



**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ТОПЛАНА-ВАЉЕВО"**  
ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Број: 2870

Датум: 28.06.2021. године

**ИЗВЕШТАЈ О РАДУ  
ЈКП "ТОПЛАНА - ВАЉЕВО"  
ЗА 2020. ГОДИНУ**

Ваљево, јун 2021. године

## САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ .....	2
1.1. ОСНИВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА .....	2
1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА .....	2
1.3. ЗАСТУПАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА .....	2
1.4. УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА ПРЕДУЗЕЋА .....	3
1.5. КАПИТАЛ ПРЕДУЗЕЋА .....	3
2. ОБИМ И КВАЛИТЕТ ИЗВРШЕНИХ УСЛУГА .....	4
2.1. Производња и дистрибуција топлотне енергије .....	4
<b>2.1.1. Прикључени корисници у 2020. години</b> .....	5
<b>2.1.2. Производња топлотне енергије у Топлани за 2020. годину</b> .....	8
2.2. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА .....	10
2.3. Текуће одржавање .....	12
3. КАДРОВИ .....	12
3.1. Квалификациона структура запослених .....	12
3.2. Подаци обрачуна зарада .....	13
4. ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ .....	14
4.1. КРЕТАЊЕ ЦЕНА .....	14
4.1.1. Кретање цене комуналне услуге .....	14
4.1.2. Кретање цена енергента – мазута и компримованог природног гаса .....	15
4.2. Преглед већих обавеза .....	16
4.3. Укупни трошкови за 2020. Годину .....	18
4.4. Укупни приходи за 2020. годину .....	22
5. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ .....	24
5.1. Резултат пословања .....	25
5.2. Коментар финансијског пословања .....	25
5.3. Активности предузете у 2019. години на проналажењу решења за остваривање позитивног резултата у тржишним условима без промене цена комуналне услуге .....	27
6. ПОСЛОВАЊЕ У 2019. ГОДИНИ .....	28
6.1. Приказ и оцена општих услова пословања, резултата и финансијског положаја у 2019. години ....	28
6.2. Функционисање органа управљања .....	29

## ПРИЛОГ: ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2019. ГОДИНУ

### 1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

#### 1.1. ОСНИВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

Општина Ваљево је 1965. године донела одлуку о оснивању Завода за стамбену изградњу и комунално вођење градског земљишта.

Године 1971. од Завода настаје Стамбено комунално предузеће и траје под тим називом до 1972. године, да би се након тога трансформисало у Стамбено предузеће и под тим називом функционисало до 1985. године.

Основним актом општине Ваљево 1985. године, основано је КРО "Ваљево", које је под тим именом било до 1989. године.

Одлуком Скупштине општине Ваљево бр. 023-27/89-03/3 од 27.12.1989. године, Предузеће је организовано као Јавно комунално предузеће и уписано је на регистрационом улошку код Привредног суда у Ваљеву бр. 1-72-00, а у Регистар привредног субјекта региструје се превођењем привредног субјекта 20.05.2005. године бр. БД18278/2005.

Одлуком Привременог органа општине Ваљево бр. 011-49/08-04 од 14.05.2008. године, ЈКП "Ваљево" је променило име у ЈКП "Топлана-Ваљево" Ваљево и под новим именом уписано у Регистар привредних субјеката 26.06.2008. године под бројем БД98687/2008.

#### 1.2. ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Према члану 29. Статута ЈКП "Топлана-Ваљево", објављеног у Службеном гласнику града Ваљева бр. 4/2019 од 01.03.2019.године, претежна делатност предузећа је Снабдевање паром и климатизација - шифра 3530.

Поред претежне делатности, која је од општег интереса, Предузеће обавља и делатност Услуге осталог чишћења зграда и опреме (димничарске услуге)-шифра 81.22.

#### 1.3. ЗАСТУПАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

##### Надзорни одбор:

Председник: Ивко Стојковић, дипл. матем. кибернетике.

Чланови: Бојан Бојић дипл. официр војске РС , и Зоран Лазаревић, дипл. инж. електротехнике.

Председник и чланови надзорног одбора су именовани Решењем Скупштине града Ваљева број 112-1113/2020-04 дана 30.11.2020.године.

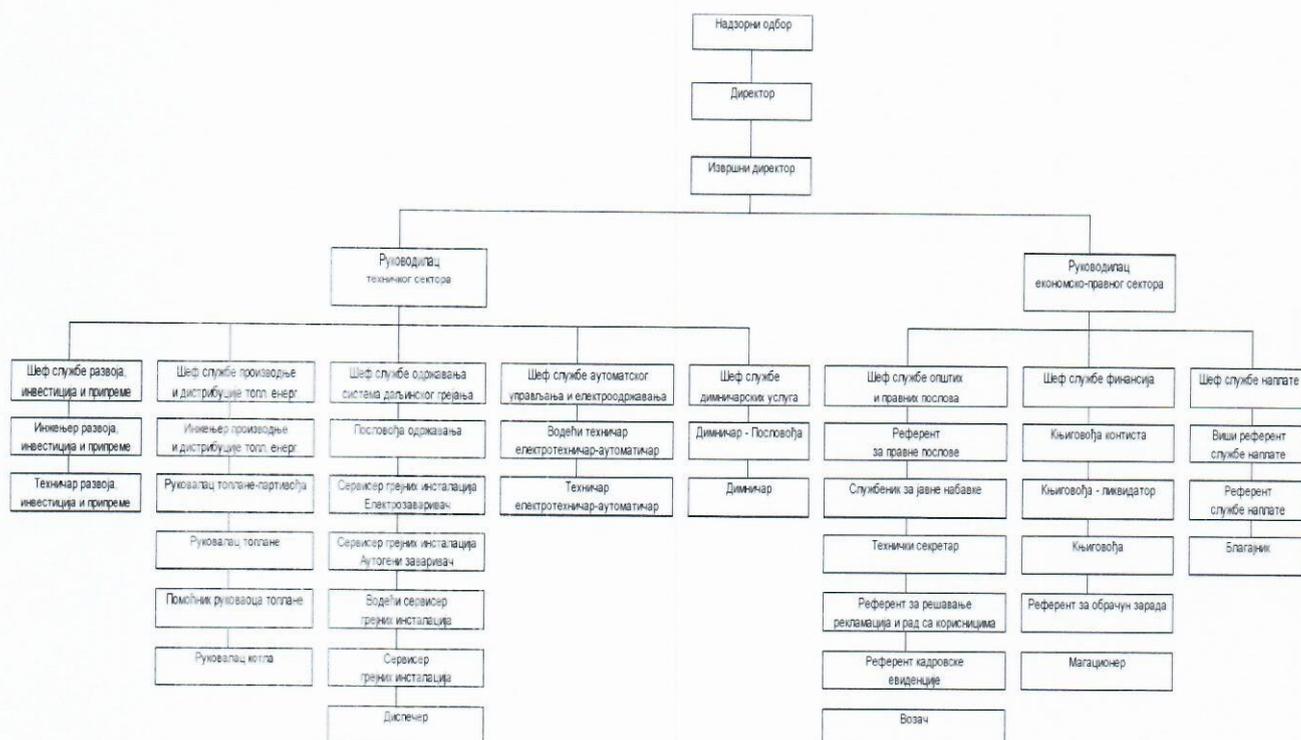
##### В.д. директор:

- Јанко Гагић, дипл. математичар, именован Решењем Скупштине града Ваљева 112-1103/2020-04 дана 30.11.2020. године.

## 1.4. УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Унутрашња организација Предузећа успостављена је тако да обезбеди континуитет и квалитет обављања делатности предузећа Предузећа.

### - Организациона структура Предузећа – шема



У предузећу је у 2019. години израђена нова систематизација радних места чиме је престала да важи стара систематизација по којој је систематизовано чак 172 радна места. По новој систематизацији у ЈКП "Топлана-Ваљево" систематизовано је 56 радних места, док је на дан 31.12.2020. године било запослено 55 лица.

## 1.5. КАПИТАЛ ПРЕДУЗЕЋА

У 2017. години отпочет је процес процене вредности имовине како би се Акт о оснивању јавног предузећа ускладио са Законом о јавним предузећима. Предузеће је 30.04.2018. године извршило регистрацију неновчаног капитала код Агенције за привредне регистре на основу Одлуке Скупштине Града Ваљево од 28.12.2017. године о улагању у капитал ЈКП „Топлана-Ваљево“ права својине на стварима у јавној својини Града Ваљево, а на основу процене овлашћеног проценитеља према којој је укупна вредност непокретних и покретних ствари (осим вреловода) 413.895.230 динара. Овиме је капитал Предузећа са дотадашњих 7.055.000 динара, повећан на 420.950.230 динара. У 2019. години настављен је процес регистрације капитала, односно Предузеће је на основу Одлуке о повећању основног капитала извршило регистрацију код Агенције за привредне регистре

за нових 34.000.000 динара новог новчаног капитала који су Буџетом Града опредељени као наменска капитална субвенција за реализацију пројекта гасификације Топлане. У 2020. години настављен је процес регистрације капитала у складу са Одлукама Града и Програмом коришћења субвенција односно на основу Одлуке о повећању основног капитала од 28.12.2020. године предузеће је извршило регистрацију код Агенције за привредне регистре за нових 5.000.000 динара новчаног капитала. На овај начин додатно је поправљен однос дуга према капиталу Предузећа и његов кредитни рејтинг. Укупан износ капитала Предузећа уложен од стране оснивача на дан 31.12.2020. године износи 459.950.230 динара.

## **2. ОБИМ И КВАЛИТЕТ ИЗВРШЕНИХ УСЛУГА**

ЈКП „ТОПЛАНА – ВАЉЕВО“ је у 2020. години наставила са квалитетним пружањем комуналне услуге. Квалитетно пружање комуналне услуге обезбеђено је добрим функционисањем даљинског система грејања који чине производња, дистрибуција и предаја топлотне енергије. Производња топлотне енергије одвијала се у континуитету са одржавањем прописаних параметара у топлотним подстаницама на месту предаје топлотне енергије.

По завршетку грејне сезоне 2020/2021 покренули смо анонимну анкету ради провере квалитет извршене услуге доступну свим корисницима која траје до 30. јуна 2021. године. Анкета представља обавезу предвиђену Одлуком о снабдевању топлотном енергијом. Из досада пристиглих 257 попуњених анкетних листа добијена је просечна оцена 8,89. Ова оцена је нешто виша од претходне анкете и даје за право да се стални напори на повећање квалитетног и поузданог снабдевања корисника топлотном енергијом вреднују и дају нам додатну мотивацију да се таквим радом наставити.

Анализом достављених резултата утврђено је да су најчешћи разлози незадовољства корисника везани за температуру у појединим просторијама стамбене јединице. Запослени у Топлани су излазили на интервенице по овим примедбама и томе су установили да је најчешћи разлог био у дотрајалим секундарним инсталација (које нису у надлежности одржавања ЈКП „Топлана-Ваљево“). Позитивни коментари истичу уредно и квалитетно снабдевање топлотном енергијом, залагање ЈКП „Топлана-Ваљево“ за чистију животну средину, попусте за плаћање рачуна до 15. и 26. у месецу за претходни месец, продужено грејање у ноћним сатима итд.

### **2.1. Производња и дистрибуција топлотне енергије**

Током 2020. године ЈКП "Топлана-Ваљево" је вршила производњу и испоруку топлотне енергије из производног погона у Топлани, као и из две локалне котларнице, од којих једна као енергент користи дрвну биомасу-пелет, а друга угаљ

## Табеларни преглед котларница

Табела број 2.1а.

Ред. број	Котларница	Врста горива	2019. Инст. капац. (kW)	2020. Инст. капац. (kW)	2019. Грејна површина (m <sup>2</sup> )	2020. Грејна површина (m <sup>2</sup> )	Индекси
1	2	3	4	5	6	7	8 (7/6)
1.	Топлана	мазут/гас	80.000	80.000	395.441	398.557	101
2.	Суворборска бр. 46а и 46б	угаљ	200	200	1.260	1260	100
3.	Бирчанинова бр.120	пелет	90	90	712	712	100
<b>УКУПНО:</b>			<b>80.290</b>	<b>80.290</b>	<b>397.413</b>	<b>400.529</b>	<b>101</b>

### 2.1.1. Прикључени корисници у 2020. години

A/ Нова прикључења

Табела број 2.1.1.а.

Р. бр.	Назив објекта/адреса	Грејна површина у m <sup>2</sup>			Капацитет у KW
		Стамбени простор (m <sup>2</sup> )	Пословни простор (m <sup>2</sup> )	Повлашћени простор	
1.	Стамбени објекат – Косте Абрашевић 11	316,58			
2.	Стамбени објекат - Јована Дучића 68б	2.043,22			
3.	Вера Петровић – Чика Љубина 39	74,00			
4.	Јелена Боурек – Поп Лукина	80,00			
5.	Нада Ђокић – Владе Даниловић 11	139,00			
6.	Саша Драјић – Чика Љубина 43	82,40			
7.	Пробно грејање – Узун Миркова 2д	565,00	90,00		
<b>УКУПНО</b>		<b>3.300,20</b>	<b>90,00</b>		

Новоприкључена грејна површине у 2020. години износи 3.390,20 m<sup>2</sup>.

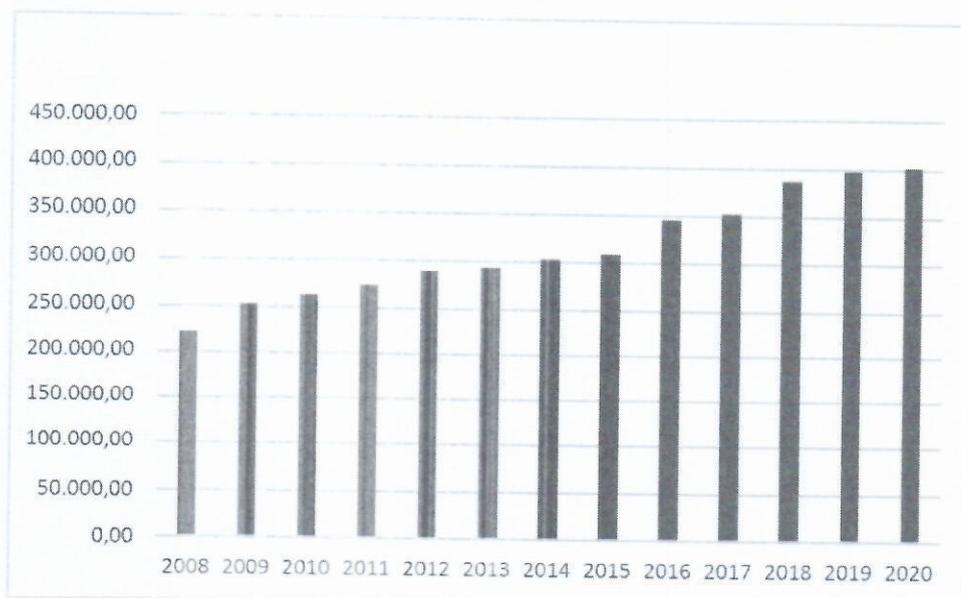
Табела број 2.1.1.6.

Ред. бр.	Година	Капацитет топлотног извора (MW)	Грејна површина (m <sup>2</sup> )	Дужина вреловодне мреже (m)	Број топлотних подстаница
1	2008.	40,07	223.302,58	10.901	47
2	2009.	37,87	252.196,58	11.351	70
3	2010.	36,98	262.767,58	12.233	72
4	2011.	36,98	273.767,58	12.744	80
5	2012.	36,48	289.901,58	14.174	90
6	2013.	36,66	294.114,58	14.553	97
7	2014.	35,07	301.453,58	15.414	100
8	2015.	35,07	308.443,58	20.272,42	111
9	2016.	80,77	344.930,00	22.552,36	127
10	2017.	80,77	351.464,00	22.800,36	134
11	2018.	80,30	387.373,00	23.165,36	135
12	2019.	80,29	397.413,00	23.476,36	138
13	2020.	80,29	400.529,00	23.647,36	146

Упоредни преглед дужине вреловодне мреже, као и грејне површине на систему даљинског грејања у периоду од 2008. до 2020. године:



Грејна површина



На основу анализе података којима су исказани дужина вреловодне мреже и грејна површина јасно се види да је фокус пословања Предузећа у претходном периоду био на повећању степена искоришћености постојеће вреловодне мреже.

Потребно је истаћи да се највећи број новоприкључених корисника налазио на постојећој мрежи, чиме је постигнуто да се уз минимални износ инвестиција дође до значајног повећања физичког обима производње, који директно повећава приходе Предузећа. На овај начин делимично је ублажен негативан утицај континуираног раста цена енергента који је забележен у претходном четворогодишњем периоду.

У прилог изнетој чињеници најбоље говоре подаци да је у периоду од средине 2016. године до краја 2019. године остварен раст грејне површине од 28,84% (88.970 m<sup>2</sup>) уз проширење вреловодне мреже од свега 13,54% (3203,94m).

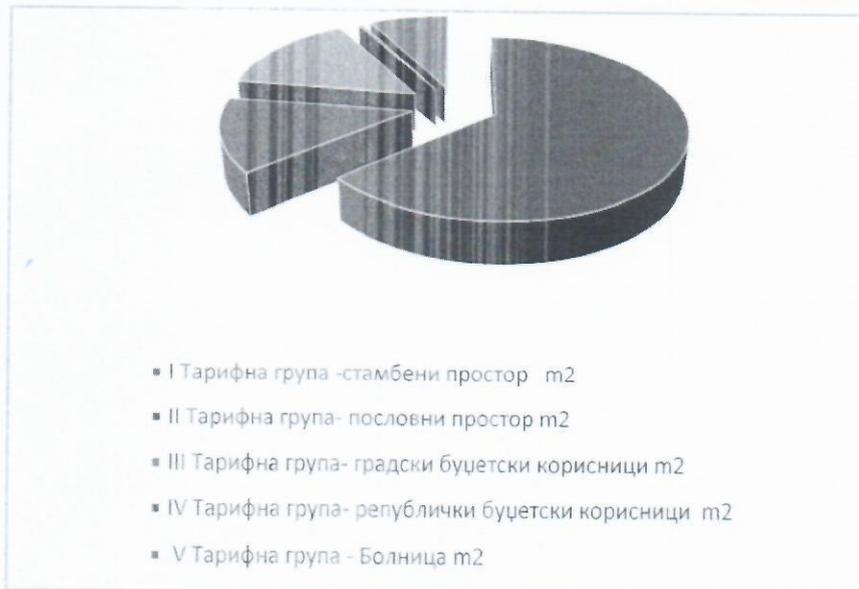
Физички обим производње са даљинског система грејања и из котларница

Табела 2.1.1.в

Ред. бр.	Назив производа услуга	Јед.	Остварено 2019. године	План 2020. године (грејна површ.)	Остварено 2020. године	Индекси		
						5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Прoизв. и дистри. топл. I Тарифна група - стамбени простор (коэффициент 1)	m <sup>2</sup>	253.638	263.168	256.625	104	101	98
2		m <sup>2</sup>	52.682	61.728	50.424	117	96	82
3		m <sup>2</sup>	58.316	59.006	60.703	101	104	103

4	IV Тарифна група- републички буџетски корисници (коэффициент 1,5)	m <sup>2</sup>	1.198	1.198	1.198	100	100	100
5	V Тарифна група – Општа Болница	m <sup>2</sup>	31.579	31.579	31.579	100	100	100
<b>УКУПНО (1 + 2 + 3 + 4 + 5) :</b>			<b>397.413</b>	<b>416.679</b>	<b>400.529</b>	<b>105</b>	<b>101</b>	<b>96</b>

Приказ структуре корисника комуналне услуге Предузећа по m<sup>2</sup> грејане површине:



Укупан број корисника којима је вршена испорука топлотне енергије је 5.181, од којих је 4.730 корисника у првој тарифној групи - стамбени простор, 418 корисника у другој тарифној групи - пословни простор, 30 корисника у трећој тарифној групи - градски буџетски корисници, један корисник у четвртој тарифној групи - републички буџетски корисници и у петој тарифној групи два корисника – Општа Болница Ваљево и Радна заједница - Болнице.

### 2.1.2. Производња топлотне енергије у Топлани за 2020. годину

Један од приоритета пословања ЈКП "Топлана-Ваљево" у претходном периоду био је побољшање квалитета ваздуха кроз увођење нових технологија у процес производње топлотне енергије.

У 2019. години, увођењем компримованог природног гаса у производњу топлотне енергије на котлу 30 MW, емисије загађујућих материја из топлане су значајно смањене, тако да су сада све вредности емисија испод граничних вредности емисија одређених Владином уредбом о граничним вредностима емисије загађујућих материја у ваздух.

У 2020. години производња топлотне енергије вршена је котлом снаге 30 MW коришћењем компримованог природног гаса као енергента без употребе мазута. Праћењем промене спољне температуре наручито у периоду после 22 часа планским искључењем и укључењем грејања обезбеђено је квалитетно грејање Опште болнице

Ваљево у ноћном режиму и ако је то за сада једини ноћни потрошач на даљинском систему.

Квалитет емисије загађујућих материја остао је на нивоу знатно нижем од прописаних. Мерења емисије вршена су сагласно Владиној уредби о граничним вредностима емисије и Правилника о мерењу од стране овлашћене установе.

Емисија сумпор диоксида чија је гранична вредност емисије 35 mg/Nm<sup>3</sup> мања је од 9 mg/Nm<sup>3</sup> при сагоревању компримованог природног гаса.

Емисија азотних оксида чија је гранична вредност емисије 200 mg/Nm<sup>3</sup>, сведена је на 99,33 mg/Nm<sup>3</sup> при сагоревању компримованог природног гаса.

Емисија угљен монооксида чија је гранична вредност емисије 100 mg/Nm<sup>3</sup>, сада је 15,33 mg/Nm<sup>3</sup> при сагоревању компримованог природног гаса.

На овај начин потврђени су резултати из мерења када је природни гас уведен као енергент.

A/ Мазут						Табела 2.1.2.а	
Р. број	Котларница	Почетна количина 01.01.2020. (kg.)	Набавка 2020. (kg.)	Залихе 31.12.2020. године (kg.)	Утрошак 2019. године (kg.)	Утрошак 2020. године (kg.)	Индекс
1	2	3	4	5=3+4-7	6	7	8 (7/6)
1.	Топлана	697.250	/	684.750	271.000	12.500	5

Увођењем компримованог природног гаса у производњу топлотне енергије, удео мазута као енергента у 2020. години у односу на потрошњу гаса готово да не постоји обзиром да је наведена потрошња од 12500 кг мазута изведена на котлу 50 MW у току припреме за грејну сезону у циљу обезбеђења погонске спремности за рад.

Увођењем новог енергента у производњу топлотне енергије као додатан бенефит остварено је и повећање ефикасности производног постројења, као и смањење трошкова производње топлотне енергије у односу на коришћење мазута као енергента.

Остварена ефикасност даљинског система грејања

Р. бр.	Година	Потрошња у Топлани			Ефикасност %
		Мазут (kg) / Гас (Sm <sup>3</sup> ) стандардни м <sup>3</sup>	Предата енергија у подстаницама (kWh)	Расположива енергија мазута и гаса (kWh)	
1.	2	3	4	5	7 (4/5)
1.	2016.	4.350.060	42.328.980	49.542.350	85,44
2.	2017.	5.073.620	48.654.444	57.782.894	84,20
3.	2018.	4.665.410	47.144.444	54.211.366	86,96
		116.357			
4.	2019.	271.000	46.973.060	3.011.111	89,24
		5.358.627		49.623.863	
5.	2020.	12.500	51.997.600	138.888	88,13
		6.370.782		58.996.980	

Графички приказ остварене ефикасности производње и дистрибуције топлотне енергије:



Степен корисности при раду котла од 30 MW на компримовани природни гас задржан је на нивоу приближно истом као у 2019. години, што са степеном корисности вреловодне мреже даје степен корисности система даљинског грејања ЈКП „Топлана-Ваљево“ у 2020. години на нивоу 88,13%, што је један од највиших степена корисности система даљинског грејања. Мало смањење ефикасности последица је продужене грејне сезоне која је захтевала чешће гашење котловског постројења у грејном дану после 15. априла адо 6.маја.У развијеним земљама западне Европе овај степен корисности износи око 86%. Повећање степена корисности указује на смањење потрошње енергента и тиме додатно смањење емисије загађујућих материја у атмосферу.

## 2.2. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

Р. бр.	Назив инвестиционог улагања	Извор средст.	Година на почетка финанс.	Година завршетка финанси.	Укупна вредн.	Износ инв. улагања са прет. годином	План 01.01.-31.12.2020.	Реал. плана 01.01.-31.12.2020.
1	Пројекти врловод	Сопствена средства	2020	2020	1470		1470	0
2	Пројекти подстанице	Сопствена средства	2020	2020	800		800	0
3	Изградња вреловода	Сопствена средства	2020	2020	25200		25200	3730
4	Набавка топлотних подстанци	Сопствена средства/буџет Града	2020	2020	5750		5750	5644
5	Опрема за прелазак на пелет у котларници на угаљ	Сопствена средства	2020	2020	4800		4800	0
6	Набавка фреквентних регулатора снаге 250kW	Сопствена средства	2020	2020	3960		3960	0

7	Опрема за обезбеђење циркулације за ноћни режим рада	Сопствена средства	2020	2020	8500	8500	0
8	Монтажни објекти за радионицу	Сопствена средства	2020	2020	4900	4900	0
9	Радови на изради пројекта и прикључивање пумпе 2 топле рециркулације	Сопствена средства	2020	2020	2700	2700	0
10	Израда идејног пројекта за увођење природног гаса на котлу од 50MW	Сопствена средства	2020	2020	495	495	0
11	Подстанице за индивидуалне објекте	Сопствена средства	2020	2020	2000	2000	0
12	Санација крова	Сопствена средства	2020	2020	3000	3000	0
13	Набавка димничарске опреме	Сопствена средства	2020	2020	2500	2500	0
14	Аутомобил за димничаре	Сопствена средства	2020	2020	1800	1800	0
15	Санација конструкције димњака	Сопствена средства	2020	2020	3300	3300	0
<b>Укупно:</b>					<b>71175</b>	<b>71175</b>	<b>9374</b>

У току 2020 године од петнаест планираних инвестиција реализоване су свега две инвестиције. Од планираних 71.175.000 динара реализовано је 9.373.829,89 динара односно 13.17%

Реализовано је:

- Прикључни вреловод (ред. Број 3) за: Насеље Ослободиоци Ваљева; Чика Љубина 39, Поп Лукина 19 и прикључни топовод Косте Абрашевића (40м) укупне дужине 171 метар. укупне вредности 3.730.128,90 динара

- Набављено шест топлотних подстаница (ред. број 4) укупне вредности 5.643.700,99 динара

Низак ниво инвестиционих активности у 2020 години је у највећем делу последица нереалног планирања. Према плану и програму за 2020 годину планирана добит је износила 10.466.000 динара а планиране субвенције из буџета града Ваљева за капитална улагања износиле су 5.000.000,00 динара што укупно износи 15.466.000,00 динара. Наведени износ од 15.466.000,00 динара покрива око 22% планираних средстава за инвестиције (70.875.000,00 динара).

Планирана позиција ред. број 5 (опрема за прелазак на пелет у котларници на угаљ) је очигледан пример нереалног планирања због непостојања правне регулативе за реализацију овог пројекта. Не постоји правни основ за улагање јавних средстава у приватно власништво јер таква ситуација није правно дефинисана у нормативним актима нити у одлукама надлежних органа града Ваљева. Поред такве ситуације пре две године уложена су средства у израду пројектне документације за реконструкцију котларнице у Суворорској 46 и извршена је реконструкција котларнице у Бирчаниновој 120.

План инвестиционих улагања мора бити у складу са финансијским могућностима ЈКП "Топлана-Ваљево" заснован свеобухватној анализи сваке појединачне инвестиције. а то из разлога да не бисмо дошли у позицију да се евентуално реализује нека инвестиција која би била нерационална и која би оптеретила пословање предузећа.

У претходном периоду било је кроз Програме пословања најаве да би ЈКП "Топлана-Ваљево" требала да реализује капиталне инвестиције :Изградња котларнице 9 MW на

биомасу-сечку у кругу топлане и изградња топлотне пумпе у фабрици за прераду отпадних вода ЈКП "Водовод" Ваљево са предпоставкама да да би такви пројекти обезбедили нижу производну цену топлотне енергије.

Услед недостатка валидне пројектно техничке и финансијске документације и непостојања Одлука надлежних органа града Ваљева и предузећа „Надзорни одбор ЈКП "Топлана-Ваљево" је донео одлуку да се не могу наставити наведене инвестиције на начин како су започете а који је био у супротности са Уредбом о управљању пројектима.

### 2.3. Текуће одржавање

У оквиру текућег одржавања у 2020. години набављен је материјал и извршени следећи радови ради одржавања опреме у функционалном стању:

- чишћење котлова и димњака,
- сервис циркулационих пумпи,
- сервис запорне арматуре,
- редован сервис горионика,
- баждарење вентила сигурности у топлани и топлотним подстаницама, са сервисом манометара,
- баждарење калориметара у топлотним подстаницама,
- контрола управљања топлотним подстаницама са заменом управљања у 2 подстанице,
- сервис опреме за хемијску припрему воде,
- сервис опреме за кондиционирање воде,
- извршен периодични преглед управљања нисконапонског енергетског блока,
- извршен делимичан ремонт горионика на котлу од 50 MW са заменом система за потпалу на оба горионика,
- извршена је замена сензора температуре и притиска у топлани и топлотним подстаницама ради обезбеђења поузданог и безбедног рада,
- замена филтера пумпи за мазут и
- извршена најнеопходнија текућа одржавања у циљу обезбеђења поузданог и ефикасног рада свих система у производњи и предаји топлотне енергије.

Сви наведени ремонти и сервиси омогућили су да се грејна сезона реализује квалитетно и ефикасно, без техничких кварова и прекида у испоруци топлотне енергије, што је од пресудног значаја за задовољство наших корисника пруженом комуналном услугом.

## 3. КАДРОВИ

### 3.1. Квалификациона структура запослених

На дан 31.12.2020. године предузеће је имало укупно 55 запослена, од тога 42 ССС (трећи степен ССС и четврти степен ССС), па се може закључити да квалификациона структура радника није задовољавајућа и да не прати техничка унапређења Топлане.

#### Квалификациона структура

#### Старосна структура

#### По времену у радном односу

РБ	Опис	Број запослених 31.12.2020.

РБ	Опис	Број запослених 31.12.2020.

РБ	Опис	Број запослених 31.12.2020.

1	ВСС	10	1	До 30 година	1	1	До 5 година	6
2	ВС	3	2	30 до 40 година	10	2	5 до 10	5
3	ВКВ		3	40 до 50	19	3	10 до 15	4
4	ССС	42	4	50 до 60	20	4	15 до 20	3
5	КВ		5	Преко 60	5	5	20 до 25	8
6	ПК			УКУПНО	55	6	25 до 30	12
7	НК			Просечна старост	48	7	30 до 35	8
	УКУПНО	55				8	Преко 35	9
							УКУПНО	55

Р.бр.	Стручна спрема	Директор	Технички сектор	Економско - правни сектор
1	ВСС	1	5	4
2	ВС			3
3	ССС		30	12
4	КВ			
5	НК			
6	УКУПНО	1	35	19

Просечна старост колектива је 48 година да 17 запослених имају преко 30 година радног стажа. У наредном периоду неопходно запошљавање високостручног кадра којим би се омогућило попуњавање недостајећег кадра и тиме обезбедила дугорочна стабилност у пословању и обављању делатности од општег интереса.

### 3.2. Подаци обрачуна зарада

Исплата зарада се вршила у складу са Програмом пословања за 2020. годину, на који је Скупштина града Ваљево дала сагласност Решењем бр. 02-37/20-02. Планиран износ бруто масе зарада зараде за 2020 годину је 60.925.623 динара, а реализован износ бруто масе зараде је 57.161.287 динара. Просечна нето зарада запослених у 2020. години износила је 54.308 динара.

Маса зарада за 2020. годину је већа јер је укинута Уредба по којој је постајала обавеза издвајања средстава у буџет Републике Србије а дошло је и до усаглашавања у износима топлог оброка и регреса са гранским колективним уговором, из истог разлога су повећане нето зараде.

Табела 3.2

Ред. бр.	Квалификациона структура	Просечна нето зарада		Индекс
		2019. година	2020. година	
1	2	3	4	5
1.	НК	0		0
2.	КВ	36.479	49.216	134,92
3.	ССС	39.984	51.629	129,12
4.	ВС	47.430	54.279	114,44
5.	ВСС	58.899	73.526	124,83
6.	Директор	73.916	90.418	122,33

#### 4. ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ

##### 4.1. КРЕТАЊЕ ЦЕНА

###### 4.1.1. Кретање цене комуналне услуге

Табела број 3.1. – Кретање цене комуналне услуге

Р. Бр.	Врста производа и услуге	децембар претходне године	децембар текуће године	Индекс
				дец. текуће године /дец. претходне године
1.	Стамбени простор - паушал по m <sup>2</sup>	89,67	89,67	100
2.	Пословни простор - паушал по m <sup>2</sup>	134,50	134,50	100
3.	Повлашћени простор - паушал по m <sup>2</sup>	116,57	116,57	100
4.	Повл. прост. I V тар. група - паушал по m <sup>2</sup>	134,50	134,50	100
5.	I тарифна група - дин/kW	5,34	5,34	100
6.	II тарифна група - дин/kW	8,01	8,01	100
7.	III тарифна група - дин/kW	6,94	6,94	100
8.	IV тарифна група - дин/kW	8,01	8,01	100
9.	V тарифна група - дин/kW	6,00	6,00	100
10.	Цена за прикључну снагу - дин/m <sup>2</sup> /мес. (за I, II, III и IV тарифну групу)	30,00	30,00	100
11.	Цена за прикључну снагу - дин/m <sup>2</sup> /мес (за V тарифну групу)	26,00	26,00	100

Решењем Градоначелника града Ваљева бр. 38-9/13-02 од 28.10.2013. године формиране су цене приказане у табели. Такође, напомиње се да се цене услуге грејања од 2013. године нису мењале.

#### 4.1.2. Кретање цена енергента – мазута и компримованог природног гаса

Табела 1 - Реализоване цена енергента на дан

Цена енергента	31.12.2016.	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.	31.12.2020.
Цена гаса са ПДВ-ом	/	/	52,80	55,87	44,10
Цена мазута са ПДВ-ом	48,36	52,30	56,80	64,34	59,36

Табела 2 – Упоредни преглед цене енергента у 2020. години

Врста енергента	Компримовани природни гас (дин/Sm <sup>3</sup> )	Мазут (дин/кг)
Цена на дан 31.12.2019.	55,87	64,34
Цена на дан 31.12.2020.	44,10	59,36
Апсолутни раст цене	-11,77	-4,98
Индекс	79	92

\*исказане цене енергента су за авансно плаћање цене са ПДВ-ом

Кретање цене енергента, у претходном периоду, без обзира на опадање цена представља највећу претњу из екстерног окружења. ЈКП „Топлана-Ваљево“ је применом стратегије диверсификације производног процеса (увођењем алтернативног енергента у процес производње – природног компримованог гаса) делимично ублажила овај негативан утицај.

У 2019. години трошкови материјала износили су 290.654.736 динара, док су исти трошкови у 2020. години износили 302.523.622 динара. У посматраном периоду забележен је раст трошкова материјала од 4%.

Део раста трошкова материјала може се образложити растом физичког обима производње, а део продуженим периодом грејања, због неповољних временских услова.

Треба напоменути да је први део грејне године цена енергента (гаса) била 55,87 динара што је такође подигло трошкове материјала, а да је код новог уговарања постигнута нижа цена енергента.

#### ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Табела бр. 2.1

у хиљадама

Потраживања од купаца на дан 31.12.2020. године		
1.	Потраживања по основу продаје на дан 31.12.2019. године	96.639
2.	Фактурисано од 01.01.-31.12.2020. године	457.944
3.	<b>Укупно (1+2):</b>	<b>554.583</b>
4.	Наплаћено до 31.12.2020. године:	461.978
5.	Ненаплаћена потраживања (3-4):	<b>92.605</b>

6.	Исправка потраживања од продаје:	118.139
7.	<b>Укупна потраживања:</b>	<b>210.744</b>
8.	Степен наплате (4:3):	83,30%

Укупно потраживање корисника грејања за извршене услуге на дан 31.12.2020. године износи 210.744 хиљаде динара. Од наведеног износа 118.139 хиљаде динара представља исправку вредности потраживања која је постепено укључивана у резултат у периодима када је вршено утуживање корисника, а 51.759 хиљада динара представља децембарску фактуру која доспева на наплату 26.01.2021. године. Имајући у виду изнето, 40.846 хиљада динара потраживања представља наплатив неутужен дуг корисника за комуналне услуге.

Ако се као критеријум степена наплате посматра наплаћен износ потраживања у 2020. години од 461.978 хиљада динара у односу на фактурисан износ у 2020. години 457.944 хиљада динара, степен наплате износи 100,88 што значи да Предузеће наплаћује годишње фактурисани износ.

#### 4.2. Преглед већих обавеза

Табела број 2.1.1.

у хиљадама

Обавезе ЈКП "Топлана-Ваљево" на дан 31.12.2020., године

Ред. бр.	Врста обавезе	Износ	Коментар
1	Обавезе према градском буџету које се могу конвертовати у капитал	56.018	Период 2010-2013.год
2	Остале дугорочне обавезе	10.294	Обавезе према Општинској стамбеној агенцији
3	Дугорочни кредити у иностранству	94.727	KfW - 4 кредитна линија
4	Примљени аванси	843	Претплате корисника
5	Обавезе према Војној Пошти	5.691	Евидентиране, недоспеле обавезе
6	Обавезе према РДРР из специфичних послова у роби	22.945	Уговор бр.: 338-105/2009-02
7	Краткорочне обавезе према РДРР по робном кредиту	151.821	Уговор бр.338-1844-2013/02
8	Фактурисане обавезе од стране РДРР	21	Уговор бр.338-1844-2013/02
9	Обавезе према добављачима	19.157	ЕПС, Пан-Леди, ..
10	Обавезе по основу зараде запослених	4.943	Зарада за XII 2020. године
11	Обавезе за превоз	133	За XII 2020. године
12	Обавезе за накнаде Надзорног одбора	28	За XII 2020. године

13	Примљене донације и држав. давања за инвестиције	182.176	*МРС 20-приходовани приступ чл. 4 Анекса Уговора бр.361-67/08-08
15	Обавезе за краткорочни кредит Халк банка	55.000	Уговор о оквирном кредиту бр. 201804041
16	Обавезе за камату	141	Уговор о оквирном кредиту бр. 201804041
18	Резерв. за отпремнине	2.021	
19	Резерв. судски спорови	886	Преостали износ обавеза за спорове који нису решени
20	Остало	1.732	
	<b>УКУПНО :</b>	<b>608.577</b>	

ЈКП „Топлана-Ваљево“ се у 2020. години услед раста цене енергента и паушалног обрачуна испоручене топлотне енергије за 40% корисника који топлотну енергију плаћају 12 месеци суочава са проблемом ликвидности. Редовне обавезе, обавезе из текућег пословања, обавезе према добављачима и кредитној линији КfW-4, плаћају се на време, али Предузеће сада није у могућности да измирује обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве које су настале у периоду од 2009. до 2012. године.

Укупан износ дуга ЈКП „Топлана-Ваљево“ према Републичкој дирекцији за робне резерве је 3.268.686 кг мазута, што финансијски по ценама из важећих Уговора износи 174.765.549,91 динара.

Наведени финансијски износ дуга је информативног карактера зато што је Уговором са Републичком дирекцијом наведено да се ЈКП „Топлана-Ваљево“ раздужује враћањем задужене количине од 3.268.686 кг мазута. У једном делу 2015 године када је цена мазута била 23 дин/кг могао се целокупан дуг вратити од остварене добити, ненаплаћених потраживања и субвенција града Ваљева међутим тадашње пословодство предузећа није правовремено адекватно одреаговало на повољне тржишне услове по питању цене мазута због чега је ЈКП „Топлана-Ваљево“ доведено у ситуацију да у условима вишеструког раста цене мазута не може редовно сервисирати те обавезе.

Напомињемо да ЈКП „Топлана-Ваљево“ није у могућности да враћа ове обавезе из редовног новчаног тока у условима раста цене енергента без угрожавања обављања делатности и функционисања Предузећа. Неопходна је сарадња и са Републичком дирекцијом за робне резерве, као и са Оснивачем, у циљу изналагања могућности да се овај тренутно највећи проблем у пословању Предузећа реши без угрожавања обављања делатности од општег интереса.

### 4.3. Укупни трошкови за 2020. Годину

у дин.

Р. б.	Врста трошкова (услуге)	Реализација 2019. године	План за 2020. годину	Реализација 2020. године	I N D E X I			Извори финансирања за план 2019. године	
					6(4/3)	7(5/3)	8(5/4)		
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(5/3)	8(5/4)	5	
1.	<b>Пословни расходи</b>								
1.1	Утрошени материјал	290.654.736	319.135.000	302.523.622	110	104	95	Сопствени извори / Буџет Града	
-	Енергенти	Мазут	13.053.990	50.700.000	509.836	388	4	1	Сопствени извори / Буџет Града
		Пелет - угаљ	1.120.864	1.650.000	1.227.786	147	110	74	Сопствени извори
		Гас	270.159.137	259.000.000	295.029.443	96	109	114	Сопствени извори
-		Материјал за израду учинка	6.320.745	7.785.000	5.756.557	123	91	74	Сопствени извори
1.2	Трошкови осталог материјала	800.525	2.725.000	689.032	340	86	25	Сопствени извори	
1.3	Трошкови горива и енергије	19.497.913	22.275.000	20.449.096	114	105	92	Сопствени извори	
1.4	Бруто зараде	44.203.784	60.925.623	57.161.287	138	129	94	Сопствени извори	
1.5	Средст. за уплату у буџ.РС	1.853.149	/	/	/	/	/	Сопствени извори	
1.6	Трошкови по Уг. о делу	0	225.000	/	/	/	/	Сопствени извори	
1.7	НО Топлане	341.593	342.000	339.623	100	99	99	Сопствени извори	
1.8	Превоз запосл. на посао	1.417.560	2.000.000	1.374.414	141	97	69	Сопствени извори	
1.9	Дневнице на службеном путу	183.093	250.000	22.754	137	12	9	Сопствени извори	
1.10	Накнаде трошкова на сл. путу	2.639	50.000	2.983	1895	113	6	Сопствени извори	
1.11	Отпремнине за одлазак у пензију	1.185.655	/	/	/	/	/	Сопствени извори	
1.12	Јубиларне награде	422.693	400.000	379.665	95	90	95	Сопствени извори	
1.13	Помоћ радницима и породици	304.500	700.000	371.235	230	122	53	Сопствени извори	
1.14	Остале накнаде трошкова запосленима	2.461.556	3.000.000	2.461.556	122	100	82	Сопствени извори	
1.15	Трошкови транспортних услуга	1.544.758	1.885.000	1.398.172	122	91	74	Сопствени извори	
1.16	Трошкови услуга одржавања	2.941.923	10.955.000	4.271.038	372	145	39	Сопствени извори	
1.17	Услуге рекламе и пропаганде	34.400	71.000	64.839	206	188	91	Сопствени извори	
1.18	Трошкови осталих производних услуга (остали ремонт)	1.355.236	6.438.000	1.634.962	475	121	25	Сопствени извори	
1.19	Трошкови амортизације	116.319.814	117.000.000	40.396.541	101	35	35	Сопствени извори	
1.20	Трошкови резервисања	0	0	0	/	/	/		

1.21	Трошкови непроизводних услуга	5.592.242	9.880.000	5.106.034	177	91	52	Сопствени извори
1.22	Трошкови репрезентације	99.906	100.000	44.485	100	45	44	Сопствени извори
1.23	Премија осигурања	1.108.481	2.100.000	1.401.964	189	126	67	Сопствени извори
1.24	Платни промет	818.223	800.000	853.844	98	104	107	Сопствени извори
1.25	Трош. чланарина	608.202	600.000	591.252	99	97	99	Сопствени извори
1.26	Трошкови пореза	549.116	500.000	983.185	91	179	197	
1.27	Остали немат. трошкови	2.195.549	2.750.000	937.078	125	43	34	Сопствени извори
<b>Укупно 1</b>		<b>496.497.246</b>	<b>565.086.623</b>	<b>443.458.661</b>	<b>114</b>	<b>89</b>	<b>78</b>	
<b>2.</b>	<b>Финансијски расходи</b>							
2.1.	Камате	5.339.421	4.800.000	4.767.744	90	89	99	Сопствени извори
2.2.	Трошк. обраде кредита	92.751	500.000	61.440	539	66	12	Сопствени извори
2.3.	Нег. курсна разлика	0	0	0	/	/	/	Сопствени извори
2.3.	Фин. разлике Робн. резерве	100.103	0	0	/	/	/	Сопствени извори
2.4.	Попуст за редовно плаћање	11.932.479	11.500.000	12.016.576	96	101	104	Сопствени извори
2.5.	Остали финанс. расходи	0	400.000	1.196.583	/	/	299	Сопствени извори
<b>Укупно 2</b>		<b>17.464.754</b>	<b>17.200.000</b>	<b>18.042.343</b>	<b>98</b>	<b>103</b>	<b>105</b>	
<b>3.</b>	<b>Остали расходи</b>							
3.1.	Отпис потраживања	3.282.271	1.400.000	3.905.332	43	119	279	Сопствени извори
3.2.	Отпис потраж. по пресуди	116.167	800.000	520.768	689	448	65	Сопствени извори
3.3.	Трошкови спорова	553.491	1.100.000	682.151	199	123	62	Сопствени извори
3.4.	Исправка потраживања	23.800.996	6.427.000	13.969.888	27	59	217	Сопствени извори
3.5.	Остали расходи	33.511	0	1.880.092	/	5527	/	Сопствени извори
<b>Укупно 3</b>		<b>27.786.436</b>	<b>9.727.000</b>	<b>20.958.232</b>	<b>35</b>	<b>75</b>	<b>215</b>	
<b>УКУПНО (1+2+3)</b>		<b>541.748.436</b>	<b>592.013.623</b>	<b>482.459.235</b>	<b>109</b>	<b>89</b>	<b>81</b>	

### Преглед трошкова:

- 1.1. Трошкови материјала у 2020. години остварени су у износу од 95% планираног износа и износе 302.523.622 динара. Трошкови гаса су реализовани у већем износу од планираног, док су трошкови мазута реализовани у знатно мањем износу од планираног из разлога што је мазут минимално коришћен за производњу топлотне енергије. Повећање ових трошкова основни је разлог проблема ликвидности Предузећа због ког су императивно морале бити остварене уштеде у готово свим осталим групама тошкова.
- 1.2. Трошкови осталог материјала реализовани су у износу од 689,032 динара, што представља реализацију од 25% планираног износа.
- 1.3. Трошкови горива и енергије реализовани су у износу од 20.449.096, што представља реализацију од 92% планираног износа. Напомињемо да су ови трошкови већи за 5% од реализације у 2019. години првенствено због раста цене електричне енергије.

- 1.4. Трошак бруто зарада у 2020. години је мањи за 6,18% од планираног износа и износи 57.161.287 динара. Маса зарада за 2020. годину је већа у односу на реализацију 2019. године јер је укинута Уредба по којој је постајала обавеза издвајања средстава у буџет Републике Србије а дошло је и до усаглашавања у износима топлог оброка и регреса са гранским колективним уговором, из истог разлога су повећане нето зараде.
- 1.6. У току 2020. године није било ангажмана по основу Уговора о делу.
- 1.7. Накнада трошкова члановима Надзорног одбора исплаћивана је по Одлуци Града Ваљева бр.011-66/2015-02 од 28.12.2015. године и они износе 339.623,00 динара.
- 1.8-9. Дневнице и путни трошкови реализовани су у износу 60%, планираног износа и заједно износе 1.400.151 динара
- 1.11. У 2020. години није било исплата опремнине за одлазак у пензију.
- 1.12. У току 2020. године је извршена исплата јубиларних награда за 8 радника који су то право стекли у 2020. години. Реализовани износ ових награда је износио 379.665 динара.
- 1.13. Трошкови помоћи радницима и породици у 2020. години износили су 371.235 динара.
- 1.14. Остале накнаде трошкова запосленима реализоване су у износу од 2.461.556 динара и односе се на исплату солидарне помоћи запосленима у складу са Посебним колективним за комунална предузећа.
- 1.15. Трошкови транспортних услуга износе 1.398.172 динара у 2020. години што представља реализацију од 74% планираног износа.
- 1.16. Трошкови услуга одржавања реализовани су на нивоу од 39% планираног износа и износе 4.271.038 динара. Реализација ове групе трошкова условљена је уштедама које је било неопходно остварити услед недостатка ликвидних средстава, као и реализацијом грејне сезоне без већих техничких кварова који би условили скупе ремонте опреме.
- 1.17. Трошкови рекламе и пропаганде реализовани су у износу од 64.839 динара, што представља реализацију од 91% планираног износа у 2020. години.
- 1.18. Трошкови осталих производних услуга (остали ремонти) реализовани су у износу од 1.634.962 динара што представља реализацију од 25% планираног износа у 2020. години и такође су реализовани у значајно мањем износу како би се обезбедила неопходна средства за набавку енергента за грејну сезону.
- 1.19. Амортизација у 2020. години реализована је у износу од 40.396.541 динара. Од укупног износа амортизације износ од 10.022.555 динара исказан је само у трошковима и односи се на амортизацију опреме и грађевинских објеката који су предмет уписа у неновчани капитал, док се преостали износ од 30.373.986 исказује и на страни прихода и на страни расхода и представља амортизацију за стране донације и државна давања према MPC-20 (амортизација вреловодне мреже).
- 1.21. Трошкови непроизводних услуга су остварени у износу од 5.106.034 динара, а планиран износ је 9.880.000 динара, као последица значајних уштеда остварених у 2020. години.
- 1.22. Трошкови репрезентације су остварени у износу од 44.485 динара и мањи су од планираног износа.

- 1.23. Трошкови премије осигурања износе 1.401.964 динар и односе се на осигурање објеката и запослених у ЈКП „Топлана-Ваљево“.
- 1.24. Трошкови платног промета реализовани су у износу од 853.844 динара.
- 1.25. Трошкови чланарина се односе на законом прописане чланарине привредним коморама Ваљева и Републике Србије.
- 1.26. Трошкови пореза износе 983.185 динара. Ова група трошкова односи се на доплату ПИО осигурања због тога што Предузеће има запослено једно лице мање од прописаног броја лица са инвалидитетом.
- 1.27. Остали нематеријани трошкови реализовани су у износу од 937.078 динара, а планирано је 2.750.000 динара.
- 2.1. Трошкови камата износе 4.767.744 динара и односе се у највећем делу на камате плаћене за кредитну линију KfW-4.
- 2.2. Трошкови обраде кредита су плаћене накнаде обраде за кредит одобрен од стране Халк банке и износе 61.440
- 2.5. У складу са усвојеним Програмом пословања за 2020. годину и на основу Одлуке Надзорног одбора ЈКП „Топлана-Ваљево“, купцима је за извршено плаћање услуга грејања до 15-ог у текућем месецу одобрен попуст од 8%, а корисницима који измире обавезе до 26-ог у текућем месецу, попуст од 5% за тај месец. Попуст за редовно плаћање износио је 12.016.576 динара у 2020. години.
- 3.1. Отпис потраживања био је планиран у износу од 1.400.000 динара, а остварен је у износу од 3.905.332 динара и односи се на условни отпис камате по репрограмима и отпис потраживања по попису којима је прошао општи рок застарелости.
- 3.2. Отпис потраживања по пресудама који је планиран у износу од 800.000 динара, остварен је у износу од 520.768 динара.
- 3.3. Трошкови судских спорова износили су 682.065 динара и испод су планираног износа.
- 3.4. Исправка потраживања је планирана у износу од 6.247.000 динара. Урађена исправка потраживања у 2020. години износи 13.969.888 динара. Овај износ се односи на потраживања која су старија од годину дана, као и на сва утужења у 2020. години, односно последица су повећаних активности на утужењу корисника који не измирују редовно своје обавезе, а у циљу повећања процента наплате потраживања. У случају да се ова потраживања наплате, биће враћена на приходе, а у случају негативних судских пресуда биће отписана.
- 3.5. Остали расходи у 2020. години реализовани су у износу од 1.880.092 динара и односе се на отпис залиха материјала.

#### 4.4. Укупни приходи за 2020. годину

Табела број 5.2.

Ред. бр.	Врсте прихода	Реализација 2019. године	План за 2020. годину	Реализација 2020. године	INDEX		
					6 (4/3)	7 (5/3)	8 (5/4)
1	2	3	4	5			
<b>1. Пословни приходи</b>							
1.1	Прих. од прод. усл. гр. - I	243.355.603	258.400.000	248.569.303	106	102	96
1.2	Прих. од прод. усл. гр. - II	49.764.279	58.000.000	56.016.605	117	113	97
1.3	Прих. од прод. усл. гр. - III	70.079.857	75.000.000	71.664.550	107	102	96
1.4	Прих. од прод. усл. гр. - IV	1.076.970	1.200.000	1.128.226	111	105	94
1.5	Прих. од прод. усл. гр. - V	31.779.908	43.600.000	37.104.654	137	117	85
1.6	Прих. за рад за трећа лица	404.955	500.000	141.406	123	35	28
1.7	Прих. од нових прикључ.	5.927.693	4.500.000	981.193	76	17	22
1.8	Прих. од издавања техничких услова	162.625	80.000	275.513	49	169	344
1.9	Субвенције оснивача за енергент	15.000.000	25.000.000	25.000.000	167	167	100
1.10	Остали пословни приходи	84.619.029	87.360.873	10.022.555	103	12	11
	<b>Укупно 1.</b>	<b>502.170.919</b>	<b>554.640.873</b>	<b>450.904.006</b>	<b>110</b>	<b>90</b>	<b>81</b>
<b>2. Финансијски приходи</b>							
2.1	Финанс. разлика-Роб. рез.	200.789	/	/	/	/	/
2.2	Остали финанс. приходи	<b>2.181.316</b>	/	<b>1.769.850</b>	/	81	/
2.3	Приход од камате	7.437.253	7.600.000	5.712.250	102	77	75
2.4	Прих. од напл. судс. такси	713.606	2.500.000	60.323	350	8	2
2.5	Позитивне фин. Разлике	532.617	/	818.140	/	154	/
	<b>Укупно 2.</b>	<b>11.065.581</b>	<b>10.100.000</b>	<b>8.360.564</b>	<b>91</b>	<b>76</b>	<b>83</b>
<b>3. Остали приходи</b>							
3.1	Наплаћена исправљена потраживања	12.789.201	14.000.000	13.992.909	109	109	100
3.2	Враћена утужења на приходе по склопл. репрограму	4.418.870,00	4.000.000	6.583.636	91	149	165
3.3	Остали приходи	24.062.397	12.206.000	3.553.031	51	15	29
	<b>Укупно 3.</b>	<b>41.270.468</b>	<b>30.206.000</b>	<b>24.129.577</b>	<b>73</b>	<b>58</b>	<b>80</b>
	<b>УКУПНО 1+2+3:</b>	<b>554.506.968</b>	<b>594.946.873</b>	<b>483.394.147</b>	<b>107</b>	<b>87</b>	<b>81</b>

1.1-5. Приходи од основне делатности (продаја топлотне енергије, 1.1-1.5) износе 414.483.338 динара и у односу на планирани приход од 436.200.000 динара представљају остварење плана од 95%.

1.6. Приход за рад за трећа лице односи се на приходе по основу искључења, прикључења и пражњења инсталација.

1.7-8. Приходи по основу нових прикључења и издавања техничких услова су остварени у износу од 981.193 динара. Разлог реализације у мањем износу од планираног је одустајање, кроз Измену програма пословања, од инвестиција даљег ширења вреловодне мреже ка објектима који су били планирани за прикључење, а чије прикључење није било. Док су приходи од издавања техничких услова реализовани у износу 275.513 динара.

- 1.9. Субвенција оснивача планирана је у износу од 25.000.000 динара за набавку енергента и реализована је у складу са планом.
- 1.10. Остали пословни приходи у износу од 10.022.555 динара односе се на приход по основу амортизације у складу са MPC-20.
- 2.2. Остали финансијски приходи остварени у износу од 1.769.850 динара представљају износ који су радници Предузећа уплатили на име трошкова судских спорова у којима су донете пресуде у корист ЈКП „Топлана-Ваљево“.
- 2.3. Приходи по основу камата реализовани су у износу од 5.712.250 динара. Ови приходи остварују се по три основа, односно приликом наплате камате на спорни дуг, камате која се рачуна за кашњење у плаћању (законска затезна камата) и камате на орочена слободна новчана у периоду бкада се остварује позитиван новчани ток.
- 2.4. Приходи од наплате судских такси у 2020. години износили су 60.323 динара.
- 2.5. Курсне разлике су настале као последица прерачуна кредита KfW-4 на средњи курс евра на дан 31.12.2020. године и износе 818.140 динара.
- 3.1. Наплаћена исправка потраживања (старија од 365 дана и утужена) износи 13.992.909 динара и већа је за 9% у односу на реализацију наплате исправке вредности потраживања у 2019. години.
- 3.2. Износ прихода по основу потраживања који је враћен са исправке на основу репрограма је 6.583.636 динара и резултат је доношења Одлуке Надзорног одбора Предузећа о могућности склапања репрограма са корисницима уз условни отпис камате у периоду од 01.09. – 31.10.2020. године, а све у циљу активног вођења политике наплате потраживања.
- 3.3. У току 2020. године укинута су резервисања за судске спорове на основу 2 правоснажне пресуде Апелационог суду у износу од 2.532.000 динара. Може се закључити да ће радни спорови покренути од стране запослених против ЈКП „Топлана-Ваљево“, бити окончани у корист Предузећа и тиме бити отклоњен један од највећих потенцијалних проблема за пословање Предузећа у наредном периоду.

## 5. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ

Табела бр. 6		(у хиљадама)				
Резултат пословања ЈКП „Топлана-Ваљево за 2020. годину						
Р. бр.	Позиција	Остварено	План за	Остварено	Индекси	
		2019. год.	2020. год.	2020. год.	Износ	Износ
1	2	3	4	5	6(5/3)	7(5/4)
I	Укупни приходи	554.507	594.947	483.394	87	81
A	Пословни приход	502.171	554.641	450.904	90	81
Б	Финансијски приход	11.066	10.100	8.360	76	83
В	Остали приходи	41.270	30.206	24.130	58	80
II	Укупни расходи	541.748	592.014	482.459	89	81
	Пословни расходи	496.497	565.087	443.459	89	78
	Финансијски расходи	17.464	17.200	18.042	103	105
	Остали расходи	27.787	9.727	20.958	75	215
III	Резултати пословања губитак/добит	12.759	2.933	935	7	32
	а) пословни резултат	5.674	-10.466	7.445	131	-71
	б) финансијски резултат	-6.398	-7.100	-9.681	151	136
	в) непословни резултат	13.483	20.479	3.171	24	15
IV	Укупан број запослених	52	56	55	106	98
V	Укупна маса бруто зарада	44.204	60.926	57.161	129	94
VI	Просечна нето зарада	43	43	54	126	126
VII	Укупна потраживања са пренетим стањем по билансу	542.361	540.000	554.583	102	103
VIII	Наплаћена потраживања	445.712	450.000	461.978	104	103
IX	% Процент наплате потраживања VIII/VII	82,00%	83%	83,30%	102	100
X	Укупне обавезе на крају обрачунског периода	646.886	466.407	608.577	94	130
XI	Обим производа/услуга					
XII	Број корисника производа/услуга	5.110	5.110	5.181	101	101
	Физичка лица	4.659	4.659	4.730	102	102
	Правна лица	420	420	418	100	100
	Повлашћени простор	29	29	30	103	103
	Посл. простор - Репуб. уст. Соц. осиг.	1	1	1	100	100
	V Тарифна група - Болница	1	1	2	100	200
XIII	Улагање у инвестиције	51.042	71.175	9.374	18	13

## 5.1. Резултат пословања

Укупан пословни приход у 2020. години остварен је у износу од 450.904.006 и мањи је за 10,21% у односу на пословне приходе остварене у 2019. години који су износили 502.170.919 динара. До смањења пословних прихода дошло је због мање оприходоване амортизације по МРС 20, а разлог је смањење и уједначавање процента амортизације вреловода и процена преосталог века коришћења. Укупан финансијски приход у 2020. години остварен је у износу од 8.360.564 и мањи је за 24,45% у односу на 2019. годину када је износио 11.065.581 динара. Остали приходи у 2020. години остварени су у износу од 24.129.577 динара и мањи су за 41,53% у односу на 2019. годину када су износили 41.270.468 динара. Разлог мање остварених осталих прихода је што су у 2019. години оприходовани разграничени трошкови за 17 тужби радника у радним споровима а у 2020. години оприходоване су само две тужбе.

Укупан приход остварен у 2020. години износио је 483.394.147 и мањи је за 12,82% од прихода остварених 2019. године, у којој су износили 554.506.968 динара.

Укупни пословни расходи у 2020. години остварени су у износу од 443.458.661 и мањи су за 10,68% у односу на пословне расходе у 2019. години који су износили 496.497.246 динара. Смањење расхода је последица уштеде у свим трошковима, због проблема ликвидности Предузећа, како би се обезбедила новчана средства за набавку енергента за производњу топлотне енергије. Финансијски расход у 2020. години остварен је у износу од 18.042.343 и већи је 3,31% у односу на финансијске расходе у 2019. години који су износили 17.464.754 динара. Финансијске расходе у највећем делу чине камате и попуст за редовно плаћање корисника грејања у износу од 16.784.320,00 динара. Остали расходи у 2020. години релазовани су у износу од 20.958.232 и за 24,68% су мањи од осталих расхода у 2019. години који су износили 27.786.436 динара.

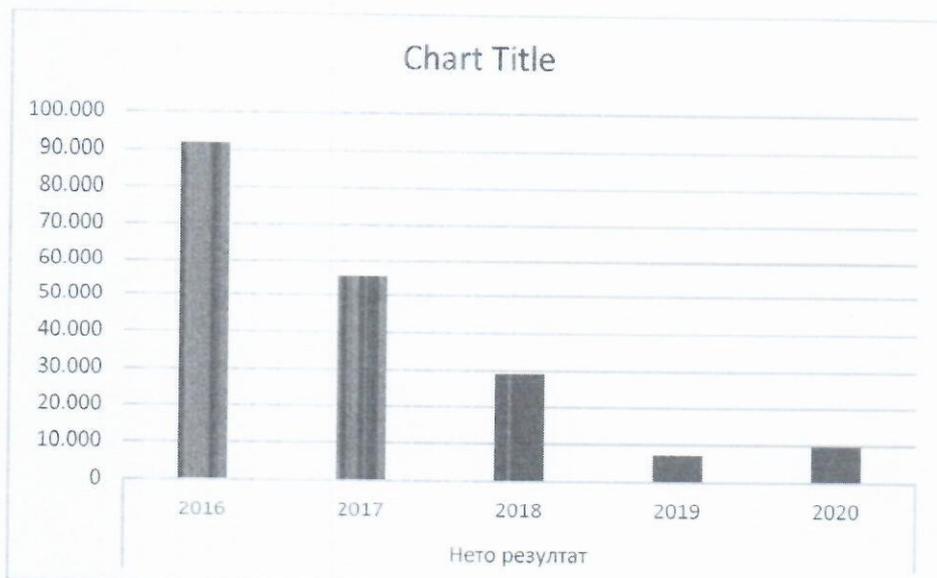
Укупан расход остварен у 2020. години износи 482.459.235 и мањи је за 10,94% у односу на укупне расходе у 2019. години који су износили 541.748.436 динара.

Предузеће је пословну 2020. годину завршило са добити од 934.912 динара, која представља разлику укупних прихода и расхода приказаних у табелама извештаја 5.1 и 5.2.

## 5.2. Коментар финансијског пословања

Како бисмо имали свеобухватну слику оствареног резултата морамо се осврнути и на кретање резултата и обавеза у претходним годинама као што смо то урадили и са кретањем трошкова материјала, као најзначајније групе трошкова, и кретањем цене енергента и физичког обима производње као најзначајнијим факторима који опредељују кретање трошкова материјала.

Преглед кретања оствареног нето резултата у периоду од 2016. до 2020. године:  
Нето резултат (у хиљадама динара)

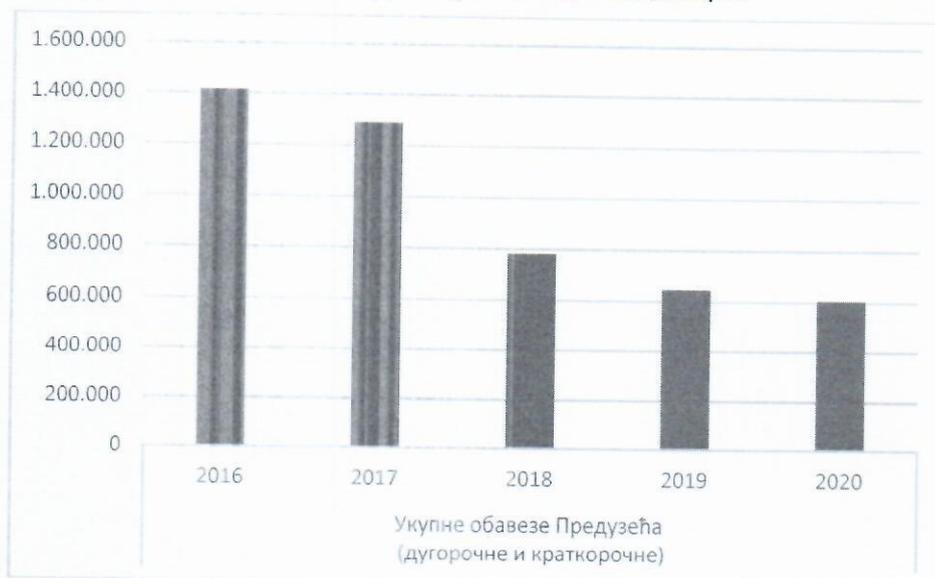


Увидом у овај графички приказ може се уочити значајан пад оствареног нето резултата у последњих пет година. Основни разлог за овај тренд је чињеница да у наведеном периоду постоји континуиран раст цене енергента који значајно утиче на повећање расхода Предузећа. Важно је напоменути да је преласком на коришћење компримованог природног гаса уместо мазута за производњу топлотне енергије, делимично ублажен овај тренд, јер су трошкови производње топлотне енергије из гаса мањи у односу на коришћење мазута.

Наиме, као што је већ наведено, цена компримованог природног гаса је у периоду 2018-2019. године повећана са 52,80 на 55,87 дин/Sm<sup>3</sup> (5.81%), а цена мазута је у периоду од краја 2015. до краја 2019. године повећана са 37,58 на 64,34 дин/кг (71,21%). На крају 2020. године цена гаса је 44,10 дин/ Sm<sup>3</sup> а цена мазута 59,36 дин/кг. Без обзира на пад цена енергената трошкови материјала су били већи делимично због проширења мреже а већим делом због продужетка грејне сезоне, због неповољних временских услова као и дужег грејања у току грејног дана.

ЈКП „Топлана-Ваљево“ је у циљу ублажавања негативног утицаја раста цена енергента на резултат пословања у претходном периоду набавку енергента извршила авасним уплатама, при чему је у 2018., 2019. и 2020. години коришћен краткорочни кредит за ликвидност.

Преглед кретања Укупних обавеза Предузећа (краткорочних и дугорочних) у периоду 2016. – 2020. године у хиљадама динара:



Период високог позитивног резултата, од 2016. до 2018. године, искоришћен је за финансијску консолидацију Предузећа.

2016 године укупне обавезе Предузећа биле су 1.416.221. хиљада динара а 2020. године смањене су на 608.577 хиљада динара.

У посматраном периоду исплаћене су све обавезе према добављачима, вршена редовна отплата кредитне линије KFW-4 у износу од 199.848 хиљада динара и извршен је упис неновчаног капитала предузећа у износу од 413.895. хиљада динара чиме је позиција Пасивних временских разграничена (краткорочних обавеза) смањена у корист капитала Предузећа. Важно је напоменути да у структури ових обавеза од 608.577 хиљада динара, Предузеће нема обавезу измирења износа од 182.176 хиљада динара ( разграничена донација у складу са МРС – 20) тако да укупне обавезе предузећа износе 426.401 хиљада динара.

### **5.3. Активности предузете у 2020. години на проналажењу решења за остваривање позитивног резултата у тржишним условима без промене цена комуналне услуге**

Ангажовањем запослених у Техничком сектору кроз успостављање ефикасног режима рада-кроз обезбеђивање највишег степена корисности производних постројења и топлотних подстаница у ЈКП“Топлана-Ваљево“ остварене су огромне уштеде које су допринеле одржавање повољне ликвидности предузећа .

Позитиван резултат пословања је остварен захваљујући ангажованости запослених у ЈКП“Топлана-Ваљево“у погледу рационалног пословања у свим сегментима пословних активности

## 6. ПОСЛОВАЊЕ У 2020. ГОДИНИ

### 6.1. Приказ и оцена општих услова пословања, резултата и финансијског положаја у 2020. години

Систем даљинског грејања је у току 2020. године функционисао са високим степеном ефикасности од 89,24%. Напомињемо да је у току 2020. године испорука топлотне енергије корисницима вршена без прекида који би утицали на квалитет испоручене топлотне енергије. Сви технички проблеми решавани су у врло кратком року захваљујући великом ангажовању запослених. Захваљујући горе наведеном, корисници грејања су били задовољни квалитетом пружене услуге, чему у прилог говори и мали број упућених рекламација на квалитет грејања и висока просечна оцена корисника који су попунили анкету о квалитету услуге грејања.

Укупно повећање грејне површине у 2020. години износи 3390,20m<sup>2</sup>,

Процент наплате услуге грејања задржан је на високом нивоу (преко 100,88% када се узме у обзир наплаћен износ потраживања у 2020. години у односу на фактурисан износ у 2020. години), што је изузетан резултат нарочито ако имамо у виду стандард корисника услуге даљинског грејања и чињеницу да рачуни за грејање једном броју корисника представљају велико оптерећење.

ЈКП „Топлана-Ваљево“ је у 2020 години извршила отплату доспелих шестомесечних ануитета зајма KfW-4 у укупном износу од 31.669.568,00 динара.

У циљу рационалније потрошње енергије, сем мера спроведених на подизању ефикасности производње топлотне енергије, у наредном периоду потребно је извршити активности везане за подизање свести о неопходности улагања корисника услуге грејања у енергетску санацију објеката, као и значаја преласка на мерење по потрошњи и за кориснике услуга даљинског грејања којима се обрачун потрошње топлотне енергије врши по m<sup>2</sup>.

Резиме: Позитиван финансијски резултат у 2020. години остварен је захваљујући чињеници да је у извесној мери повећана грејна површина, одржана стабилност и континуитет у раду система даљинског грејања, задржан висок квалитет грејања и значајно повећана ефикасност рада котловског постројења, вреловода и топлотних подстанца.

Субвенцијом Града Ваљево олакшано је авансно плаћање енергента, што је допринело да се и у 2020. години сва плаћања енергента изврше авансно, чиме су знатно смањени трошкови овог енергента. Такође, Град је из фонда за заштиту животне средине помогао набавку топлотних подстанца које су уграђене код новоприкључених корисника на систем даљинског грејања.

## 6.2. Функционисање органа управљања

Према члану 36. Статута ЈКП "Топлана-Ваљево", бр. 481 од 12.02.2019. године, органе управљања Предузећа чине:

- Надзорни одбор и
- Директор

Надзорни одбор има 3 члана од којих је један председник.

Током 2020. године одржано је укупно 13 седница Надзорног одбора, од чега 11 седница Надзорног одбора у старом сазиву и 2 седнице актуелног Надзорног одбора. На одржаним седницама Надзорни одбор је у складу са чланом 41. Статута ЈКП "Топлана-Ваљево" извршавао утврђене активности у оквиру својих надлежности. У најзначајније одлуке које су донете у 2020. години су Одлука о обустављању инвестиционих активности које су почеле да се реализују без одлука Надзорног одбора и одлука надлежних органа Града Ваљева и које нису биле у складу са одредбама Уредбе о капиталним пројектима.

Овом одлуком Надзорни одбор није заузео став да је против капиталних инвестиција у ЈКП "Топлана-Ваљево" већ је у складу са својим надлежностима и одговорностима инсистирао да се инвестиције реализују у оквиру законске регулативе зато што је одговоран за развој предузећа и спровођење развојних планова.

Одлуке које је доносио Надзорни одбор су значајно допринеле јачању нормативне основе пословања и законитости рада и консолидацији Предузећа као и остваривању развојних планова и програма. Резултат таквог рада Надзорног одбора је континуитет и квалитет функционисања система даљинског грејања, као и успешним извршењем основне делатности у току 2020 године и позитивним резултатом пословања предузећа.

Током 2020. године дошло је до промене директора предузећа. Скупштина града Ваљева разрешила је 30.11.2020. године директора Зорана Степановића и на његово место именовала ВД директора Јанка Гагића.

Један од разлога смена директора је неадекватан ниво сарадње са Надзорним одбором по питању развојних планова и начина реализације капиталних инвестиција.



ЈКП "ТОПЛАНА-ВАЉЕВО"  
В.д. директора,

  
Јанко Гагић, дипл.математичар