

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ
ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Ниш, 24.10.2017.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

| | |
|------------------------|--|
| Пословно име: | ЈКП „Градска топлана“ Ниш |
| Седиште: | Ниш |
| Претежна делатност: | Производња и дистрибуција топлотне енергије |
| Матични број: | 07216009 |
| Надлежно министарство: | Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај |

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је јавно комунално предузеће. Регистровано је код Агенције за привредне регистре. Регистар привредних друштава бд.130588/2013. од 11.12.2013.године. Предузеће је основано 1973. године. У години када се Ниш определио за организовано даљинско грејање, у граду је постојало преко 100 појединачних и шест блоковских котларница снаге од 1-6 MW. Највећи број котларница (94), изграђен је у периоду од 1960. до 1973. године. Укупан капацитет топлотних извора у 1973. години износио је 22,62 MW и загревао 104.951 м² стамбеног и 9.327 м² пословног простора. Мрежа је дугачка 2.600 м.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш данас своју делатност обавља преко две велике и дванаест мањих котларница укупне снаге око 246 MW и конзумом око 2.000.000 м². Обрачун испоручене топлотне енергије се закључно са 31.07.2013.године вршио по квадрату површине која се греје. Овај датум представља пресек обрачунског периода и односи се на претходну грејну сезону (2012/2013 год). Топлана је од 01.08.2013.године почела са применом новог тарифног система наплате грејања према количини испоручене топлотне енергије, јединог коректног система наплате, где корисници плаћају енергију коју су потрошили, а Топлана наплаћује количину енергије коју је реално испоручила купцима. Примена тарифног система у пуном капацитету је настављена и од 2014.године. ЈКП „Градска топлана“ бави се производњом и испоруком топлотне енергије. Поред наведене основне делатности Топлана обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању и то: пројектовање, надзор, одржавање топлодалеководног система.

Решењем Скупштине Града Ниша, бр. 06-790/2016-24-02 од 28.12.2016.године дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2017.годину број 9410/3.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са Програмом пословања за 2017.годину ЈКП „Градска топлана“ Ниш је у трећем кварталу 2017.године остварила реализацију основне делатности која је приказана кроз извештаје.

БИЛАНС УСПЕХА Пословни приходи остварени на основу испоручене и фактурисане топлотне енергије корисницима за стамбени и пословни простор. Остварење прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је за 2,00 % више од планираних вредности. Разлог повећања прихода продаје је пре свега у повећаној производњи и испоруци топлотне енергије крајњем купцу због изузетно хладних дана, а пре свега у јануару (што одступа од просека) када је вршена непрекидна испорука. Приходи од услуга садрже приходе које предузеће остварује од одржавања унутрашњих грејних инсталација. Пословни приходи садрже и позиције приходовања донација, приходе од премија и осталих пословних прихода који се односе на приходе од давања у закуп, термоенергетске сагласности, пројектовања, услуга трећим лицима. Приходи од премија, субвенција, дотација и донација и сл. су у остварењу 5,06% обзиром да се приходовање донација (KFW I, KFW II и KFW III) као обрачунски поступак ради под 31.12. као завршни налог којим се своде приходи на реалну основу за билансирање резултата за потребе Финансијских извештаја. Други пословни приходи садрже позиције везане за задужења по основу утужења (паушала и др. трошкова при утужењу).

Финансијски приходи се односе на редовно задужење камата код корисника који плаћају ван валутног рока (након 30-ог у месецу). Њихово остварење је за 12,26% веће у односу на планске вредности, а узроковане су структуром потраживања која су основ за обрачун камате.

Ванредни приходи се односе на наплату обезвређених потраживања (утужених и старијих од 60 дана). Остварење ових прихода је у нивоу 56,26 % и искључиво зависи од наплате утужених потраживања, односно ефикасности судова и приватних извршитеља.

У делу расхода приказана је реализација остварених пословних расхода за набавку горива и енергије ради обављања основне делатности као и расходи материјала. Трошкови материјала су остварени 75,27 %, док су трошкови енергије остварени 89,25 %, што је резултат смањења трошкова, уштеда и рационалних управљањем трошковима. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани за 10,10 % мање у односу на план. Трошкови производних услуга у извештају приказују остварење инвестиционог и текућег одржавања који обезбеђују функционалност система даљинског грејања. Инвестиционе активности и активности редовног одржавања система су најинтензивније у периоду ван сезоне од јула до краја септембра. Остале позиције трошкова реално су исказане са потребама обављања делатности и позицијама у Програму пословања, а тичу се трошкова амортизације, трошкова платног промета и провизије ЈКП „ОН“ Ниш која у име Топлане врши фактурисање и наплату топлотне енергије за стамбени простор, затим трошкови судских такси и таксе извршитеља. Пословни расходи су у остварењу мањи за 11,08 % од планираних вредности из напред наведених разлога.

У износ финансијских расхода евидентирани су и трошкови обрачунатих камата по краткорочним кредитима које је ЈКП „Градска топлана“ Ниш ангажовала у 2016.години и камате од добављача за робу, пре свега гаса. Реализација у трећем кварталу је 74,20 % или за 25,80 % мања од планиране из разлога нижих каматних стопа на ангажоване кредите, као и боље динамике плаћања обавеза за гас, чиме се директно утицало на смањење камате. Најзначајнији остали финансијски расход је ревалоризација градских робних резерви усклађена са ценом

мазута према анексима уговора а у складу са ценом нискосумпорног мазута за три анекса и ценом средњег С мазута за један анекс у износу 37.626.083,98 дин.

Трошкови обезвређења потраживања настају као последица утужења потраживања код корисника стамбеног простора и исправком купаца пословног простора који плаћају своју услугу у периоду дужем од 60 дана (рачуноводствене политике). Изузетни низак проценат остварења у трећем кварталу (27,28 %) условљен је динамиком утужења коју спроводи ЈКП „Обједињена наплата“ у највећем делу, као и исправком потраживања од купаца који нису наплаћени у периоду дужем од 60 дана када је пословни простор у питању. 2017.год. карактеришу и акције усмерене ка купцима, а према Закључку Градског већа верификованог одлукама Надзорног одбора, где се у периоду од фебруара до 31. марта, као и у току маја месеца реализовала наплата у целости уз отпис камате као и репрограм дуговања уз могућност плаћања на 60 рата. Овим се директно утицало на резултат пословања како кроз наплату обезвређених потраживања тако и кроз смањење обезвређења код репрограмираних потраживања од купаца.

БИЛАНС СТАЊА У трећем кварталу показује стање активе и пасиве у складу са Програмом пословања за 2017.годину. Процењивање позиција у билансу стања је веома комплексно, и зависи од много различитих фактора, тако да исказане вредности за трећи квартал одговарају процени у плану за 2017.год. осим у делу резултата пословања који је исказан као добит за трећи квартал. Такође је извршено укњижење ревалоризационих резерви по препоруци Државне ревизорске институције које се односила на ревизију из 2010. год. са ефектом повећања ревалоризационих резерви и повећање губитка у износу од 274.660.000,00 дин.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У другом кварталу позиције су у неком сегменту прилива изнад планираних вредности, а пре свега узроковане повећањем прихода од продаје, што је произвело ефекат у новчаном току (Продаја и примљени аванси су за 7,32 % већи од планираних вредности) као и ефекти узроковани акцијом наплате према Закључку Градског већа и одлукама Надзорног одбора. У делу одлива бележи се смањење код исплате добављачима за 7,37 % условљено бољом динамиком и ликвидношћу, без обзира на повећане утрошке енергије због временских прилика и посебног режима рада, објашњених код повећања прихода. Повећање одлива је евидентирано и кроз позицију куповине нематеријалне имовине, некретнине, постројења и опреме. Такође, због одлива који се односи на враћање доспелих рата кредита, како кредита за ликвидност тако и кредита који се односи на доспеле годишње рате из инвестиционог кредита КФВ фаза III и IV (због одложених рокова враћања кредита КФВ фаза III и IV, одлив у трећем кварталу је за 425,01 % већи од планираних вредности, (у питању су плаћања заосталих јунских и децембарских ануитета из 2016.год.као и јунских ануитета за 2017.год.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања детаљно је описана политика зарада и запошљавања. У трећем кварталу, посматрано **кумулятивно** за период од почетка 2017.године четворо запослених је остварило право на старосну пензију, и један на инвалидску пензију (укупно петоро), док је за период од 01.07.-30.09.2017.год. то право остварило троје запослених. Решењем Скупштине Града Ниша о суспензији директора бр.06-244/2016-4-2 суспендован је Слободан Максимовић, а Решењем Скупштине Града о именовану ВД Директора бр.06-244/2016-5-2-02 именован је Зоран Стојановић за вршиоца дужности директора Топлане. Решењем Скупштине града бр.06-417/2017-32-7-02 престаје вршење функције вршиоца дужности директора Зорану Стојановићу, а Решењем бр.06-417/2017-32-6-02 се именује Предраг Милачић за вршиоца дужности директора ЈКП „Градска топлана,, Ниш. На дан 30.09.2017. године укупан број запослених је 232, што је мање од планираног броја од 240 запослених. Зараде се исплаћују два пута месечно у

складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и др. сталних примања код корисника јавних средстава. По том основу за период 01.01.-30.09.2017. Топлана је Буџету РС за уплатила износ од 12.431.730,29 дин. Трошкови превоза запослених су за трећи квартал реализовани са 91,48 % што је у границама планираних вредности, обзиром да висина ових трошкова зависи од цене превозних карата.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У складу са програмом пословања кретање запослених је детаљно приказано у одељку „запослени“ (приливи, одливи, основ).

КРЕТАЊЕ ЦЕНА, ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена услуге грејања треба бити у функцији покрића трошкова вршења услуге (цене коштања) у границама просте репродукције. Цена топлотне енергије се састоји од варијабилног и фиксног дела. Ценовна стратегија заснива се на Уредби о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом и Одлукама Градског већа о промени цене уколико има основа. У обрасцу бр. 4 исказане су промене цена у складу са важећом методологијом о утврђивању цене, сходно кретању цена енергената на тржишту. ЈКП “Градска топлана” Ниш је у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Сл. Гласник РС бр.63/2015) утврдила цену топлотне енергије за грејну сезону 2016/2017 год. и то варијабилна цена за сезону 2016/2017 год. је 5,21 дин/kWh, док је фиксна цена на нивоу претходне грејне сезоне 28,26 дин/м2. Одлуком градског већа Града Ниша није омогућена корекција фиксног дела за грејну сезону 2016/2017.год. која се утврђује поменутом методологијом. До корекције варијабилне цене на 5,40 дин/kWh је дошло за децембарски рачун, у складу са чланом 11 тачка 1 Уредбе, обзиром да је цена гаса повећана за 4,16% а цена мазута за 1,54%. У трећем кварталу 2017.год. није било кориговања варијабилне цене услуге грејања.

У наредном периоду ће бити утврђена нова цена (фиксна и варијабилна тарифа) за грејну сезону 2017/2018 година.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Градска топлана“ Ниш се финансира из сопствених средстава (од вршења делатности) и не користи субвенције из буџета.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У програму пословања исказан је план средстава за посебне намене на име донација, спортских активности, репрезентације, реклама и пропаганде, информисања.

У складу са финансијским могућностима и рационализацијом трошкова ЈКП „Градска топлана“ Ниш покушава у разумној мери да учествује и помогне активности донације које су од значаја удружењима, клубовима, издавачима, чији су циљеви висока достигнућа у областима који су значајни како за појединце тако и за Град Ниш. У периоду 01.01.-30.09.2017.године средства за ове намене су реализована са 17,99% када су у питању донације, док су трошкови репрезентације реализовани са 51,10%. Трошкови информисања (рекламе и пропаганде) искоришћена су до планираног износа за 2017.год.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Програму пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш детаљно је дат опис о Инвестицијама из пројекта „ Рехабилитација система даљинског грејања у Србији Фаза IV“ извор финансирања кредит KfW, као и опис о Инвестицијама из средстава Топлане. Такође на основу Јавног позива Владе Републике Србије и Министарства просвете, науке и технолошког развоја спроводи се истраживање за израду дубоке хидрогеотермалне бушотине ИХБН-1 на локалитету Градске топлане у циљу утврђивања услова за експлоатацију термалних вода. У случају позитивних резултата истраживања Топлана ће имати могућност за знатно смањење потреба за скупим увозним енергентима и самим тим смањити трошкове производње и дистрибуције топлотне енергије. У другом кварталу 2017.год. су започете реализације инвестиција, обзиром да грађевински период почиње након истека грејне сезоне, после 03. маја. Инвестиционе активности реконструкције топловода из програма KfW IV су окончане, али документација која прати ову инвестицију (окончана ситуација) још увек није достављена рачуноводству на евидентирање (у току је оверавање исте).

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш у трећем кварталу 2017.године је пословала у складу са усвојеним Програмом пословања за 2017.годину у складу са тржишним, економским утицајима, уз поштовање законских прописа и регулатива.

На отежану ликвидност кроз наплату потраживања од купаца утиче социјални статус грађана Ниша, висока стопа незапослености у нашем граду, неефикасност Суда за ажурно решавање предмета.

24.10.2017.



Овлашћено лице: Предраг Милачић