



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ
Г Р А Д С К А

топлана

Адреса:
Благоја Паровића 3
18000 Ниш
web: www.nitoplana.rs
e-mail: nitop@nitoplana.rs

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ за период јануар-децембар 2018.

*Пословно име: Јавно комунално предузеће „Градска
топлана“ Ниш
*Седиште: Ниш, Благоја Паровића бр.3
*Претежна делатност: 35.30-снабдевање паром и климатизација
*Матични број: 07216009
*ПИБ: 100619162
*ЈББК: 81711

МАЈ 2019.
Ниш

Садржај:

<i>I Увод</i>	<i>стр 3</i>
<i>II Финансијски извештај</i>	<i>стр 4</i>
<i>III Производња и дистрибуција топлотне енергије</i>	<i>стр 16</i>
<i>IV Развој, пројектовање, надзор и контрола</i>	<i>стр 19</i>
<i>V Општи и правни послови</i>	<i>стр 23</i>
<i>VI Закључна разматрања</i>	<i>стр 29</i>

I УВОД

ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ Ниш – предузеће за производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, формирано је 1973. године. Данас своју делатност обавља преко четрнаест топлотних извора од којих су топлана Криви Вир и Југ два највећа топлотна извора ($\frac{3}{4}$ укупне инсталисане снаге).

Топлана своју основну делатност обавља у специфичном окружењу, са једне стране су добављачи за енергенте са којим се уговарају услови испоруке и плаћања енергената, и чија цена зависи од кретања цене на светском тржишту, и с друге стране потрошачи са фактурисањем и наплатом у току целе календарске године (највећим делом), што угрожава ликвидност и условљава ангажовање кредита код пословних банака.

2018. год. је обележило неколико важних пословних догађаја. Један од најважнијих је реализована процена укупне вредности имовине, обавеза и капитала у складу са Међународним рачуноводственим стандардима (МРС), препоруком Државне ревизорске институције и препоруком Оснивача у делу усаглашавања основног капитала у пословним књигама и код Агенције за привредне регистре. Ефекти процене су повећање садашње вредности нематеријалне имовине за 9.941.885,29 дин., некретнина, постројења и опреме за 1.804.895.406,76 дин., пасивних временских разграничења за 459.854.378,00 дин. и ревалоризационих резерви (део укупног капитала) за 1.397.673.070,72 дин. Проценом је имовина процењена на фер-тржишну вредност чиме је увећана њена набавна вредност. Иста представља основицу за обрачун амортизације. Обрачунати трошкови амортизације за 2018. год. су образложени у делу Финансијских извештаја. Такође, процена је за последицу имала и евидентирање трошкова обезвређења некретнине постројења и опреме у износу од 43.239.225,25 дин. што је директно утицало на формирање резултата пословања.

У 2018. год. забележен је и тренд раста цене енергената, и то у другом делу календарске године (јун –децембар) што је за последицу имало и израчунавање варијабилне тарифе у складу са чланом 11 Уредбе о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом. ЈКП „Градска топлана“, Ниш је у складу са препорукама ДРИ израчунала нулту цену грејања (фиксну) у складу са свим примедбама без обзира на околност да се са појединим констатацијама и тумачењима Уредбе нисмо слагали. Ретроактивно је примењен корекциони елемент почев од сезоне 2016/17, што је поред уштеда које су остварене, утицало на снижење фиксне цене за чак 22%.

У складу са закључцима Градског већа и одлукама Надзорног одбора ЈКП „Градска топлана“ Ниш за грејне сезоне 2017/18 и 2018/19 ограничавана је максимална месечна специфична потрошња за кориснике, који спадају у категорију физичких лица у објектима колективног становања, где не постоји контролни мерач утрошка топлотне енергије - контролни калориметар или уређај за утврђивање сопствене потрошње топлотне енергије – делитељ топлоте, на 120% просечне месечне специфичне потрошње топлотне енергије свих корисника, у објектима колективног становања прикључених на дистрибутивну мрежу ЈКП „Градска топлана“ Ниш. Ефекти ових одлука у 2018. год. је интерно фактурисање Топлани 990.177,11 kWh топлотне енергије, мање исказани приходи од топлотне енергије у износу од 5.362.399,57 дин. и обрачун и плаћање ПДВ-у износу од 536.239,96 дин. а што представља трошак предузећа, чиме је корисницима фактурисано мање у укупном износу од 5.898.639,53 дин.

II ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

1. АНАЛИЗА И СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА

Упоредни преглед прихода јануар-децембар 2017. плана јануар-децембар 2018. и остварења јануар-децембар 2018.

	Остварење 2017.	План 2018.	Остварење 2018.	%	%
	1	2	3	4(3/1)	5(3/2)
Пословни приходи	1.885.315.056,89	1.847.224.483,36	1.734.309.455,27	91,99	93,88
Приходи од услуга на домаћем тржишту+приход од услуге грејања за сопс.потребе	1.832.136.901,52	1.792.224.483,36	1.699.594.653,04	92,76	94,83
Приходи од премија,субвенција и прих.од донација	34.684.297,06	35.000.000,00	29.412.763,62	84,80	84,03
Остали пословни приходи	18.493.858,31	20.000.000,00	5.302.038,61	28,66	26,51
Финансијски приходи	106.960.068,42	60.060.000,00	49.824.016,74	46,58	82,95
Непосл.и Ванредни приходи	140.448.040,04	223.000.000,00	127.171.780,37	90,54	57,02
УКУПНО	2.132.723.165,35	2.130.284.483,36	1.911.305.252,38	89,61	89,72

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Најзначајнији приходи у пословним приходима су приходи од услуга производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом, одржавања унутрашњих грејних инсталација, снабдевање санитарном топлом водом, други приходи од одржавања и износе 1.699.594.653,04 дин. и чине 97,99% пословних прихода. Формирање овог прихода се анализира и кроз потраживања од купаца, чија наплата директно утуче на ликвидност предузећа. Остварење прихода од услуга на домаћем тржишту у односу на планску величину је 94,83%.

Потраживања од купаца на дан 31.12.2018.

Фактурисана реализација за **стамбени простор** (редован и утужен промет) за период 01.01.-31.12.2018. износи 1.520.830.065,86 дин. Са почетним стањем (П.С.) потраживање се изражава износом 2.594.108.868,58 дин. У посматраном периоду наплаћено је 1.517.777.386,91 дин. или изражено процентима 99,79 % тј.са П.С. 58,50 %.

Преглед фактурисане и наплаћене реализације за стамбени простор за 01.01.-31.12. 2018. износи:

1. П.С. 01.01.2018. 1.073.278.802,72
2. Фактурисано 1.520.830.065,86
3. Наплаћено 1.517.777.386,91
4. Салдо на дан 31.12.2018. 1.076.331.481,67

Салдо ненаплаћених потраживања од купаца-стамбени простор у износу од 1.076.331.481,67 дин. садржи потраживања која доспевају за наплату у периоду дужем од једне године (две, три пет и више) у износу од **155.843.130,81 дин.**

Проценат наплате 99,79 % са П.С. 58,50 %

Фактурисана реализација за **пословни простор** за период 01.01.-31.12.2018. износи 365.528.203,46 дин. Са почетним стањем (П.С.) потраживање је 594.316.164,20 дин. Наплаћено је 377.335.194,07 дин., што у процентима износи 103,23 % са П.С. 63,49%.

Преглед фактурисане и наплаћене реализације за пословни простор за 01.01.-31.12.2018.износи:

1. П.С. 01.01.2018. 228.787.960,74
 2. Фактурисано 365.528.203,46
 3. Наплаћено 377.335.194,07
- Салдо на 31.12.2018. 216.980.970,13

Проценат наплате 103,23 % са П.С. 63,49 %

Топлана се суочава са изузетно високим износом ненаплаћених потраживања, што посебно утиче на ликвидност предузећа и онемогућава редовно сервисирање обавеза за енергенте према испоручиоцима истих. Ова околност директно утиче на формирање резултата и то:

- кроз финансијске расходе обрачунатих камата од стране испоручиоца енергената и банака
- и кроз формирање обезвређења потраживања тј трошка у ванредном подбилансу, који креирају резултат пословања.

Велики број купаца пословног простора, због околности у којима послује је променио свој статус у купце у стечају, ликвидацији, реструктурирању и реорганизацији тако да на дан 31.12.2018. год. салдо ових потраживања износи:

1. Купци у стечају 49.356.802,78 дин.
2. Купци у ликвидацији 262.978,99 дин.
3. Купци у реструктурирању 613.457,16 дин.
4. Купци у реорганизацији 437.983,25 дин.

Укупно: 50.671.222,18 дин.

Извесност наплате ових потраживања је мала, што додатно угрожава ликвидност.

Приходи од премија-накнада штета у 2018. години реализовани су у износу од 408.574,00 дин. приходи од донација у износу од 28.802.389,62 дин. - обрачунска категорија која има своју равнотежу у трошковима амортизације дониране опреме (КФВ I, II и III) и приходи од добијања поклона 201.800,00 дин. (у питању су мобилни телефони који су добијени у оквиру МТС пакета за 1 дин. али се њихово евидентирање у књиговодству води према тржишној вредности и исти су дати запосленима на коришећење као основно средство).

Значајан пословни приход чине и приходи од закупа у износу од 2.997.254,66 дин. као и остали пословни приходи (приходи од пројектовања, сагласности) у износу од 2.304.783,95 дин. У 2018. год. остали пословни приходи су реализовани 28,66% у односу на 2017. год. а разлог је измена књиговодственог евидентирања трошкова утужења. У 2017. години трошкови утужења су одмах по формирању прихода на к-659 (задужењем к-204) и исправљани (к-585/к-209), што је по препоруци ДРИ промењено, тако да се од 2018.године трошкови утужења књиже на потраживања од извршитеља, а на к-659 се евидентирају када се и наплате.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи су реализовани у износу од 49.824.016,74 дин. Најзначајнији су приходи од камата у износу од 48.771.892,97 дин. Овај приход се формира обрачуном камате за плаћање потраживања од купаца ван валутног рока (дужем од 30 дана). У 2018.год. формиран је и приход по основу позитивних курсних разлика насталих на основу свођења обавеза за инвестиционе кредите (КФВ III и КФВ IV) према курсу EUR-а на дан 31.12.2018. и овај приход износи 1.018.762,07 дин. Остали финансијски приходи исказани су у износу 33.361,70 дин.

ОСТАЛИ/ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ

Непословни и ванредни приходи реализовани су у износу од 127.171.780,37 дин. Најзначајнији ванредни приход је наплата обезвређених потраживања (сумњивих и спорних) у износу од 109.733.279,76 дин. (старијих од 60 дана и утужених). У оквиру ових прихода реализовани су приходи од продаје опреме и отпада у износу од 1.343.505,00 дин. вишкови исказани у попису у износу од 87.951,53 дин. приходи од смањења обавеза по основу одобрених рабата код куповине горива за возила у износу од 282.852,68 дин. приходи од смањења обавеза по основу резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу од 9.271.450,46 дин. приходи по основу наплаћених судских такси, накнада штета и др. из ранијег периода у износу од 6.398.419,81 дин. и приходи по основу исправке грешака према рачуноводственим политикама у износу од 54.321,13 дин.

2. Упоредни преглед трошкова и расхода јануар-децембар 2017. План јануар-децембар 2018.. и остварење јануар –децембар 2018.

	Остварење 2017.	План 2018.	Остварење 2018.	%	%
	1	2	3	4(3/1)	4(3/2)
Пословни расходи	1.629.430.203,82	1.690.159.374,60	1.666.679.520,28	102,28	98,61
- трошкови материјала за израду	9.152.435,59	14.000.000,00	9.563.845,39	104,49	68,31
-трошкови осталог материјала	9.687.310,89	14.000.000,00	4.719.803,98	48,72	33,71
- гориво и енергија	1.131.385.991,90	1.125.375.573,60	1.157.990.747,21	102,35	102,89
- трошкови једнократног отписа	1.136.808,49	/	1.361.194,90	119,73	/
- трошкови бруто зарада	203.476.296,93	222.000.000,00	198.105.699,34	97,36	89,23
- трошкови бруто зарада новозапослени	/	1.838.688,00	1.338.259,40	/	72,78
- трошкови пореза и доприноси на терет послодавца	36.422.652,80	40.067.126,00	35.638.865,15	97,84	88,94
- трошкови умањења зарада 10%	17.245.741,09	19.616.987,00	16.722.286,22	96,96	85,24
- накнаде уговора о делу	9.667,73	75.000,00	68.037,97	703,76	90,71
- накнаде за ПП послове	1.146.093,75	750.000,00	747.413,32	65,21	99,65
- накнада НО	970.938,40	1.000.000,00	912.016,25	93,93	91,20
- накнаде и отпремнине према Закону о максималном броју запослених (део бруто зарада)	81.937,71	/	/		

-солидарне помоћи	333.939,02	500.00,00	311.070,55	93,15	62,21
-солидарне помоћи према Анексу II ПКУ	/	11.286.000,00	10.543.153,33	/	93,41
- трошкови превоза запослених (старозапослених+новозапослених)	6.672.778,08	7.000.000,00	6.486.706,34	97,21	92,66
- јубиларне награде	5.719.007,47	/	/	/	/
-трошкови дневница, смештаја и превоза на службени пут	681.144,90	750.000,00	702.760,27	103,17	93,70
тр.транспор. услуга и ПТТ	2.891.921,01	3.500.000,00	2.866.771,39	99,13	81,90
- трош. услуга одржавања	14.009.697,81	25.000.000,00	22.047.017,81	157,36	88,18
- тр. спортских игара	/	/	/	/	/
- тр. информис. и оглашавања	495.755,00	500.000,00	407.658,75	82,22	81,53
- амортизација	76.031.821,68	85.000.000,00	116.192.146,71	152,82	136,69
- трошкови резервисања-отпремнина	7.337.536,11	2.000.000,00	0,00	/	/
- трошкови непроизводних услуга	3.464.342,81	4.000.000,00	3.255.857,39	93,98	81,39
- тр. ревизије фин.извештаја	315.000,00	400.000,00	315.000,00	100,00	78,75
- трошкови донаторства и спонзорства	162.293,02	200.000,00	200.000,00	123,23	100,00
- трошкови репрезентације	578.046,60	500.000,00	500.029,59	86,50	100,00
- тр. премије осигурања	6.849.288,50	8.000.000,00	7.925.923,00	115,71	99,07
- тр. платног промета и провизија ЈКП „ОН“	65.069.037,58	70.000.000,00	56.949.734,47	87,52	81,35
- трошкови пореза и	2.745.583,46	2.800.000,00	2.709.579,74	98,68	96,77

чланарина					
- нематеријални трошкови и судске таксе	23.102.262,13	25.000.000,00	4.526.723,40	19,59	18,10
- остали пословни расходи	2.254.873,36	5.000.000,00	3.571.218,41	158,37	71,42
Финансијски расходи	99.722.281,82	138.000.000,00	85.230.300,86	85,46	61,76
- камата на краткорочне кредите	8.956.790,19	20.000.000,00	6.961.670,25	77,72	34,80
- камата на дозвољени минус	1.934.002,49	3.000.000,00	1.879.267,09	97,16	62,64
- камата на робне кредите	48.996.682,64	60.000.000,00	31.130.170,70	63,53	51,88
- негативне курсне разлике	1.793,00	15.000.000,00	126.566,02	/	0,84
- остали финансијски расходи (ревалоризација робних резерви)	39.833.013,50	40.000.000,00	45.132.626,80	113,30	112,83
Непословни и ванредни расходи	138.385.529,91	280.000.000,00	143.873.619,03	103,96	51,38
- губици, расходи основних средстава и мањкови	3.567.716,51	1.500.000,00	2.335.312,57	65,45	155,68
- директан отпис потраживања	15.669.140,55	20.000.000,00	16.730.224,21	106,77	83,65
- остали непоменути расходи	1.727.883,71	2.500.000,00	3.594.626,88	208,03	143,78
-обезвређење постројења и опреме	/	1.000.000,00	43.239.225,25	/	4.323,92
- обезвређење потраживања	100.268.703,51	240.000.000,00	77.514.898,13	77,30	32,29
- расходи по основу исправке грешака	17.152.085,63	15.000.000,00	459.331,99	2,67	3,06
УКУПНО	1.867.538.015,55	2.108.159.374,60	1.895.783.440,17	101,51	89,92

У укупној структури трошкова и расхода пословни расходи учествују са 87,91%, финансијски са 4,50% непословни и ванредни са 7,59%.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Најзначајније пословне расходе чине трошкови енергије (гас, мазут, електрична енергија, вода као транспортер енергије) са 69,47% учешћа у пословним расходима. Формирање овог трошка у директној је вези са ефикасношћу опреме, ценом енергената и временским приликама у смислу потрошње. 2018. год. обележио је тренд повећања цене гаса и мазута у другој половини године, што је утицало како на висину трошкова енергената тако и на формирање варијабилне цене испоруке топлотне енергије крајњем купцу.

Бруто зараде чине 11,96% пословних расхода односно 10,52% укупних расхода и реализоване су у складу са Програмом пословања за 2018.год. и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, по ком основу је и уплаћена разлика у буџет Републике Србије у износу од 16.722.286,22 дин.

Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора чини 0,05% пословних расхода и 0,04% укупних расхода.

Накнаде по основу уговора о делу су реализоване у оквиру планске величине у износу 68.037,97 дин. (планирани износ је 75.000,00 дин.).

Накнада за привремене и повремене послове је планирана Програмом пословања за 2018.год. и реализована 99,65%. По овом основу су искључиво ангажована лица у ванредним околностима за основну делатност.

Трошкови превоза запослених су у 2018.год. реализовани у оквиру планске величине. Ово трошкови чине 0,38% пословних расхода и 0,34% укупних расхода.

Јубиларне награде за 2018.год. су исплаћиване запосленима који су то право стекли по основу Појединачних уговора о раду и Правилника о раду из резервисаних средстава према Међународном рачуноводственом стандарду 19 (право на исплату је стекло 25 запослених). Исплаћен је износ од 2.794.628,23 дин. Исплаћене јубиларне награде не чине трошак предузећа већ одлив из новчаног тока обзиром да се резервисањем на крају сваке календарске године или формира трошак резервисања или приход од укидања резервисања.

Отпремнине за одлазак у пензију су такође исплаћене из резервисаних средстава (исти принцип као за јубиларне награде) у износу од 3.014.082,23 дин. за 10 запослених.

Трошкови амортизације су формиран на бази процењеног века трајања опреме а након извршене процене укупне имовине, капитала и обавеза. Препроцењивање је утицало на промену набавне вредности имовине што је имало за последицу и већи износ обрачунатих трошкова амортизације у односу на планску величину. Трошкови амортизације чине 6,97% пословних расхода и 6,12% укупних расхода.

Трошкови премије осигурања у 2018.год. чине 0,47% пословних расхода и 0,41% укупних расхода. Чине га трошкови осигурања основних средстава, опреме, возила, залиха, запослених...

Значајни пословни расход чини провизија – накнада коју Топлана плаћа ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за вршење услуге фактурисања и наплате за купце –

стамбени простор. Према важећој Одлуци Скупштине града висина накнаде је 3,5 % на наплаћена средства. Овај трошак за период јануар-децембар 2018. износи 53.580.297,85 дин. (износ без ПДВ) и најзначајнији трошак у оквиру групе трошкова платног промета и провизије. Овај трошак чини 3,21% пословних расхода и 2,82% укупних расхода.

Остали пословни расходи-трошкови за посматрани период крећу се у границама планираних вредности. Трошкове непроизводних услуга чине трошкови здравствених услуга, услуга одвоза смећа, трошкови заштите животне средине, програмерских услуга, трошкови паркирања, трошкови услуга студенских задруга и др. Ови трошкови чине 0,19% пословних расхода и 0,17% укупних расхода.

Нематеријални трошкови и судске таксе односе се како на трошкове такси и судских такси тако и на трошкове легализације софтвера, трошкове учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом, трошкове оглашавања и др. Они чине 0,27% пословних расхода и 0,23% укупних расхода.

Остали пословни расходи се односе на трошкове заштите на раду, трошкове мерења емисије из котларница, трошкови испитивања технолошке воде и испитивање и управљање отпадом, и трошкове механичког и хемијског чишћења котлова и др. Они чине 0,21% пословних расхода и 0,18% укупних расхода.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијске расходе чине расходи камата, како камата на ангазоване кредите, тако и камата од добављача енергената за плаћање рачуна ван валутног рока. Камате на ангазоване кредите у 2018. години износе 8.840.937,34 дин, од чега 6.961.670,25 дин. на камате за кредите за измирење енергената, а 1.879.267,09 дин. на камате за дозвољени минус. Камате на кредите за ликвидност чине 10,37% финансијских расхода и 0,46% укупних расхода. Камате од добављача износе 31.130.103,93 дин, од чега је камата Југоросгаса 19.488.778,66 дин. а камата према Градским робним резервама 10.674.249,89 дин. Камате према добављачима чине 36,52% финансијских расхода и 1,64% укупних расхода.

У 2018.год. исказан је финансијски расход у износу од 45.132.626,80 дин. и у највећем делу се односи на ревалоризацију вредности мазута (обавеза коју Топлана има према Градским робним резервама) и то у износу од 41.692.212,77 дин. Ревалоризација је последица уговорене цене мазута из анекса уговора који је закључен 09.02.2018. год. На основу анекса уговора обавеза је ревалоризована по уговореној цени, што је за последицу имало формирање овог трошка. Међутим, на дан 31.12.2018.год. према међународним рачуноводственим стандардима обавеза у роби (мазуту) се своди на тржишну вредност, тако да је по том основу формиран финансијски расход. Ревалоризација републичких робних резерви у 2018. год. износи 3.440.209,80 дин. Учешће осталих финансијских расхода у укупним финансијским расходима је 52,95%, а у укупним расходима 2,38%.

ОСТАЛИ/ВАНРЕДНИ РАСХОДИ

Анализа позиција из осталог/ванредног подбиланса указује да је највеће учешће трошкова обезвређења као последица утужења корисника стамбеног простора (која

спроводи ЈКП „Обједињена наплата“) у износу од 65.388.915,93 дин., обезвређења потраживања од купаца пословног простора која се врше након истека 60 дана, и ово искњижење у 2018. год. је у износу од 12.106.423,13 дин. и обезвређења потраживања осталих услуга у износу од 1.504,07 дин. „Сумњиви и спорни“ купци се у моменту наплате књиже на ванредним и осталим приходима, и тиме се одржава равнотежа расхода и прихода. Трошкови обезвређења потраживања чине 53,86% ванредни/непословних расхода и 4,08% укупних расхода. Значајан трошак у 2018. год. је трошак обезвређења некретнина, постројења и опреме, као последица укњижења процене укупне имовине, капитала и обавеза и износи 43.239.225,25 дин. Он чини 30,05% ванредних/непословних расхода и 2,28% укупних расхода.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ РЕЗУЛТАТА

	2017.	2018.
УКУПАН ПРИХОД	2.132.723.165,35	1.911.305.252,38
УКУПАН РАСХОД	1.867.538.015,55	1.895.783.440,17
БРУТО губитак/добитак	+265.185.149,80	+15.521.812,21
Порески расход периода (порез на добит)	-24.453.559,35	-13.189.390,01
Одложена пореска средства/обавезе	+23.859.697,33	-48.060.631,86
Резултат након опорезивања	+264.591.287,78	-45.728.209,83

РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА ПО ПОДБИЛАНСИМА

1. Пословни приходи и расходи	1-12/2017.	1-12/2018.
Пословни приходи	1.885.315.056,89	1.734.309.455,27
Пословни расходи	<u>1.629.430.203,82</u>	<u>1.666.679.520,28</u>
Пословни добитак	+ 255.884.853,07	+ 67.629.934,99
2. Финансијски приходи и расходи		
Финансијски приходи	106.960.068,42	49.824.016,74
Финансијски расходи	<u>99.722.281,82</u>	<u>85.230.300,86</u>
Губитак финансирања	+7.237.786,60	- 35.406.284,12
3. Остали/ванредни приходи и расходи		
Остали/ванредни приходи	140.448.040,04	127.171.780,37
Остали/ванредни расходи	<u>138.385.529,91</u>	<u>143.873.619,03</u>
Остали/ванредни губитак +	2.062.510,13	- 16.701.838,66

Анализирањем резултата кроз подбилансе, закључује се следеће:

***у пословном подбилансу** исказан је добитак пословања за период јануар-децембар у висини **67.629.934,99** дин. Добитак за 2018.год. остварен је смањењем пословних трошкова и расхода (остварење у односу на план је 98,61%), рационалним управљањем процесима вршења делатности, док су пословни приходи у остварењу на нивоу планираних вредности (93,88%). Ранијих година је такође остваривана добит у пословном подбилансу (разлика између пословних прихода и пословних расхода, пре свега од основне делатности), чиме је покриван губитак у осталим подбилансима, пре свега у финансијском подбилансу.

***у финансијском подбилансу** остварен је губитак за период јануар-децембар у висини **35.406.284,12** дин. У 2018. год. се уочава тренд смањења расхода камата на ангазоване кредите и камата од добављача (повољнији кредити, боља ликвидност, измирење обавеза према добављачима за енергенте у краћим роковима...) али велики утицај на овај подбиланс и на укупни резултат чине обавезе у мазуту према Градским и Републичким робним резервама. У 2018. год. је исказан тренд раста цене мазута што је имало за последицу и исказивање расхода по овом основу. Финансијски приходи су далеко мањи у односу на финансијске расходе, тако да је и исказан финансијски губитак.

***остали/ванредни подбиланс** остварен је губитак у висини **16.701.838,66** дин. дин. Ванредне трошкове чине промене везане за искњижење купаца чија потраживања нису наплаћена у року од 60 дана, и купаца који су утужени а у складу са усвојеним рачуноводственим политикама. Примена Међународних рачуноводствених стандарда обавезује да се купац тј, потраживања од купаца морају сагледавати на следећи начин: потраживања од становништва јесу потраживања која застаревају у току једне године. Моментом утужења то потраживање постаје сумњиво и спорно и формира се трошак-обезвређење потраживања, а у моменту наплате формира се ванредни приход. Потраживања од пословног купца имају другачији третман. Уколико се не наплате у року од 60 дана она морају бити искњижена на сумњива и спорна-такозвани индиректни отпис и тада се формира трошак-обезвређење потраживања. У моменту наплате формира се ванредни приход. Такође, постоје и директни отписи, а то су они које суд налаже својом пресудом. Најзначајнија промена у овом подбилансу је евидентирање трошкова обезвређења имовине, постројења и опреме као последица укњижене процене укупне имовине, капитала и обавеза.

Укупан резултат-добитак пре опорезивања за период јануар-децембар 2018. год. износи **15.521.812,21** дин., док је резултат са обрачунатим пореским средствима умањен за пореске расходе периода губитак у износу од **45.728.209,83** дин.

КРАТКОРОЧНЕ И ДУГОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш финансирање своје основне делатности (производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом), врши из сопствених прихода, али несклад између начина фактурисања (кроз 12 месеци за већину корисника стамбеног простора који чине и већину купаца) и времена трошења енергената (искључивно за период октобар-април), узрокују недостајућа средства за измирење обавеза према највећем повериоцу Југоросгаз-у за испоручени гас. Недостајућа средства се ангажују кроз кредите код пословних банака и на дан 31.12.2018.год. ове обавезе износе:

- 14.285.714,32 (2 * 7.142.857,16 дин. последња седма рата кредита по основу две партије кредита ангажованог у јануару 2018. год.).
- 150.000.000,00 дин. (3 партије по 50.000.000,00 дин.). Доспеће рата ангажованих кредита је почев од 29.04.2019.год.
- 15.669.927,84 дин. дозвољени минус одобрен код банке.

Финансирање инвестиција вршило се како из сопствених извора тако и из инвестиционих кредита кроз KfW фаза III и KfW фаза IV „Рехабилитације даљинског система грајања у Србији“. На дан 31.12.2018.год. обавезе и њихово доспеће су следеће:

- KfW фаза III доспеће у 2019. год. 507.210,33 EUR.....59.949.522,08
- KfW фаза IV доспеће у 2019. год. 1.156.411,65 EUR136.681.612,41
- KfW фаза III дугорочна обавеза која доспева 2019.-2022.год. 803.130,64 EUR.....94.925.704,74
- KfW фаза IV дугорочна обавеза која доспева 2019.-2023.год. 1.500.841,78 EUR.....177.391.393,85

Реализација Плана набавки за 2018. годину

Реализација плана јавних набавки за 2018. годину					
Редни број	Врста предмета набавке	Укупан број спроведених поступака/закључених уговора	Укупна процењена вредност спроведених поступака без ПДВ-а у хиљадама дин	Укупна вредност закључених уговора без ПДВ-а у хиљадама дин	Укупна вредност закључених уговора са ПДВ-ом у хиљадама дин
1.	добра	60	156.514	147.564	176.526
2.	услуге	25	26.880	25.170	33.751
3.	радови	15	37.200	25.693	30.831
УКУПНО:		100	220.594	198.427	241.108

Анализа зарада према сложености рада и кавалификационој структури

У ЈКП „Градска топлана“ Ниш у 2018. години **зараду и накнаду зараде** је примило **просечно 233** запослена (број запослених на дан 31.12.2018.год. према кадровској евиденцији је 228 запослених, од којих је 208 на неодређено време, 20 на одређено време).

ЈКП „Градска топлана“ Ниш има следећу квалитикациону структуру запослених: НКВ-4; ПКВ-3; КВ-64; ССС-76; ВКВ-17; ВШС-18; ВСС-51.

Просечна бруто зарада из редовног рада, топлог оброка, регреса и минулог рада износи 56.728,56 дин. или просечна нето зарада 39.766,72 дин.

Укупна просечна бруто и нето зарада садржи следеће елементе за обрачун: редован рад, рад на државни празник, додатак за ноћни рад, додатак за рад на државни празник, плаћена одсуства, годишњи одмор, боловања до 30 дана (на терет послодавца), топли оброк, регрес, минули рад. Просечна укупна бруто зарада за 2018.год. износи 72.132,19 дин, укупна просечна нето зарада износи 52.068,71 дин.

Запослени у основној делатности су у прерасподели радног времена, обзиром да се основна делатност (производња, дистрибуција и снабдевање) обавља у периоду октобар-мај са радном недељом дужом од 40 сати.

III ПРОИЗВОДЊА, ДИСТРИБУЦИЈА И СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ

Година 2018. као и све претходне, за ЈКП „Градска топлана” Ниш може се поделити на три целине: завршетак грејне сезоне 2017/18, период текућег и инвестиционог ремонта и почетак нове грејне сезоне 2018/19. Грејна сезона 2017/18 је завршена 03.05.2018. Први грејни дан у грејној сезони 2018/19 био је 10.10.2018. године.

Производња топлотне енергије у ЈКП „Градска топлана“ Ниш у 2018.год. је била редовна, без прекида и застоја, а у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом. Благовремена набавка енергената и сигуран рад топлотних извора и дистрибутивне мреже, били су предуслов за континуирану испоруку топлотне енергије.

ЈКП “Градска топлана” Ниш је у овом периоду радила са 14 топлотних извора.

Просечна спољна температура у грејном делу календарске 2018. год. је 6,68°C, а укупан број грејних дана је 177. Укупна потрошња енергената у овом периоду износи: природни гас 24.274.397,33 m³ од тога 105.032,94 m³ за припрему санитарне топле воде, разлика за производњу топлотне енергије 24.169.364,39 m³, мазут 1.835.165,60 kg, електрична енергија 6.527.828 kWh од тога за потребе производње 6.242.786 kWh, за дистрибуцију 78.358 kWh и за осталу потрошњу 206.684 kWh.

Укупна количина утрошене воде за потребе објеката Топлане и процеса производње, измерене на мерачима ЈКП „Наиссус“ износи 45.167,00 m³.

АНАЛИЗА ПОТРОШЊЕ ВОДЕ У 2018. ГОДИНИ

потрошња воде за процес производње топлотне енергије	m ³	57.255,50
потрошња воде током реконструкције система	m ³	20.506,00
потрошња воде након санација хаварија	m ³	1.560,00
потрошња воде по основу захтева корисника	m ³	1.700,00
потрошња воде по основу санитарно – хигијенских потреба	m ³	14.461,30
УКУПНА ПОТРОШЊА ВОДЕ:	m³	95.482,80

ИЗВОРИ ВОДОСНАБДЕВАЊА ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" У 2018. ГОДИНИ

ЈАВНИ ВОДОВОД – "NAISSUS"	m ³	45.167,00
ИНТЕРНИ ВОДОЗАХВАТ - БУНАР	m ³	50.315,80
УКУПНО:	m³	95.482,80

СЛУЖБА ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Служба производње у 2018.год. је усмерила своје активности на поузданом раду производних капацитета, а од маја до октобра, обавила планиране активности на чишћењу и конзервирању пламено димних цеви котлова и чишћењу димних канала, шамотирању котлова, баждарењу вентила сигурности, прописаних и планираних

прегледа опреме под притиском у свим вреловодним котларницама и друге активности неопходно потребне за припрему поузданог старта грејне сезоне.

У инвестиционом погледу, извршена је конверзија котларнице "Сомборска" са течног на гасовити енергент дана 23.11.2018.године, тако да је решен вишегодишњи проблем са загађењем околине у том делу града.

Табела физичког обима производње:

Р. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварење 2017.	План 2018.	Остварење 2018.	Инд. 5/4	Инд. 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Производња топлотне енергије	GJ	856.285	900.000	808.848	1,05	0,94
2.	Производња топлотне енергије	MWh	237.857	250.000	224.680	1,05	0,94

СЛУЖБЕ ДИСТРИБУЦИЈЕ И ОДРЖАВАЊА

Електро одељење је у оквиру ремонта извршило редован сервис трафо станица и замену неисправних делова аутоматике у котларницама и топлотним подстаницама.

Укупан број интервенција од стране електро одељења у котларницама је био 324, односно 1.146 у топлотним подстаницама.

Активности на дистрибутивној мрежи у грејној сезони сводиле су се на:

- интервенције на топоводима, идентификовање цурења, отклањање истих и урегулисавање система,
- интервенције на унутрашњим грејним инсталацијама (УГри).
- у складу са прописима локалне самоуправе, према захтевима корисника је вршена обустава испоруке топлотне енергије и раскид уговора у стамбеном и пословном простору.

Укупан број интервенција на унутрашњим грејним инсталацијама – УГри у 2018. години је 12.319.

Извршено је 117 интервенција на дистрибутивној мрежи, од тога 10 санација цурења у шахтама, 36 на топоводима у бетонском каналу, 39 на предизолованим топоводима као и санација 32 места цурења у подстаницама.

Важећом Одлуком о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом повезивање објеката на дистрибутивни систем врши дистрибутер топлотне енергије, изградњом прикључка на топоводну мрежу. Изграђени су прикључци за две топлотне подстанице :

- Прешернова 8 - прикључење стамбеног простора
- Цвијићева 23 – прикључење стамбеног простора

Настављена је примена тарифног система наплате грејања по утрошку.

Извршено је баждарење 125 мерача утрошка топлотне енергије на дистрибутивном систему.

Табела физичког обима дистрибуције:

р.бр.	Назив производа услуге	Јединица мере	Остварено 2017.	План 2018.	Остварење 2018.	Инд. 5/4	Инд. 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Дистрибуција топлотне енергије	GJ	816.545	810.000	750.629	0,99	0,92
2.	Дистрибуција топлотне енергије	MWh	226.818	225.000	208.508	0,99	0,92

СЛУЖБА СНАБДЕВАЊА ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ

Одељење контроле и мерења је у 2018. години примило 1.171 захтева, примедби и сугестија корисника, на које је одговорено у законском року и који су адекватно сагледани и обрађени.

У току 2018. године извршено је мерење температура код 415 корисника од чега је 34 мерења извршено по захтевима корисника за мерење температуре, док је 381 мерење обављено превентивно у циљу сагледавања квалитета испоручене топлотне енергије. Сва мерења су обављена у складу са прописима, при спољној температури нижој од +5°C.

Такође, Одељење контроле и мерења је у току 2018. године вршило и мерење површина нових корисника:

	Број измерених објеката	Укупна површина објеката
Стамбени простор	96	5.333,41 m ²
Пословни простор	4	225,43 m ²
	Укупно	5.558,84 m²

Поред наведеног у 2018. години пристигао је велики број захтева за обуставу испоруке топлотне енергије, раскид уговора и поновну успоставу испоруке топлотне енергије и то:

	примљено	реализовано	одбијено	одустали
Обустава	414	366	29	19
Раскид уговора	24	10	2	12
Поновна успостава испоруке	61	60	1	0
Укупно	499	436	32	31

Позивни центар је у 2018. години примио 7.763 позива, што је у односу на 2017. годину мање за 5.101 позива.

Кориснички сервис је у сарадњи са Службом одржавања у 2018. години спровео процедуру за потписивање 45 нових уговора о одржавању унутрашњих грејних инсталација, укупне површине 63.397,63 m²

IV РАЗВОЈ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, НАДЗОР И КОНТРОЛА

I ПРОЈЕКТОВАЊЕ

За потребе **изградње** делова нове топловодне мреже, остварена је сарадња са Дирекцијом за изградњу Града у делу израде пројектне документације и то за деоницу топловода:

- Изградња магистралног топловода у Ул.Прешерновој.

За потребе **прикључења нових објеката** на СДГ Топлане, израђена је потребна пројектна документација за изградњу прикључка за 4 објекта, и то:

- Стамбени објекат у Ул.Сестре Баковић бр.5,
- Стамбени објекат у Ул.Цвијићева бр.23-25,
- Стамбени објекат у Ул.Прешернова бр.8,
- Стамбени објекат у Ул.Зеленгорска бр.15

За **потребе Топлане**, израђена је потребна пројектна документација за:

- Изградњу и реконструкцију прикључних топловода у Ул.Шумадијској (за средњу школу „25.мај - ЖИШ“ и за амбуланту М.К. „Ђука Динић“)
- Изградњу и реконструкцију топловода дуж Ул.Мајаковског, од Топлане „Мајаковски“ до Економске, Трговачке и Угоститељске школе
- Раздвајање и реконструкцију ТП на следећим адресама:
 - Ул.Николе Пашића 50
 - Ул.Светозара Марковића 41,
 - Ул.Николе Коперника 42,
 - Ул.Чарнојевићева 4-10,
- Топлификацију дела насеља ГО „Пантелеј“ – Дурлан,
- Конверзију Топлане “Сомборска” са течног на гасовити енергент,
- Извођење надоградње система за стављање Топлане „Мајаковски“ у аутоматски рад према спољној температури,
- Реконструкцију котларнице „Ратко Јовић“

II ПРИКЉУЧЕЊА

II/1 ИЗДАВАЊЕ САГЛАСНОСТИ

У току 2018.год. одговарано је на захтеве корисника по питању начина и услова за прикључење на СДГ и на захтеве за давање услова и сагласности за раскопавање јавних површина у циљу полагања подземне комуналне инфраструктуре. Приказ активности у овој области дат је табеларно.

ИЗДАТИ ЕНЕРГЕТСКИ УСЛОВИ (за израду урбанистичког пројекта, за пројектовање и прикључење, за израду техничке документације, за израду пројектне документације, за поновно прикључење)				
	Број издатих услова		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	48		210.144,00	
ИЗДАТИ УСЛОВИ (о опремљености локације, за пројектовање, за пројектовање и прикључење, за израду пројекта за прикључење, за израду техничке документације, за извођење геомеханичких истражних радова, технички услови за израду техничке документације, енергетски услови за израду урбанистичког пројекта)				
	Број издатих услова		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	35		67.680,00	
ИЗДАТА РЕШЕЊА ЗА СТРУЧНА ЛИЦА				
	Број издатих решења		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	11		/	
СКЛОПЉЕНИ УГОВОРИ ЗА ИЗГРАДЊУ ПРИКЉУЧКА				
	Број склопљених уговора о изради прикључка		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	6		/	
ИЗДАТА РЕШЕЊА О ОДОБРЕЊУ ЗА ПРИКЉУЧЕЊЕ				
	Број издатих решења о одобрењу за прикључење	Укупна површина објекта	Пројектовани капацитет (KW)	Накнада за издавање (дин.)
Физичка и правна лица	4	165,40	527,310	
СКЛОПЉЕНИ УГОВОРИ О ПРИВРЕМЕНОЈ ИСПОРУЦИ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ РАДИ ПРОБНОГ РАДА				
	Број склопљених уговора о пробном раду	Укупна површина објекта (m²)	Накнада за издавање (дин.)	/
Физичка и правна лица	5	6.302,61	/	/

СКЛОПЉЕНИ УГОВОРИ О СНАБДЕВАЊУ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ				
	Број склопљених уговора о продаји топлотне енергије	Накнада за издавање (дин.)	/	/
Физичка и правна лица	3	/	/	/
ИЗДАТЕ НАЧЕЛНЕ САГЛАСНОСТИ				
	Број издатих начелних сагласности	Накнада за издавање (дин.)		
Физичка и правна лица	215	603.384,00		

Укупан број издатих докумената правним лицима: 253.

Укупан приход од накнада за издавање докумената правним лицима: 765.617,21 дин.

Укупан број издатих докумената физичким лицима: 74.

Укупан приход од накнада за издавање докумената физичким лицима: 122.058,80 дин.

Укупан број издатих докумената износи: 327.

Укупан приход од накнада за издавање докумената износи: 887.676,01 дин.

II/2 ПРАЋЕЊЕ РАДОВА КОД ПРИКЉУЧЕЊА И ОСТАЛИХ АКТИВНОСТИ

Током 2018.год. праћени су радови на:

- прикључењу нових корисника на СДГ Топлане:
 - стамбен објекат у Ул.Сестре Баковић бр.5,
 - стамбени објекат у Ул.Цвијићева бр.23-25,
 - стамбени објекат у Ул. Прешернова бр.8,
- раздвајању и реконструкцији ТП:
 - стамбени објекти у Ул.Николе Пашића бр.50,
 - стамбени објекат у Ул. Светозара Марковића бр.41,
 - стамбени објекат у Ул. Николе Коперника бр.42.
- Конверзији Топлане “Сомборска” са течног на гасовити енергент

III ОСТАЛЕ АКТИВНОСТИ

- У току 2018.год. овај сектор учествовао је, заједно са Сектором правних и општих послова и Сектором производње, одржавања и контроле, у вештачењима и увиђајима на лицу места, достављао одговоре корисницима из свог делокруга рада, достављао информације осталим секторима како би могли да адекватно одговоре на захтеве корисника.

- За потребе реконструкција и поправки кварова на топловодној мрежи, остварена је сарадња са осталим јавним предузећима и код надлежних секретаријата покренуо поступке за добијање дозвола и одобрења потребних за извођење радова.
- У току 2018.год., на захтев Секретеријата за комуналну делатност, енергетику и саобраћај града Ниша и Дирекције за изградњу града Ниша, узето је активно учешће у програму уређења главних градских саобраћајница. Сходно томе, Сектор је у сарадњи са Сектором производње, одржавања и контроле, приликом реконструкције коловоза и тротоара од стране Дирекције за изградњу града, прегледао топловодну инсталацију и учествовао у замени дотрајалих цеви на местима где се за то показала потреба.
- На бунару који се налази у кругу Топлане „Криви Вир“ је рађена анализа рада и отклањање недостатака, као и уградња аутоматике.
- Техничка подршка и консултације са Сектором производње, одржавања и контроле у вези рада свих топлотних извора.
- Припрема предлога пројеката који би били финансирани од међународних банака и инвестиционих фондова (EBRD, KfW и сл.).
- Припрема предлога пројеката који би били донирани од међународних донатора (USAID, Светска банка, Центар за међународни развој и сарадњу Словеније и сл.).
- Активности на припреми и анализи параметара за потребе евентуалног јавно-приватног партнерства.
- Израда елабората и презентација из области енергетске ефикасности.
- Прикупљање и анализа података за израду студије изводљивости о преузимању Топлане „КЦ“ на управљање од стране Топлане.
- Припремање и анализа података и сарадња са надлежним градским службама у вези израде ПДР за насеље Ардија – „Коњско гробље“.
- Активности у вези припремања пројектне документације за конверзију постојећих мазутних котларница на друге енергенте.
- Израда и дорада разних модула Централног информационог система Топлане.

V ОПШТИ И ПРАВНИ ПОСЛОВИ

У 2018. години у Сектору правних и општих послова обављани су послови у оквиру више различитих области и служби, које су у наставку описане детаљно.

У нормативном делу, вршено је стално праћење и обавештавање о доношењу нових законских прописа, као и о изменама и допунама постојећих прописа, а које се односе на пословање предузећа. У извештајном периоду донети су, измењени су или су били у примени следећи закони и подзаконски акти, релевантни за рад ЈКП „Градска топлана“ Ниш:

1. Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр.15/2016)
2. Закон о општем управном поступку („Сл. гласник РС“, бр. 18/2016, 95/2018-аутентично тумачење)
3. Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 39/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016 и 113/2017, 95/2018)
4. Закон о порезу на додату вредности („Сл. гласник РС“, бр. 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014, 5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн., 108/2016 и 7/2017 – усклађени дин. изн.13/2018 усклађени дин. изн, 30/2018 усклађени дин. изн.)
5. Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017– одлука УС, 95/2018-аутентично тумачење)
6. Закон о централном регистру обавезног социјалног осигурања ("Сл. гласник РС", бр. 95/2018)
7. Закон о јавној својини („Сл. гласник РС“, бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 – др. закон, 108/2016 и 113/2017, 95/2018)
8. Закон о озакоњењу („Сл. гласник РС“, бр. 96/2015, 83/2018)
9. Закон о стечају („Сл. гласник РС“, бр. 104/2009, 99/2011 – др. закон, 71/2012 – одлука УС, 83/2014 и 113/2017,44/2018, 95/2018)
10. Закон о планирању и изградњи („Сл. гласник РС", бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014, 145/2014 и 83/2018)
11. Закон о заштити потрошача („Сл. гласник РС“ бр. 62/14, 6/2016-др.закон, 44/2018-др.закон)
12. Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину („Сл. лист Града Ниша“, бр. 106/2017,18/2018, 65/2018)
13. Одлука о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотне енергије („Сл. лист Града Ниша“ бр.39/2017)

14. Програм пословања ЈКП “Градска топлана“ Ниш бр. 8539/3 од 30.11.2017.год. са програмом о изменама и допунама Програма пословања 2696/2 од 25.05.2018.год.
15. Правилник за одређивање висине накнаде за прикључак на топловодну мрежу („Сл. лист Града Ниша“ бр.17/2018)
16. Правила о раду дистрибутивног система ЈКП "Градска топлана" Ниш („Сл. лист Града Ниша“ бр.53/2018)
17. Правилник о раду ЈКП “Градска топлана“ Ниш бр.03-947/1 од 12.2.2018.године
18. Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр. 03-3790/1 од 04.07.2018. год.

У делу рада органа управљања, Надзорни одбор ЈКП „Градска топлана“ Ниш одржао је укупно 22 седнице при чему издвајамо неке од најважнијих одлука које су донете:

- План набавки за 2018.год.;
- Одлука о нултој цени;
- Извештај о грејној сезони 2017/18.;
- Правила о раду дистрибутивног система;
- Програм пословања за 2019.год.;
- Извештај о припремљености за грејну сезону 2018/19;
- Одлуке о цени израде техничке документације за изградњу магистралне мреже;
- Одлука о утврђивању висине накнаде за прикључак на топловодну мрежу.

У делу правног заступања:

- Ради наплате потраживања, поднето је 77 предлога за извршење на основу веродостојне исправе, 11 предлога за извршење на основу правноснажних и извршних судских пресуда и 4 стечајне пријаве потраживања према дужницима над којима је покренут стечајни поступак.
- Поднете су 3 кривичне пријаве против несавесних корисника због основане сумње да су извршена дела самовласног прикључења, односно самовласног искључења објекта са дистрибутивног система ЈКП „Градска топлана“ Ниш, као и 1 прекршајна пријава против несавесног корисника за мењање термо енергетске опреме дистрибутивног система.
- У вези са извршним и парничним поступцима који су у току, поднето је укупно 739 поднесака надлежним судовима и јавним извршитељима.
- У току 2018. године, против ЈКП „Градска топлана“ Ниш укупно су покренута 53 парнична поступка, 8 управних спорова, 1 прекршајна пријава и 1 пријава за привредни преступ.

У делу решавања рекламација:

- У 2018. години спроведено је 17 поступака поводом захтева корисника за надокнаду штете по основу цурења и сличних кварова на инсталацијама централног грејања.
- Формирана је нова Комисија за решавање рекламација корисника услуга ЈКП „Градска топлана“ Ниш, у чијем раду учествују и представници удружења за

заштиту потрошача. На 42 седнице, Комисија је обрадила укупно 71 рекламацију, од којих је: прихваћено 28, одбачено 2 због формалних недостатака, одбијено 30 као неосновано, делимично прихваћено 4, док је корисницима упућено 7 обавештења. До дана давања овог извештаја није приспела ниједна негативна реакција подносиоца приговора на донесена решења

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ НА ДАН 31.12.2018.ГОДИНЕ

Ред бр	Опис	План 2018.	Реализовано на дан 31.12.2018	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Основна делатност	160	154	96,25
2	Администрација	71	68	95,77
3	Менаџмент	7	6	85,71
	Укупно	238	228	95,79

Ред бр	Квалификациона структура	План 2018.	Реализовано на дан 31.12.2018	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	ПК – НК	6	6	100,00
2	КВ	70	57	81,42
3	ССС	70	72	102,85
4	ВКВ	19	24	126,31
5	ВШС	18	18	100,00
6	ВСС	53	49	92,45
	VIII	2	2	100,00
	УКУПНО	238	228	95,79

Ред. Бр.	Године старости	Број запослених	% учешћа
1	До 25 година	2	0,88
2	До 30 година	5	2,19
3	До 35 година	11	4,82
4	До 40 година	21	9,21
5	До 45 година	34	14,91
6	До 50 година	44	19,30
7	До 55 година	42	18,42
8	До 60 година	35	15,36
9	До 65 година	34	14,91
	УКУПНО	228	100,00

Напомена: Од укупно 228 запослених, 169 су мушког пола а 59 женског пола

Ред. Бр.	Године стажа	Број запослених	% учешћа
1	До 5 година	7	3,07
2	Од 5-10 година	26	11,40
3	Од 10-15 година	19	8,33
4	Од 15-20 година	39	17,11
5	Од 20-25 година	34	14,91
6	Од 25-30 година	27	11,84
7	Од 30-35 година	39	17,11
8	Од 35-40 година	29	12,72
9	Преко 40 година	8	3,51
	УКУПНО	228	100,00

Табела прилива и одлива кадрова

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017 године	233
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2018.	3
2.	Пензија/по сили закона/смрт	3
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2018.	2
4.	Пријем/замена	2
	Стање на дан 31.03.2018 године	232

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	232
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04. – 30.06.2018.	6
2.	Пензија/по сили закона/смрт	1
3.	Истек времена трајања уговора о раду	4
4.	Други основ	1
5.	Пријем кадрова у периоду 01.04. – 30.06.2018.	5
6.	Пријем/замена	5
	Стање на дан 30.06.2018. године	231

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2017. године	231
1.	Одлив кадрова у периоду 01.07. – 30.09.2018.	9

2.	Пензија/по сили закона/смрт	4
3.	Истек времена	4
4.	Други основ	1
5.	Пријем кадрова у периоду 01.07. – 30.09.2018.	11
6.	Споразум по чл. 4 Уредбе о начину прибављања сагласности за ново запошљавање	4
7.	Пријем/замена	5
8.	Из одређеног на неодређено	2
	Стање на дан 30.09.2018. године	233

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2018. године	233
1.	Одлив кадрова у периоду 01.10. – 31.12.2018.	9
2.	Пензија/по сили закона/смрт	4
3.	Истек времена	4
4.	Споразумни престанак радног односа (чл. 4. Уредбе)	1
5.	Пријем кадрова у периоду 01.10. – 30.12.2018.	4
6.	Пријем/ замена	4
	Стање на дан 31.12.2018. године	228

Активности у вези послова безбедности и здравља на раду:

- Извршени су сви текући послови из области безбедности и здравља на раду у складу са прописима из ове области.
- Евидентирано је укупно 5 повреда, које су од стране лекара оцењене као лаке повреде на раду.

Заштита животне средине

- Извршене су активности које се налажу прописима из ове области као што су испитивање отпадних вода, мерење емисије загађујућих материја на свим емитерима у складу са законом о заштити ваздуха, поступање са опасним и неопасним отпадом у складу са законом о управљању отпадом.

Поступање по Закону о ванредним ситуацијама:

- ЈКП Градска топлана је добила сагласност на Процену угрожености од елементарних непогода и других несрећа.

Заштита од пожара:

- Из области заштите од пожара обављане су активности које се налажу законским актима из ове области, као што су нпр. контрола стабилног система за детекцију гаса, система за дојаву пожара, испитивање против пожарних апарата и

хидрантске мреже, испитивање громобранских инсталација на објектима, испитивања електричних инсталација.

Остало:

- Вршени су редовни послови обавезног осигурања запослених и имовине.
- ЈКП „Градска топлана“ Ниш је организовала обављање блок наставе ученицима образовног профила „техничар за заштиту животне средине“ Прехрамбено хемијске школе из Ниша.

Одељење обезбеђења:

У току 2018 године служба обезбеђења је радила уобичајене послове а нарочито:

- непосредно извршавала послове физичко техничког обезбеђења,
- вршила претрес возила, запослених и странака,
- примала позиве за хитне интервенције и прослеђивала их надлежним службама,
- вршила контролу уношења запаљивих течности, алкохола и других опојних средстава.

„ЕИ топлана“ доо Ниш

У току 2018. године службе ЈКП „Градска топлана“ Ниш обављале су и послове за потребе предузећа „ЕИ топлана“ доо Ниш:

- одржане су 3 редовне седнице Скупштине „ЕИ топлана“ доо Ниш,
- предузете активности у вези доношења Одлуке о усвајању финансијских извештаја и одлука о усвајању редовних годишњих пописа,
- поднете су 2 кривичне пријава због основане сумње да је почињено кривично дело крађа,
- спроведен поступак именовања новог директора након одласка у старосну пензију претходног директора.

VI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У односу на основну делатност

- Производња топлотне енергије у ЈКП „Градска топлана“ Ниш, је реализована у складу са старошћу постројења и континуираног напора одржавања функционалности истог, како би се прекиди испоруке топлотне енергије свели на минимум. У току године није забележен ниједан квар услед кога би значајан део корисника остао без грејања у неком периоду.
- 2018. год. у делу набавке енергената остварена је стабилност у набавци гаса, мазута, електричне енергије и воде, побољшана је динамика измирења обавеза према добављачима енергената, пре свега гаса што је за последицу имало смањење камате од испоручиоца гаса у односу на раније године. 2018. год. обележио је тренд повећања цене гаса и мазута у другој половини године, што је утицало како на висину трошкова енергената тако и на формирање варијабилне цене испоруке топлотне енергије крајњем купцу.

У финансијском делу

- Пословна 2018. година завршена са нето губитком у износу од 45.728.209,83 дин.
- Ликвидност предузећа одржава се стабилном наплатом потраживања и кредитним задужењима. Испорука топлотне енергије врши се у периоду октобар-април, када и настају трошкови за енергенте и обавезе према добављачима за исте, а фактурише и наплаћује услугу у 12 месечних рата (одложено) за више од 90% корисника стамбеног простора, док је за кориснике пословног простора од 01.08.2014. године у примени модел наплате у време потрошње. Потребна средства из кредита за одржавање ликвидности на нивоу године су од 200-250.000.000 дин. Последица кредита јесу камате на ангазоване кредите. У 2018.год. ангажовани су кредити у износу од 100.000.000,00 дин. у јануару 2018. год. за финансирање текуће обавезе за гас и у октобру 150.000.000,00 дин. за финансирање обавеза за гас из грејне сезоне 2017/18 године.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш
ДИРЕКТОР

Предраг Милачић, дипл.инж.ел.