подстаницама	100	100	200	300	400
46	Металостругарске и заваривачке услуге	25	25	50	75	100
47	Одржавање алата и прибора за рад	50	25	50	50	100

48	Одржавање возног парка	250	200	400	650	900
49	Услуге екстерних тестирања и безбедност ИКТ система					300
Укупно услуге:		45.280	13.140	28.015	38.955	53.990

	Радови					
1	Шамотирање и поправка озида у котларницама	430		430	430	430
2	Радови на поправци димњака на солитеру котларнице Зелена Гора	450		450	450	450
3	Поправка изолације цевовода у котларницама	400	100	300	400	400
4	Радови на уређењу простора унутар котларница	500	200	400	500	500
5	Радови на хидроизолацији	350		350	350	350
6	Остали непредвиђени радови	250				250
7	Грађевински радови на хитним санацијама топловода	350	100	200	350	900
8	Реконструкција рачунарске мреже у ЈЕП "Топлана" Краљево				500	500
	Укупно радови:	2.730	400	2.130	2.980	3.780
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		495.030	247.940	307.360	350.400	627.190

8.2. Образложење

Планиране набавке добара, радова и услуга за 2024. годину спроводе се у складу са Законом о јавним набавкама („Сл. гласник РС” бр. 91/2019) и обухватају набавке енергената (гас и мазут, електроенергија, гориво и мазиво), сировина и материјала као и услуга које су неопходне за несметано функционисање система даљинског грејања (услуге превоза мазута). Остала добра и услуге спроводе се на годишњем нивоу и део су редовних активности предузећа.

Набавке за текуће и инвестиционо одржавање обухватају радове на поправкама котларница, подстаница, машинске опреме и инсталација, возног парка, поправку и ремонт пумпи и мотора, мерних уређаја и инструмената, чишћење котлова и сл. Набавке се врше за уградњу резервних делова за несметано функционисања система и спроводе се ради редовног одржавања као и у случају потребе, односно отказа дела система. Један део ових набавки чине периодични прегледи и испитивања који се спроводе у складу са законским обавезама и регулативама.

Набавке везане за инвестиције односе се на набавку опреме неопходне за реализацију започетих и нових инвестиција, пројеката израде инвестиционо техничке документације, техничког надзора, контроле пројеката, вештачења и геометарских услуга, као и грађевинске радове при изради нових прикључних топловода и реконструкције постојећих.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2024. ГОДИНУ

9.1. План и динамика инвестиционих улагања у 2024. години приказана су у прилогу

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 31.12.2022.	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	ИЗГРАДЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА И ПРЕВЕЗИВАЊЕ НА ПОДРУЧЈЕ КОТЛАРНИЦЕ ЦЕНТРАЛНА ТОПЛАНА И ФОРМИРАЊЕ ДОПУНСКОГ ТОПЛОТНОГ ИЗВОРА ЗА ТО ПОДРУЧЈЕ	2024	2024	54.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	54.000	0	30.000	54.000	54.000		
						Укупно	54.000	0	30.000	54.000	54.000		
2	ТОПЛОВОД ЗА ПОВЕЗИВАЊЕ КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА НА ПОСТОЈЕЋУ КОТЛАРНИЦУ	2024	2024	16.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	16.000	0	9.000	16.000	16.000		
						Укупно	16.000	0	9.000	16.000	16.000		
3	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПУМПНЕ СТАНИЦЕ У ЗЕЛеној ГОРИ РАДИ ПРЕВЕЗИВАЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ	2024	2024	10.500		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	10.500	0	7.500	10.500	10.500		
						Укупно	10.500	0	7.500	10.500	10.500		
4	ИЗГРАДЊА ПОВОГ МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2022	2024	50.000	3.500	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	46.500	0	26.500	36.500	46.500		
						Укупно	46.500	0	26.500	36.500	46.500		
5	ИЗГРАДЊА ПУТНОГ ПРИЛАЗА МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА МАГИСТРАЛНОМ ПУТУ У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2024	2024	8.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	8.000	0	0	4.000	8.000		
						Укупно	8.000	0	0	4.000	8.000		
6	ИЗГРАДЊА ФОТОНАПОНСКОГ СИСТЕМА ЗА ПРОЗВОДЊУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ НА ОБЈЕКТУ "МАГАЦИН ДОСИТЕЈЕВА"	2024	2025	6.000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало	6.000	0	0	1.000	1.000	5000	
						Укупно	6.000	0	0	1.000	1.000	5000	

7	ЗАНАТСКО ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ ЗА ДОГРАДЊУ И АДАПТАЦИЈУ ГРАЂЕВИНСКИХ ОБЈЕКТА	2024	2024	11.200	Сопствена средства	11.200	4.000	8.200	10.200	11.200		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	11.200	4.000	8.200	10.200	11.200		
8	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПАРКИНГ ПРОСТОРА И ИСТАКАЧКОГ МЕСТА У ЦЕНТРАЛНОЈ ТОПЛАНИ	2024	2024	3.000	Сопствена средства	3.000	0	0	0	3.000		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	3.000	0	0	0	3.000		
9	ИЗРАДА ИНВЕСТИЦИОНО ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ, ТЕХНИЧКИ НАДЗОР, КОНТРОЛЕ ПРОЈЕКТА, ВЕШТАЧЕЊА И ГЕОМЕТАРСКЕ УСЛУГЕ	2024	2024	5.000	Сопствена средства	5.000	1.500	3.000	4.000	5.000		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	5.000	1.500	3.000	4.000	5.000		
10	НАБАВКА И УГРАДЊА ДИКТИР СИСТЕМА ЗА ПОДСТАНИЦЕ ЗА СОЛВИТЕРЕ СУД 1 И СУД 2	2024	2024	3.000	Сопствена средства	3.000	0	0	0	3.000		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	3.000	0	0	0	3.000		
11	ИЗГРАДЊА НАДСТРЕШНИЦЕ НА ЛОКАЦИЈИ ЦЕНТРАЛНА КОТЛАРНИЦА	2024	2024	3.000	Сопствена средства	3.000	0	0	0	3.000		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	3.000	0	0	0	3.000		
12	НАБАВКА И УГРАДЊА ЕЛЕКТРО-ПУЊАЧА ЗА ЕЛЕКТРИЧНА ВОЗИЛА НА ЛОКАЦИЈИ ЦЕНТРАЛНА КОТЛАРНИЦА	2024	2024	3.000	Сопствена средства	3.000	0	0	0	3.000		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	3.000	0	0	0	3.000		
13	НАБАВКА ЕЛЕКТРИЧНОГ ВОЗИЛА	2024	2024	12.000	Сопствена средства							
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало	12.000	0	0	0	12.000		
					Укупно	12.000	0	0	0	12.000		
14	ТОПЛОВОД "СИЈАЊЕ ПОЉЕ-КАБЛАР"	2024	2024	23.000	Сопствена средства							
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало	23.000	3.000	11.000	9.000	23.000		
					Укупно	23.000	3.000	11.000	9.000	23.000		
15	ТОПЛОВОД ЗА ПОВЕЗИВАЊЕ СШ ИВОЛОЛА РИБАР	2024	2024	8.000	Сопствена средства							
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало	8.000	0	5.000	3.000	8.000		
					Укупно	8.000	0	5.000	3.000	8.000		
16	ГРАЂЕВИНСКИ, ЕЛЕКТРО И МАШИНСКИ РАДОВИ НА ИЗМЕШТАЊУ ИНФРАСТРУКТУРЕ РАДИ ПРИПРЕМЕ ЛОКАЦИЈЕ ЗА МАГАЦИН "ДОСИТЕЈЕВА УЛИЦА"	2024	2024	2.900	Сопствена средства	2.900	1.000	2.000	2.900	2.900		
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	2.900	1.000	2.000	2.900	2.900		
17	ГЛАВНИ СКАДА НАДЗОРНИ СИСТЕМ ТОПЛОТНИХ ИЗВОРА И ТОПЛОВОДА	2024	2024	19.000	Сопствена средства							
					Позajмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало	19.000		1.000	1.000	10.000	9.000	
					Укупно	19.000		1.000	1.000	10.000	9.000	

18	ГЛАВНИ КЊИГОВОДСТВЕНИ ПРОГРАМ	2024	2024	2.200	Сопствена средства	2.200	550	1.200	1.800	2.200		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	2.200	550	1.200	1.800	2.200		
19	НАБАВКА УРЕЂАЈА ЗА ПАКОВАЊЕ РАЧУНА	2024	2024	1.500	Сопствена средства	1.500	0	0	1.500	1.500		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	1.500	0	0	1.500	1.500		
20	КУПОВИНА НОВИХ РАЧУНАРА	2024	2024	800	Сопствена средства	800	200	400	800	800		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	800	200	400	800	800		
21	РЕКОНСТРУКЦИЈА РАЧУНАРСКЕ МРЕЖЕ У ЈЕП "ТОПЛАНА" КРАЉЕВО	2024	2024	500	Сопствена средства	500	0	0	500	500		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	500	0	0	500	500		
22	СОФТВЕРСКИ ПРОГРАМИ, ЛИЦЕНЦЕ И ПАКЕТИ	2024	2024	400	Сопствена средства	400	0	0	400	400		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	400	0	0	400	400		
23	ПТАМПАЧИ И КОПИР АПАРАТИ, СКЕНЕРИ, ПРОЈЕКТОРИ И ВИДЕО ОПРЕМА	2024	2024	800	Сопствена средства	800	0	300	500	800		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	800	0	300	500	800		
24	УСЛУГЕ ЕКСТЕРНИХ ТЕСТИРАЊА И БЕЗБЕДНОСТ ИКТ СИСТЕМА	2024	2024	300	Сопствена средства	300	0	0	0	300		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	300	0	0	0	300		
25	ОПРЕМА И ИЗРАДА ПЛАНОВА ЗА ЗАШТИТУ И БЕЗБЕДНОСТ ЛИЦА И ОБЈЕКТА	2024	2024	400	Сопствена средства	400	0	0	200	400		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	400	0	0	200	400		
26	НАБАВКА РЕЗЕРВНОГ ФРЕКВЕНТНОГ РЕГУЛАТОРА ЗА КО У КОТЛАРНИЦИ	2024	2024	850	Сопствена средства	850	0	0	850	850		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	850	0	0	850	850		
27	НАБАВКА ВЕНТИЈА У КОТЛАРНИЦАМА	2024	2024	950	Сопствена средства	950	250	650	950	950		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	950	250	650	950	950		
28	НАБАВКА РЕЗЕРВНИХ ПУМПИ И ДЕЛОВА ЗА ПУМПЕ У КОТЛАРНИЦАМА	2024	2024	950	Сопствена средства	950	350	650	950	950		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	950	350	650	950	950		
29	НАБАВКА И УГРАДЊА ВЕНТИЛАТОРА ЗА КОТЛАРНИЦУ НОВА КОЛОНИЈА	2024	2024	600	Сопствена средства	600	600	600	600	600		
					Позајмљена средства							
					Средства Буџета (по контима)							
					Остало							
					Укупно	600	600	600	600	600		
Укупно инвестиције				247.850	3.500	244.350	11.450	107.000	161.150	230.350	14.000	

9.2. Образложење инвестиционих улагања у 2024. години

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ СТАТУСА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА У 2023

у 600 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	ОБРАЗЛОЖЕЊА НЕРЕАЛИЗОВАНИХ ИНВЕСТИЦИЈА ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА
1	ИЗГРАДЊА ГАСНОГ ГЕНЕРАТОРА ТОПЛОТЕ "ВОЂАРЕВЕ ЛИВАДЕ" ЗА 2 ФАЗУ	2021	2023	74.955	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА
2	ИЗГРАДЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА И ПРЕВЕЗИВАЊЕ НА ПОДРУЧЈЕ КОТЛАРНИЦЕ ЦЕНТРАЛНА ТОПЛАНА И ФОРМИРАЊЕ ДОПУНСКОГ ТОПЛОТНОГ ИЗВОРА ЗА ТО ПОДРУЧЈЕ	2022	2023	54.000	ИНВЕСТИЦИЈА НИЈЕ РЕАЛИЗОВАНА ЗБОГ НЕДОСТАТКА СРЕДСТАВА, ПРЕНОСИ СЕ У 2024 ГОДИНУ
3	ТОПЛОВОД ЗА ПОВЕЗИВАЊЕ КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ ЗЕЛЕНА ГОРА НА ПОСТОЈЕЋУ КОТЛАРНИЦУ	2022	2023	16.000	ИНВЕСТИЦИЈА НИЈЕ РЕАЛИЗОВАНА ЗБОГ НЕДОСТАТКА СРЕДСТАВА, ПРЕНОСИ СЕ У 2024 ГОДИНУ
4	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПУМПНЕ СТАНИЦЕ У ЗЕЛЕНОЈ ГОРИ РАДИ ПРЕВЕЗИВАЊА КОНТЕЈНЕРСКЕ КОТЛАРНИЦЕ	2022	2023	10.500	ИНВЕСТИЦИЈА НИЈЕ РЕАЛИЗОВАНА ЗБОГ НЕДОСТАТКА СРЕДСТАВА, ПРЕНОСИ СЕ У 2024 ГОДИНУ
5	ТОПЛОВОД „ИБАРСКА УЛИЦА” – деоница 2	2021	2023	3.600	ИНВЕСТИЦИЈА ЈЕ РЕАЛИЗОВАНА
6	ИЗГРАДЊА НОВОГ МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2022	2023	31.000	УРАЂЕНИ СУ ПРОЈЕКТИ ИЗГРАДЊЕ, ДОБИЈЕНА ЈЕ ДОЗВОЛА ЗА ГРАДЊУ ПА ЈЕ РЕАЛИЗАЦИЈА ПРЕНЕТА У 2024 ГОДИНУ
7	ИЗГРАДЊА ПУТНОГ ПРИЛАЗА МАГАЦИНСКОГ ПРОСТОРА МАГИСТРАЛНОМ ПУТУ У ДОСИТЕЈЕВОЈ УЛИЦИ	2022	2023	8.000	ИНВЕСТИЦИЈА НИЈЕ РЕАЛИЗОВАНА ЗБОГ НЕДОСТАТКА СРЕДСТАВА, ПРЕНОСИ СЕ У 2024 ГОДИНУ
8	ИЗГРАДЊА ФОТОПАНОПНОСКОГ СИСТЕМА ЗА ПРОЗВОДЊУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ НА ОБЈЕКТУ "МАГАЦИН ДОСИТЕЈЕВА"	2022	2023	6.000	ИНВЕСТИЦИЈА НИЈЕ РЕАЛИЗОВАНА ЗБОГ НЕДОСТАТКА СРЕДСТАВА, ПРЕНОСИ СЕ У 2024 ГОДИНУ
9	ЗАНАТСКО ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ ЗА ДОГРАДЊУ И АДАПТАЦИЈУ ГРАЂЕВИНСКИХ ОБЈЕКТА	2022	2023	11.200	РЕАЛИЗОВАНА ДЕЛИМИЧНО ПО РЕАЛНИМ ПОТРЕБАМА
10	РЕКОНСТРУКЦИЈА ПАРКИНГ ПРОСТОРА И ИСТАКАЧКОГ МЕСТА У ЦЕНТРАЛНОЈ ТОПЛАНИ	2022	2023	2.000	УРАЂЕНИ СУ ПРОЈЕКТИ ИЗГРАДЊЕ, ДОБИЈЕНА ЈЕ ДОЗВОЛА ЗА ГРАДЊУ ПА ЈЕ РЕАЛИЗАЦИЈА ПРЕНЕТА У 2024 ГОДИНУ

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Средства за посебне намене планирана су нешто више од плана за 2023. годину у складу са смерницама за израду плана за 2024.

Предузеће је планирало да користи средства из буџета за текуће пословање и нема право на планирање средстава за спонзорство и донације у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину.

10.2. Средства за посебне намене приказана су у Прилогу 17.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 01.01-31.12.2023.	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	550.000	621.660		700.000	700.000	700.000
5.	Репрезентација	700.000	900.000	400.000	500.000	650.000	900.000
6.	Реклама и пропаганда	600.000	600.000	400.000	500.000	600.000	700.000
7.	Остало						