



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

# ГРАДСКА ТОПЛАНА ПИРОТ

Српских владра 77, 18300 Пирот, тел. 010/321-119

ПИБ : 100187823, Матични број : 07295871

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ГРАДСКА ТОПЛАНА

Бр. 6656/16

09.12. 20 16. год.  
ПИРОТ, СРПСКИХ ВЛАДАРА 77

## ПЛАН И ПРОГРАМ РАДА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ ПИРОТ ЗА 2017. ГОДИНУ

СЕДИШТЕ : Српских владара 77, Пирот

ДЕЛАТНОСТ : Снабдевање паром и климатизација

МАТИЧНИ БРОЈ : 07295871

ПИБ : 100187823

ЈБК : 81004

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО : Министарство рударства и енергетике

Пирот ,05.12.2016. године

# **С А Д Р Ж А Ј**

- 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА**
- 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ**
- 4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ**
- 5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ**
- 6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**
- 8. ЗАДУЖЕНОСТ**
- 9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА,  
УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И  
ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 10. ЦЕНЕ**
- 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**
- 12. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА**
- 13. ПРИЛОЗИ**

## 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

Мисију јавног предузећа чини обављање комуналне делатности на начин који обезбеђује задовољење потреба корисника комуналних услуга на подручју града Пирота и да се иста обавља на начин којим се обезбеђује техничко-технолошко и економско јединство комуналног система, стабилност пословања, развој и усклађеност сопственог развоја са укупним привредним развојем, заштита и унапређење добара од општег интереса и животне средине, уредно и квалитетно задовољавање потреба корисника комуналних услуга, самосталност у оквиру система и функционална повезаност са другим системима.

Визија ЈКП "Градска топлана" из Пирота је постизање пуне енергетске ефикасности која би се остварила на бази улагања у потпуно нову опрему и рационализацију трошкова пословања преласком на тарифни систем и на економску цену формирану на бази испоручене топлотне енергије у KWh.

Кроз дефинисану визију и планске активности, ЈКП "Градска топлана" би остварила своје циљеве чију основу чини повећање физичког обима производње кроз повећан број корисника и повећање грејне површине.

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



### **Надзорни одбор**

1. Душан Димитријевић , председник, Решење Скупштине града Пирота о именовану чланова Надзорног одбора I бр.06/27-16 од 24.06.2016.год.на период од четири године,
2. Маријана Вучић-Ћирић, независни члан, Решење Скупштине града Пирота о именовану чланова Надзорног одбора I бр.06/27-16 од 24.06.2016.год.на период од четири године,
3. Миодраг Тошић, члан из редова запослених, Решење Скупштине општине Пирот о именовану чланова Надзорног одбора I бр.06/58-13 од 05.07.2013.год.на период од четири године.

### **Директор**

Радован Николић, дипл.екон. по Решењу Скупштине општине Пирот о именовану I бр.06/76-13 од 04.10.2013.год. на период од четири године

### **Делатност ЈКП “Градска Топлана” Пирот је:**

3530 - Производња и снабдевање паром и климатизација,

### **ЈКП “Градска Топлана” Пирот у свом саставу има следеће секторе-организационе јединице:**

- Сектор развоја, инвестиција и енергетске ефикасности,
- Технички сектор,
- Економско финансијски сектор и
- Сектор општих и правних послова.

### **Законски оквир који уређује пословање ЈКП “Градска Топлана” Пирот :**

- Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса,
- Закон о комуналним делатностима,
- Закон о енергетици,
- Закон о привредним друштвима
- Оснивачки акт,
- Статут,
- Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом,
- Правила о раду дистрибутивног система топлотне енергије,
- Тарифни ситем за обрачун топлотне енергије и услуге.

## **3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА 2017. ГОДИНЕ**

План и програм пословања ЈКП“Градска топлана“ Пирот за 2017. годину припреман је у складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе, као и извршене свеобухватне анализе пословања за 2016. годину, како би годишњи програм пословања за 2017. годину планирали на реалним основама.

Циљ фискалне консолидације у наредном периоду је снижавање дефицита, заустављање раста јавног дуга и успостављање тренда његовог опадања.

Средства за зараде су планирана у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

У делу расхода, средства репрезентације, средства намењена донацијама свих облика планирана су у истом износу као у 2016.-ој години.

Самим преласком на тарифни систем омогућена је битнија рационализација трошкова пословања и могућност уштеде на енергентима.

У 2017. години предвиђа се повећање БДП као последица раста инвестиционе потрошње и постепеног опоравка стандарда становништва уз повећање његове платежне способности. У складу са овим привредним кретањима , реално је очекивати на средњерочном нивоу и побољшање наплате потраживања, а самим тим и повећање прихода.

#### 4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Р. бр	Назив производа / услуге	Јед. мере	План за 2016. год	Процена за 2016. год	План за 2017. год	Индекс
						6 / 5
1	2	3	4	5	6	7
1	Од основне делатности	MWh	41,742	32,430	41,000	1.264

План производње топлотне енергије дат је на бази плана набавке мазута од 3.600 тона у 2017. години.

#### 5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

##### укупан приход

(у хиљадама динара)

Р. бр	Назив производа / услуге	План за 2016. год	Процена за 2016. год	План за 2017. год	Индекс
					5 / 4
1	2	3	4	5	6
1	Од основне делатности	267,432	260,160	267,160	1.027
2	Од додатне делатности	2,439	1,113	1,113	1.000
3	Приходи од субвенција	20,032	20,000	10,000	0.500
4	Ванредни приходи	2,463	11,115	9,402	0.846
<b>УКУПНО</b>		<b>292,366</b>	<b>292,388</b>	<b>287,675</b>	<b>0.984</b>

За 2017. годину ЈКП "Градска топлана" планира укупан приход од 287.675.000,00 динара.

Овакав приход планиран је на бази квадратуре која се греје од 139.628 m<sup>2</sup> стамбеног и 59.577 m<sup>2</sup> пословног простора, тј. укупне квадратуре од 199.206 m<sup>2</sup> и процењене квадратуре која ће се прикључити током 2017. године и важеће цене грејања.

1. Планирани приход од основне делатности тј. услуге грејања за 2017. годину планира се у износу од 267.160.000,00 динара, а на бази квадратуре која се греје и процене оствареног прихода за 2016. годину.
2. За 2017. годину планира се приход од додатне делатности (прикључења и сагласности), у износу од 1.113.000,00 динара, за нове прикључке за објекте који ће се изградити током 2017. године, а за које су издати технички услови за прикључење од стране ЈКП "Градска топлана".
3. За 2017. годину планира се приход од субвенција у износу од 10.000.000,00 динара од стране оснивача, а који је намањен за отплату дела рате кредита KFW III и KFW IV, а у складу са планом коришћења субвенција.
4. За 2017. годину планирају се и ванредни приходи у износу од 9.402.000,00 динара. Најзначајнији део ових прихода сачињавају приходи од разлике у цени а који се јављају због начина обрачуна приликом враћања мазута Републичкој дирекцији за робне резерве.

**укупни трошкови и расходи**

(у хиљадама динара)

Р. бр	Опис трошка / расхода	План за 2016. год	Процена за 2016. год	План за 2017. год	Индекс
					5 / 4
1	2	3	4	5	6
1	Мазут	146,478	91,846	133,920	1.458
2	Превоз мазута	5,394	5,657	7,200	1.273
3	Електрична енергија	15,890	15,708	16,493	1.050
4	Бруто зараде и накнаде зарада	24,691	24,650	24,650	1.000
5	Порези и деоприноси на зараде и накнаде зарада	4,540	4,532	4,538	1.001
6	Уплата у буџет од умањења зарада по Закону	1,627	1,655	1,655	1.000
7	Накнаде члановима надзорног одбора	480	480	480	1.000
8	Осигурање имовине и запослених	1,212	1,252	1,355	1.082
9	Трошкови добровољног пензионог осигурања	2,000	490	2,520	5.143
10	Материјал и резервни делови	2,437	3,949	4,194	1.062
11	Одржавање основних средстава	2,899	2,047	2,699	1.319
12	Остале трошкови одржавања и комуналне услуге	4,496	3,934	5,154	1.310
13	Трошкови рекламе и пропаганде	480	405	480	1.185
14	Остали лични расходи	2,701	2,742	2,766	1.009
15	Амортизација	40,000	53,191	53,191	1.000
16	Камате	10,559	8,002	6,941	0.867
17	Остали порези и доприноси	1,880	191	197	1.031
18	Накнаде по уговору о делу и привременим / повременим	71	195	195	1.000
19	Судски и адвокатски трошкови, и накнаде извршитеља	802	2,124	2,230	1.050
20	Репрезентација и дате донације	366	396	365	0.922
21	Платни промет	605	792	831	1.049
22	ПТТ трошкови	1,473	1,406	1,476	1.050
23	Остали расходи	6,103	2,409	3,799	1.577
24	Трошкови разлике у цени	14,151	6,071	6,375	1.050
<b>УКУПНО</b>		<b>291,335</b>	<b>234,124</b>	<b>283,704</b>	<b>1.212</b>

## НАПОМЕНЕ

1. Планирани трошак мазута за 2017 годину износи 133.920.000 динара и планиран је на бази цене мазута од 37.20 динара по килограму и планиране потрошње од 3.600.000 кг мазута.
2. Планирани трошак превоза мазута за 2017 годину износи 7.200.000 динара и планиран је на бази планиране количине мазута и цене превоза од 2.00 динара по килограму. Цена превоза на бази цене за грејну сезону 2016/2017 годину.
3. За 2017 годину планиран је трошак електричне енергије од 16.493.000 динара на бази процењене потрошње током 2016 године и постојеће цене електричне енергије уговорене са ЕПС снабдевањем.
4. Планирана бруто зарада за 2017 годину је на нивоу прошлогодишње. Планирани трошак бруто зараде исказан је у износу који је после умањења а у складу са Законом о привременом уређивању основица, за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, односно исказан је у износу обрачунатих сталних зарада са доприносима умањен за 10%, у износу од 24.650.000,00 динара за 42 запослена.
5. Порези и доприноси на зараду на терет послодавца планирани су на бази исплате бруто зараде од 24.650.000,00 динара и износе 4.538.000,00 динара
6. На позицији 6 исказан је износ умањења зарада у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.
7. Трошак накнаде члановима надзорног одбора планирање на истом нивоу као и 2016. године у износу 480.000,00 динара и то за председника и два члана.
8. Трошак осигурања имовине и радника планиран је у износу 1.355.000,00 динара на бази трошкова из 2016. године и планираног повећања основних средстава у 2017. години.
9. За 2017. годину планира се и трошак добровољног пензионог осигурања за 42 запослена до неопорезивог износа, а у укупном износу од 2.520.000,00 динара.
10. Трошак материјала и резервних делова планира се у износу од 4.194.000,00 динара, а на бази остварених трошкова и датог плана набавке од стране техничке службе.
11. Трошак одржавања основних средстава такође је планиран на бази оставрених трошкова из 2016. године и плана набавке техничке службе за 2017. годину и износи 2.699.000,00 динара.
12. Остали трошкови одражања и комуналне услуге планирани су у износу од 5.154.000,00 динара. Највећи износ ових трошкова чине трошкови обезбеђења котларнице Сењак и спровођење безбедности и здравља на раду у износу од 2.513.000,00 динара.
13. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су на истом нивоу као и за 2016. годину у износу од 480.000,00 динара, а у складу са смерницама за израдом годишњег програма пословања за 2017. годину.
14. Остали лични расходи планирани су на истом нивоу као и 2016. године у износу од 2.766.000,00 динара. Најзначајнији трошак је трошак превоза на радно место у износу од 1.475.000,00 динара као и трошак отпремнине за одлазак у пензију за једног радника у износу од 400.000,00 динара.
15. Трошак амортизације за 2017. годину планира се у износу од 53.191.000,00 динара а на бази процене трошка амортизације за 2016. годину, односно вредности имовине.

16. Трошкови камате планирани су у износу од 6.491.000,00 динара. Најзначајнији део ових трошкова чине трошкови камате за кредит из програма KWF III и KWF IV у износу око 6.500.000,00 динара, а који су директно зависни од курса евра.
17. Трошкови пореза на имовину и комунална такса за фирму планирају се на нивоу прошлогодишњих у износу од 197.000,00 динара.
18. Трошкови накнаде по уговору о делу и привременим и повременим пословима планирани су на нивоу прошлогодишњих у износу од 195.000,00 динара.
19. Судски и адвокатски трошкови и трошкови накнаде извршитељу планирају се у износу од 2.230.000,00 динара. Најзначајнији део ових трошкова су трошкови извршитеља у износу 1.463.000,00 динара због великог броја поднетих извршења.
20. Трошак репрезентације и датих донација планира се на истом нивоу као и планом за 2016. годину, а у складу са смерницама за израду годишњих планова пословања за 2017. годину.
21. Трошкови платног промета планирани су у износу од 831.000,00 динара, а на бази остварених трошкова у 2016. година.
22. Трошкови ПТТ-а су планирани од 1.476.000,00 динара, а односе се на дистрибуцију рачуна и телекомуникационе услуге.
23. Планирани сви остали трошкови ( трошкови бензина, трошкови закупнина, трошкови фотокопирања, трошкови објаве огласа, трошкови стручног образовања и усавршавања, трошкови чланарине и остали непоменути трошкови) планирани су на нивоу од 3.799.000,00 динара
24. Трошкови разлике у цени планирају се у износу од 6.375.000,00 динара а односе се на трошкове који настају приликом повраћаја мазута Републичкој дирекцији за робне резерве.

#### пословни резултат

(у хиљадама динара)

1	УКУПНИ ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2017. ГОДИНУ	<b>287,675</b>
2	УКУПНИ ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА 2017. ГОДИНУ	<b>283,704</b>
3	ВИШАК ПРИХОДА НАД РАСХОДИМА 2017. ГОДИНУ	<b>3,971</b>

Планирани вишак прихода над расходима за 2017. годину износи 3.971.000,00 динара.

Остварена добит распоредиће се у складу са чланом 35. Статута ЈКП " Градска топлана".



## **6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

На дан 31.12.2015. године ЈКП "Градска топлана" имаће укупно 42 запослена.

Средства за зараде су планирана у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

На дан 31.12.2016. године ЈКП "Градска топлана" имаће укупно 42 запослена.

У новембру 2016. године имали смо одлив два запослена (руководилац котловских постројења и опреме котларнице) због остварења права на инвалидску пензију, и (шеф сектора развоја, инвестиције и енергетске ефикасности) због остварења права на старосну пензију, те ће од 01.01.2017.г укупан број запослених бити 42.

У 2017. години планирамо одлив једног запосленог на пословима књиговође, због остварења права на старосну пензију, те ће на крају 2017.г. укупан број запослених бити 41.

## **7. ИНВЕСТИЦИЈЕ**

За 2017. годину ЈКП "Градска топлана " Пирот планира са настављањем реализације програма KfW-IV и то :

- Изградња магистралног топловода од ул.Предрага Бошковића до котларнице АТП у вредности 26.000.000,00 динара

Део инвестиција који ће ЈКП " Градска топлана" реализовати из сопствених средстава, а који је у вези са програмом KfW - IV у износу од 29.700.000,00 динара односи се на: реконструкцију постојећих и уградњу нових аутоматских топлотних подстаница у насељу АТП у вредности 10.000.000,00 динара; проширење SCADA система за подстанице у вредности 2.500.000,00 динара; доградњу административног дела у оквиру комплекса енергане Сењак 440m<sup>2</sup> у вредности од 14.400.000,00 динара; набавка доставног возила старо за ново у вредности од 1.300.000,00 динара ( аутомобил марке Застава набављен 1999. године); набавка дизел агрегата у вредности 1.500.000,00 динара.

Планиране инвестиције за 2017. годину су резултат већ започетих инвестиција из програма KfW III и KfW IV и неопходан је њихов завршетак како би се остварио стратешки циљ ЈКП " Градска топлана" а то је потпуна енергетска ефикасност.

## **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

Планом за 2017. годину предвиђена је отплата кредита KfW III у динарској противвредности по продајном курсу за девизе у вредности од 231.154,88 евра, односно 28.460.000,00 динара, а по тренутно важећем курсу евра и отплата кредита KfW IV у динарској противвредности од 225.176 евра, односно 27.714.000,00 динара.

Од домаћих кредитора у 2017. години не планира се класично задуживање, већ само коришћење дозвољеног минуса.

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности, текуће и инвестиционо одржавање у износу од 78.495.000,00 динара обезбеђена су из сопствених извора и из кредитног аранжмана кроз програм рехабилитације система даљинског грејања - KfW IV.

Из сопствених средстава у износу од 52.495.000,00 динара финансирају се:

1. Сва добра, услуге и радови предвиђени планом редовног одржавања за 2017. годину у износу од 14.995.000,00 динара.
2. Добра, услуге и радови предвиђени планом инвестиционог одржавања за 2017. годину у износу од 7.800.000,00 динара.
3. Реконструкција постојећих и уградња нових топлотних подстанца у оквиру програма рехабилитације система даљинског грејања - KfW IV у износу од 10.000.000,00 динара.
4. Капитална добра: доградња административног дела у оквиру комплекса енергане Сењак у вредности 14.400.000 динара, дизел агрегат у вредности од 1.500.000,00 динара, доставно возило у вредности од 1.300.000 динара и проширење SCADA система за аутоматски рад топлотних подстанца у износу од 2.500.000 динара.

Из позајмљених средстава у укупном износу од 26.000.000,00 динара у оквиру програма рехабилитације система даљинског грејања KfW - IV финансираће се:

Изградња магистралног топловода од ул.Предрага Бошковића до котларнице АТП.

## **10. ЦЕНЕ**

У поступку припреме за прву примену наплате грејања по тарифном систему, једна од најбитнијих обавеза ЈКП "Градска топлана" је обрачун цена, посебно за фиксни део (који се наплаћује током целе године, сразмерно површини грејног простора), посебно за варијабилни део (који се обрачунава на основу количине енергије испоручене корисницима, па се самим тим обрачунава само у грејним месецима).

Методологија обрачуна, сходно прописима, предвиђа да се:

- Варијабилна цена израчунава као количник варијабилних трошкова у референтном периоду (енергенти, електрична енергија и вода са хемијском припремом) и количине енергије која је у том истом периоду испоручена подстанцама.
- Фиксна цена добија се као количник свих осталих (фиксних) трошкова у референтном периоду и укупне површине која је у том периоду загревана.
- Узме у обзир однос цена између две различите категорије потрошача (стамбени и пословни) у складу са актуелним коефицијентима.

У вези са обрачуном дајемо следеће две напомене ради лакшег сагледавања проблема обрачуна прве цене.

### **10.1. Обрачун првих цена**

Обрачун првих цена грејања (фиксне и варијабилне) извршен је, у складу са методологијом која проистиче из Закона о енергетици и Одлуци СО Пирот о тарифном систему. Улазни параметри су:

- Подаци о укупним расходима ЈКП "Градска топлана" (књиговодствени подаци из завршног рачуна, који су иначе достављени оснивачу, АПР-у, Министарству финансија и Министарству привреде кроз редовне извештаје), подељени на фиксне и варијабилне.
- Податак о испорученој топлотној енергији током једне године (мерено на подстанцима, који је утврдила техничка служба ЈКП Топлана).

Овако обрачунате цене, обзиром да је обрачун вршен на основу егзактних података, су у пуној мери економске, то јест, применом ових цена требало би да буду покривени сви расходи ЈКП "Градска топлана" у наредним годинама.

### **10.2. Пренос дела варијабилних трошкова у основицу за обрачун фиксне цене.**

Приликом обрачуна фиксне и варијабилне цене грејања примењена је препорука МРЕ заснована на искуствима немачког патрнера и симулацијама обрачуна по месецима, а смисао његовог увођења је жеља да се ублаже разлике између месечних рачуна и очување солвентности енергетског субјекта, нарочито на почетку и током грејне сезоне.

Суштина овог предлога је у томе да се један мањи део варијабилних трошкова пренесе у основицу за обрачун фиксне цене. Ради се о делу варијабилних трошкова који ће свакако настати у току грејне сезоне, без обзира на временске прилике и ниво штедње код корисника. Тиме се ублажавају негативни ефекти примећени код топлана које нису примениле овај принцип, код којих су разлике између минималних и максималних износа рачуна у једној години изузетно велике. Такође би ЈКП "Градска топлана" била спремнија у смислу солвентности, за почетак грејне сезоне.

## **11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Пословање у тржишним условима и либералнијег кретања људи, капитала и информација, скопчано је са ризицима већег или мањег утицаја. Ризик се не може елиминисати, али се може контролисати.

Ризик је непожељна неминовност са којом предузећа опстају. Опстати на савременом тржишту значи управљати ризиком.

Процес управљања ризиком предузећа дели се у две фазе:

1. Оцена ризика и
2. Контрола ризика.

Оцена ризика обухвата идентификовање ризика, процену вероватноће, процену утицаја и одређивање приоритета.

Контрола ризика обухвата мерење ризика, алоцирање одговорности и планирање.

У пословању ЈКП "Градска топлана" Пирот, идентификовани су, као најутिकाјнији финаснијски ризици:

1. Пад стандарда становништва, тј. корисника топлотне енергије и
2. Раст/пад цена енергената - мазута и електричне енергије, као најзначајнијих ставки цене

Образложење :

1. Извесност настанка ризика пада стандарда становништва је велика с обзиром на вишегодишње покушаје предузећа са значајним бројем запослених да остваре пословање са позитивним финасијским резултатом. Пад стандарда корисника услуге топлотне енергије утицао би на повећан број захтева за прекидом испоруке топлотне енергије и пад процента наплате потраживања од купаца.

Из тих разлога неопходно је омогућити корисницима да сами утичу на висину рачуна за испоручену топлотну енергију у складу са својим платежним могућностима. Управо кроз обрачун и наплату по утрошеном Kw топлотне енергије, смањено би се притисак на купца за коришћење услуге на начин који није у складу са његовим могућностима.

2. Раст/пад цена енергената - мазута и електричне енергије, који имају највећи утицај на цену коштања топлотне енергије, има велику вероватноћу настанка с обзиром на информације на основу праћења кретања на тржишту у претходном периоду.

Раст/пад цена енергената - мазута и електричне енергије, који имају највећи утицај на цену коштања топлотне енергије, има велику вероватноћу настанка с обзиром на информације на основу праћења кретања на тржишту у претходном периоду.

ЈКП "Градска топлана" нема утицаја на цене енергената с обзиром да нема могућност одабира алтернативних извора енергије и алтернативних добављача. Једина могућност је одабир оптималних услова коришћења и плаћања ових енергената уз обезбеђивање стабилности у њиховом снабдевању што би омогућило и стабилност у снабдевању топлотном енергијом.

## 12. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА

ЈКП "Градска топлана" Пирот је закључила трилатералне уговоре о коришћењу средстава зајма намењених програму "Рехабилитација система даљинског грејања у Србији фаза III" 07.02.2008. године у укупном износу 2.085.661 еура и "Рехабилитација система даљинског грејања у Србији фаза IV" 30.04.2012. године у укупном износу 1.650.000 еура.

Потписници трилатералних уговора су Република Србија ( Министарство финансија и Министарство енергетике), СО Пирот и ЈКП "Градска топлана" Пирот.

Средства која су повучена на основу ових уговора користе се у складу са програмом "Рехабилитација система даљинског грејања у Србији" искључиво за инвестиције ( изградња енергане Сењак, изградња магистралних топловода, реконструкцију и уградњу нових топлотних подстанци) које ће омогућити сигурно и ефикасно снабдевање топлотном енергијом прикључених корисника на систем даљинског грејања.

Планирана средства субвенције за 2017. годину у износу од 10.000.000,00 динара биће искоришћена за измирење дела рате кредита у другом кварталу 2017. године када доспевају за наплату, а на основу ануитетних планова отплате кредита KfW III и KfW IV.

## 13. ПРИЛОЗИ

ЈКП "Градска Топлана" Пирот  
Директор  
Радован Николић дипл. ек.



*Радован Николић*

<b>Индикатори ликвидности</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Општа ликвидност	1.14	1.60
Убрзана ликвидност	0.57	0.72
<b>Индикатори задужености</b>		
Задуженост	0.87	0.78
Однос дуга према капиталу	6.58	3.66
Коефицијент покрића камате	8.27	1.57
Коефицијент финансијске стабилности	0.74	0.86
<b>Индикатори активности</b>		
Просечан период држања залиха	68.04	78
Просечан период наплате потраживања	72.17	40.25
Просечан период плаћања обавеза	51.1	51.6
Искоришћеност фиксних средстава	0.52	0.47
Искоришћеност укупних средстава	0.41	0.39
<b>Индикатори рентабилности</b>		
Профитна бруто маргина	0.22	0.02
Профитна нето маргина	0.22	0.02
ЕБИТ маргина	0.23	0.04
ЕБИТДА маргина	0.41	0.25
Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	0.09	0.01
Стопа повраћаја на капитал (ROE)	1.11	0.03
<b>Индикатори економичности</b>		
Економичност пословања	1.28	1.03
<b>Индикатори продуктивности</b>		
Јединични трошкови рада	0.12	0.12
Продуктивност рада	5,912.73	6,361.00

## РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНА НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА У 2016. ГОДИНИ

рб.	Планирана набавка возила (тип возила и карактеристике)	Релизација планиране набавке (да / не)	Вредност реализоване набавке у динарима	Разлози несровођења набавке
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
1.	Фиат 500Л 1,4 95 КС - по систему старо возило за ново	да	1,200,000	
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА				
	<b>УКУПНА ВРЕДНОСТ НАБАВКЕ</b>		<b>1,200,000</b>	

## ПЛАН НАБАВКИ ПУТНИЧКИХ ВОЗИЛА ЗА 2017. ГОДИНУ

рб.	Планирана набавка возила (тип возила и карактеристике)	Процењена вредност набавке у динарима
ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
1.	Доставно возило	1,300,000
ТЕРЕНСКА ПУТНИЧКА ВОЗИЛА		
	<b>УКУПНА ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ НАБАВКЕ</b>	<b>1,300,000</b>