



JKP Градска топлана, ул. Српских владара бр. 77, Пирот 18300;
тел: 010 321 119, 324 743; факс: 010 320 835;
web site: www.toplanapi.rs, e-mail: office@toplanapi.rs, toplanapirot@gmail.com

Наш знак: 01-1205/18
Д а т у м : 27.02.2018.год.

Извештај о раду са Финасијским извештајем пословања у JKП “Градска Топлана“ Пирот за 2017. годину

На рад и пословање JKП “Градска топлана“ Пирот у 2017.години највећи утицај имали су с једне стране укупна потрошња мазута, индекс раста цене мазута и његови услови набавке, а са друге стране цена услуге грејања и испоручени број kWh топлотне енергије корисницима.

У наведеном периоду укупно је набављено и утрошено 3.154.100 кг мазута . То је мање за 445.900 кг у односу на планирано, а услед рационалнијег понашања у потрошњи топлотне енергије код корисника који су прешли на примену тарифног система, односно мерења, обрачуна и наплате по утрошку мерено у kWh топлотне енергије и повољнијих временских прилика.

У план за 2017. год. ушли смо са стварном ценом мазута од 37,20 динара за 1кг (без ПДВ-а), а набавна цена мазута кретала се у периоду од јануара до јуна од 38,60 до 44,29 динара (без ПДВ-а) и у периоду од јула до децембра од 40,19 до 43,94 динара (без ПДВ-а) ,односно просечна цена набављеног мазута у 2017. години је 42,10 динара, што је за 13% више у односу на планирано.

Битно је напоменути да смо током 2017. год. код приближно 85% корисника код којих су испуњени технички услови, прешли на обрачун накнаде за грејање по Тарифном систему. То је омогућило правичније одређивање висине накнаде за наплату од купаца као и повећање рационалности која доводи до уштеде енергената, а на бази одређивања економске цене по Kwh испоручене топлотне енергије, на шта смо у обавези сходно новом Закону о енергетици и као учесник Програма KFW – IV „Рехабилитација локалног система грејања“ у Србији.

Након завршене грејне сезоне, ангажовањем наших радника кренули смо са генералним ремонтом опреме и постројења како би смо спремно дочекали грејну сезону 2017/2018..

У делу инвестиционих улагања у 2017. године завршен је топловод до котларнице АТП у вредности од 18.079.724,00 динара, односно око 150.855 евра из Програма KFW – IV. Овим је омогућено гашење котларнице АТП.

У насељу АТП извршена је уградња седам аутоматских топлотних подстанци у вредности 9.923.630,00 динара, што је омогућило прелазак корисника на систем мерења и наплате по утрошку топлотне енергије, као и

реконструкција прикључних топловода према подстанцима планираних за прикључење на вреловодну мрежу Енергане Сењак у износу од 2.865.716,00 динара, а све из сопствених средстава.

У 2017.години набављен је централни систем надзора и управљања подстанцица – SCADA систем у вредности 5.047.508,00 динара односно 40.700 евра из програма KFW – IV.

За Енергану Сењак набављен је агрегат у складу са пројектном документацијом за обезбеђивање рада сигурносне опреме у случају нестанка електричне енергије у вредности од 856.716,00 динара из сопствених извора.

У 2017.години извршено је и улагање у изградњу нових пословних просторија у склопу Енергане Сењак у вредности од 15.227.466,00 динара, такође из сопствених средстава.

У пословној 2017. години остварен је позитиван финансијски резултат.

Анализу остварених резултата пословања добићемо кроз упоредне прегледе планираних и остварених резултата у 2017. години.

Табела 1. Упоредни преглед планиране и произведене топлотне енергије у 2017. години у MWh

Ред. Бр.	Планирана производња топлотне енергије за 2017. годину	Остварена производња топлотне енергије у 2017. години	% Остварења 3:2
(1)	(2)	(3)	(4)
1	41.000	30.253	74

Остварена производња топлотне енергије мања је од планиране за 26 %, као резултат ефикасности нове опреме (котлови, топловод, топлотне пумпе, подстанице), као и мање потрошње мазута од планиране.

За остварену производњу топлотне енергије утрошене су следеће количине мазута по котларницама:

Табела 2: Преглед потрошње мазута по котларницама и по месецима у (кг)

	Сењак	АТП	Укупно
	(1)	(3)	(6)
I	663.000	156.220	819.220
II	410.900	91.420	502.320
III	296.240	62.780	359.020
IV	181.800	41.520	223.320
X	220.680		220.680
XI	454.080		454.080
XII	575.460		575.460
Укупно	2.802.160	351.940	3.154.100

У 2017. години остварена потрошња мазута је мања од планиране. За 2017. годину планирана је потрошња мазута од 3.600.000 кг, а утрошена је количина од 3.154.140 кг што је 87 % у односу на планирану количину. Због преласка испоруке топлотне енергије на нову котларницу "Сењак", угашена је и котларница „АТП“, а складу са реализацијом програма KfW.

Табела 3. Планирани и остварени обим услуга по реонима

Ред. бр	Насеља	Услуга	Јединица мере	План за 2017.год.	Остварење у 2017. год.	Индекс 6:5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Сењак	Испорука топлотне енергије	м ²	68.272	67.315	0,99
2	Централа	Испорука топлотне енергије	м ²	62.846	62.807	1
3	АТП	Испорука топлотне енергије	м ²	33.675	34.814	1,03
4	Бујица	Испорука топлотне енергије	м ²	17.649	17.649	1
5	Суд	Испорука топлотне енергије	м ²	16.764	18.875	1,12
Укупно:		Испорука топлотне енергије	м ²	199.206	201.460	1,01

Остварена грејна квадратура већа је од планиране за 2.254 м².

Табела 4. Грејна површина ЈКП „ Градска топлана“ Пирот на дан 31.12.2017. године

(у м²)

Насеља	Пословни простор		Стамбени простор	Укупно
	I	II		
Сењак	14.150	10.345	42.820	67.315
Централа	489	9.636	52.682	62.807
АТП	6.624		28.190	34.814
Бујица	3.458		14.191	17.649
Суд	8.854	7.072	2.949	18.875
Укупно:	33.575	27.053	140.832	201.460

Табела 5. Кадрови по квалификационој структури

Ред. Бр.	Квалификациона структура	Планирано за 2017 год.	Реализација у 2017. год	Индекс
				4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	НК			
2	ПК	3	1	0,3
3	КВ	12	15	1,2
4	ССС	5	4	0,8
5	ВКВ			
6	ВШ	11	4	0,4
7	ВСС	10	17	1,7
8	МАГИСТРИ			
9	ДОКТОРИ НАУКА			
УКУПНО		41	41	1

Табела 6. Планирани и остварени приходи у оквиру основне делатности

	Врста услуге	Планирана квадратура	Планирани приход у 2017.год.у 000 дин.	Остварена квадратура	Остварен приход у 2017. год. у 000 дин.	% Остварења 6:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Испорука топл. енерг. стамбени простор	139.628	139.065	140.832	145.985	104,9
2	Испорука топл. енерг. I пословни простор	32.525	69.000	33.575	73.145	106
	II	27.053	59.095	27.053	63.177	106,9
Укупно		199.206	267.160	201.460	282.307	105,7

Остварени приход из основне делатности већи је од планираног за 5,7%

Цена грејања није повећавана током 2017.године. Цене које су примењиване током 2017. године на снази су од десетог месеца 2013. године.

Табела 7. Планирани и остварени приходи у оквиру додатне делатности

у 000 дин.

Ред. број	Врста прихода	Планирани приходи за 2017.год. у 000 дин.	Остварени приход у 2017.год у 000 дин.	% Остварења 4:3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Издавање сагласности и испуштање воде	200	213	106,5
2	Прикључак нових корисника	913	68	7,4
3	Искључења		370	
Укупно		1.113	651	58,5

Приходи у оквиру додатне делатности остварени су са 58,5 % у односу на планиране приходе. Разлог за овакво остварење је мање прикључена квадратура од планиране. Такође, прикључени су поново неки корисници који су већ платили прикључак (Макси 1.140 м² и др.)

Табела 8. Планирани и остварени укупни приходи

у 000 дин.

Ред. бр.	Врста прихода	План за 2017.год	Остварење у 2017.год.	% Остварења 4:3	% Учешћа
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Приход од основне делатности	267.160	282.307	105,67	90,09
2	Приход од додатне делатности	1.113	651	58,49	0,21
3	Приход од субвенције	10.000	10.000	100,00	3,19
4	Остали ванредни приходи	9.402	20.405	217,03	6,51
Укупно:		287.675	313.363	108,93	100,00

Укупни приходи у 2017.години већи су од планираних за 8,93%.

У оствареном укупном приходу, приход од основне делатности је најзначајнији и у структури укупног прихода учествује са 90,09%, чије је остварење веће од планираних прихода за 5,67 % .

Значајнији ванредни приходи у 2017. години били су: приходи од позитивних курсних разлика због смањења курса евра у износу од 11.839.000 динара, приходи од камата 4.138.000 динара и приходи остварени због повраћаја мазута Републичкој дирекцији за робне резерве од 3.871.000 динара.

Значајан део прихода током 2017.године били су приходи од субвенције који су реализовани у износу од 10.000.000,00 динара који су намењени и реализовани за измирење обавеза из Програма KFW.

Табела 9. Планирани и остварени расходи

Ред. бр.	Врста расхода	План 2017 у 000 динара	План % учешћа	Остварено у 2017 у 000 динара	Остварени % учешћа	% Остварења 5:3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Мазут	133.920	47,2	132.560	47,9	99
2	Превоз мазута	7.200	2,5	6.489	2,3	90,1
3	Електрична енергија	16.493	5,8	13.239	4,8	80,3
4	Бруто зараде	24.650	8,7	24.374	8,8	98,9
5	Порези и доприноси на зараде и накнаде зараде	4.538	1,6	4.440	1,6	97,8
6	Уплата у буџет од умањења зарада по Закону	1.655	0,6	1.763	0,6	106,5
7	Накнада за НО	480	0,2	228	0,1	47,5
8	Осигурање имовине и запослених	1.355	0,5	1.340	0,5	98,9
9	Трошкови добровољног пензионог осигурања	2.520	0,9	2.037	0,8	80,8
10	Материјал и резервни делови	4.194	1,5	3.911	1,4	93,2
11	Одржавање основних средстава	2.699	1	3.071	1,1	113,8
12	Остали трошкови одржавања и комуналне услуге	5.154	1,8	4.244	1,5	82,3
13	Трошкови рекламе и пропаганде	480	0,2	493	0,2	102,7
14	Остали лични расходи	3.745	1,3	4.255	1,5	113,6
15	Амортизација	53.191	18,7	57.676	20,8	108,4
16	Камате	6.941	2,4	6.271	2,3	90,3
17	Остали порези и доприноси	197	0,1	183	0,1	92,9
18	Накнаде по уговору о делу и привременим/повременим пословима	195	0,1	27	0	13,8
19	Судски и адвокатски трошкови, и накнаде извршитеља	2.230	0,8	629	0,2	28,2
20	Репрезентација и дате донације	365	0,1	468	0,2	128,2
21	Платни промет	831	0,3	1.138	0,4	136,9

22	ПТТ трошкови	1.476	0,5	1.786	0,6	121
23	Остали расходи	2.820	1	5.593	2	198,3
24	Трошкови разлике у цени	6.375	2,2	809	0,3	12,7
УКУПНО		283.704	100,00	277.024	100,00	97,6

Позиција 1-У 2017 години утрошено је 3.154.100 кг што је за 445.900 кг мазута мање него што је планирано, у укупној вредности од 132.560.486,20 динара. Цена мазута је током године веома варијала и кретала се од 38,60 до 44,29 дин/кг без ПДВ-а. У првој половини године за период од 01.01.2017. до 30.04.2017. просечна набавна цена је износила 41,44 дин/кг, а у другој половини године од 15.10.2017. до 31.12.2017. просечна набавна цена је износила 42,62 дин/кг. За целу грејну сезону просечна набавна цена је износила 42,10 дин/кг. Планирана цена је била 37,20 дин/кг, али је због мање количине потрошеног мазута од планираног финансијски износ остварен за набавку мазута на нивоу планираног.

Позиција 2- Трошкови превоза мазута су за 9,9% мањи од планираних, јер је за 445.900 кг мазута мање набављено од планираног.

Позиција 3 - Трошкови електричне енергије су 19,7 % мањи од планираних, јер током године није долазило до непредвиђених околности у потрошњи електричне енергије (уштеда уградњом аутоматских топлотних пумпи и топлотних подстаница и преласка котларнице „АТП“ на енергану „Сењак“).

Позиција 4 - Зараде су током 2017.год. исплаћиване у складу са законским прописима и у планираном износу.

Позиција 5 – Порези и доприноси на зараде и накнаде зараде у 2017. години су исплаћени у складу са законским прописима и у планираном износу.

Позиција 6 – Уплата у буџет од умањења зарада по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.гл.РС бр.16/2014) по члану 7.став 1. и 2. је на нивоу планираног планираног.

Позиција 7- Накнада за чланове Надзорног одбора исплаћена је у мањем износу од планираног, јер за другу половину 2017.године није исплаћивана накнада. Ова накнада по одлуци Оснивача у нешто увећаном износу биће исплаћена у 2018.години.

Позиција 8 - Трошкови за осигурање имовине и радника остварени су на нивоу планираних.

Позиција 9 – Трошкови добровољног пензионог осигурања су 19,2 % мањи од планираних, зато што је уплаћивани износ мањи од неопорезивог износа, а по спроведеној јавној набавци.

Позиција 10 – Трошкови материјала мањи су у односу на планиране за 6,8%.

Позиција 11 – Трошкови одржавања већи су од планираних због изведених радова за припрему грејне сезоне 2017/2018 и преласка котларнице „АТП“ на енергану „Сењак“.

Позиција 12 – Остали трошкови одржавања и комуналне услуге су на нивоу планираних и износе 4.244.000,00 динара и реализовани су са 82,3 % планираних.

Позиција 13 – Трошкови рекламе и пропаганде су на нивоу планираних.

Позиција 14 – Остали лични расходи су већи од планираних за 13,6% због повећане исплате солидарне помоћи радницима због лечења и смртних случајева.

Позиција 15 – Трошкови амортизације у 2017. години већи су од планираних, јер су током 2017.године активирана новонабављена основна средства.

Позиција 16 – Трошкови камата су остварени на нивоу планираних.

Позиција 17 – Трошкови осталих пореза и доприноса су остварени на нивоу планираних.

Позиција 18 – Накнаде по уговору о делу и привременим и повременим пословима су мање од планираних, зато што није било потреба за закључење таквих уговора.

Позиција 19 – Судски и адвокатски трошкови и накнаде извршитеља су мањи од планираних.

Позиција 20 – Трошкови репрезентације и дате донације су већи од планираних за 28,2%.

Позиција 21 – Трошкови платног промета већи су од планираних за 36,9%.

Позиција 22 - ПТТ трошкови су већи од планираних за 21%.

Позиција 23- Остали расходи значајније су већи од планираних. Најзначајнији део ових расхода је исправка потраживања од купаца у износу од 2.439.722,00 динара, као и финансијски расходи који се јављају приликом враћања мазута Републичкој дирекцији за робне резерве због начина обрачуна у износу од 2.244.000,00 динара.

Позиција 24 – Трошкови разлике у цени су знатно мањи од планираних, због мање враћеног мазута Републичкој дирекцији за робне резерве од планираног.

На крају 2017.године, наше обавезе према добављачима износиле су 146.514.663,00 динара, од тога 109.890.592,00 динара обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве за преузети мазут, 4.317.216,00 динара према Електродистрибуцији из репрограма, 21.725.308,00 динара „Нис“ а.д. Нови Сад за испоручени мазут, 2.647.308,00 динара према „Исомонт“ Пирот за замену старих топловода, 4.412.360,00 динара према Елс снабдевању за утрошену електричну енергију и осталим добављачима 3.521.879,00 динара.

Обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве су репрограмиране до септембра 2020.године а обавезе према ЕПС-у су репрограмиране на 48 једнаких месечних рата.

Обавезе по дугорочном кредиту KFW према Министарству финансија уредно су измирене током 2017. године захваљујући добијеним субвенцијама од Оснивача Скупштине града Пирота и делом из сопствених средстава (10.000.000,00 динара од Оснивача и 42.000.000,00 динара из сопствених средстава).

Ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2017.године износе 145.797.910,00 динара, од тога 35.508.000,00 динара фактурисано је за испоруку топлотне енергије за месец децембар чија је валута 25.јануар 2018.године, сумњива и спорна у кумулативном износу 96.046.762,00 динара,

што значи да део корисника нередовно или делимично извршавају своје обавезе по доспелим рачунима за испоручену топлотну енергију што у многоме додатно отежава ликвидност и пословање ЈКП „Градска топлана“ Пирот.

У пословној 2017. години успели смо да одржимо континуитет у производњи и испоруци топлотне енергије корисницима.

У 2017. години остварен је позитиван финансијски резултат у износу 36.339.048,40 динара (добит остварена из пословања).

На остварени позитиван финансијски резултат пословања утицало је :

1. Смањени утрошак мазута у односу на план, за 445.900 кг као резултат постигнуте енергетске ефикасности са новом опремом и преласком на тарифни систем (мерење, обрачун и наплата по утрошку) тамо где су се стекли технички услови. То су поред купаца у насељу „Централа“, „Бујица“ „Суд“ и „Чешаљ“, од октобра 2017. године и купци у насељу „АТП“.
2. Јавили су се позитивни ефекти курсних разлика због смањења вредности евра (на дан 31.12.2016. 1евро=123,4723 динара а на дан 31.12.2017. 1евро=118,4727 динара) и велике обавезе по кредитима КФВ – III и КФВ – IV чији је рок враћања до 2022. године у износу од 2.223.000,00 евра.
3. Нису се јавили већи негативни ефекти разлике у цени враћеног мазута Републичкој Дирекцији за робне резерве које би директно утицале на повећање расхода пословања, а као резултат цене мазута.
4. Приходи од субвенције у износу од 10.000.000,00 динара који су намењени и реализовани за измирење дела обавеза из Програма КФВ.

У Пироту, дана 27.02.2018. године

в.д. директора
ЈКП „Градска топлана“ Пирот
Слађана Манчић, дипл. екон.



Слађана Манчић