



**ИЗВЕШТАЈ
О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈКП * ТОПЛАНА – ЛОЗНИЦА *
ЗА ПЕРИОД I - XII 2017. ГОДИНЕ**

ЛОЗНИЦА, јануар 2018. ГОДИНЕ

ЈКП * ТОПЛАНА – ЛОЗНИЦА *
Лозница

Образац 12

Број : _____ / 2018

Датум : __.01.2018. година

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП * ТОПЛАНА – ЛОЗНИЦА *

ЗА ПЕРИОД 01.01. – 31.12.2017. ГОДИНЕ

Лозница, јануар 2018. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈКП „Топлана – Лозница ”- Лозница

СЕДИШТЕ: ЛОЗНИЦА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ПРОИЗВОДЊА ТОПЛЕ ВОДЕ ИЗ ЈАВНИХ ТОПЛАНА

МАТИЧНИ БРОЈ: 17119290

ПИБ : 101188657

ЈБК : 81369

**НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА
ГРАДА ЛОЗНИЦА**

• ИСТОРИЈАТ

На основу члана 24. и 65. Закона о предузећима, Закона о обављању комуналних делатности и Одлуке Скупштине општине Лозница број 06 - 02 / 97 од 31. 01. 1997. године основано је Јавно комунално предузеће „ Топлана - Лозница ”, које под овим именом послује од 01. 02. 1997. године.

Основна делатност предузећа дефинисана је Одлуком о оснивању, као и члановима 8 и 9 Статута предузећа, а односи се првенствено на :

- Организује производњу и испоруку топлотне енергије физичким и правним лицима,
- Изводи радове на постављању инсталација централног грејања, вреловода, топловода, гасовода, котларница и подстанца,
- Организује праћење и програмирање развоја производних капацитета и дистрибуције топлотне енергије,
- Организује послове око наплате сопствених услуга правним лицима и припрему података за наплату сопствених услуга преко система обједињене наплате комуналних услуга.

Јавно комунално предузеће „ Топлана - Лозница ” рукује и одржава све пренете јој објекте и инсталације на трајно коришћење и то :

1. Котларница „ Мода ” са топловодом и секундарним подстаницама
2. Котларница „ Штира ” са припадајућим топловодом и подстаницама
3. Котларница „ Бања Ковиљача ” са припадајућим топловодом и подстаницама
4. Топлотне подстанице : „ Градска кафана ”, „ Стара пекара ”, „ Мала ”, „ Босна ”, „ Вуков дом културе ”, „ Е - 9 ” и „ К - 2 ”.
5. „ Нова градска топлана ” са припадајућим топловодом и подстаницама.

• ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

Пословање јавног комуналног предузећа дефинисано је следећим законским оквирима датим у :

Закону о предузећима, Закону о привредним друштвима, Закону о обављању комуналних делатности, Закону о раду, Закону о рачуноводству као и другим актима и уредбама Владе Србије.

Битан оквир пословања представља и одлука Скупштине општине Лозница о оснивању предузећа и Статута предузећа.

• НАЧИН ФИНАНСИРАЊА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће „ Топлана - Лозница ” своје послове финансира из сопствених средстава пословања, од прихода остварених наплатом својих услуга и прихода остварених извођењем радова трећим лицима. Дакле није буџетски корисник, него из буџета Града Лозница повремено остварује субвенције у складу са могућностима буџета.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Производњу топлотне енергије ово предузеће врши у својој топлани „ГРАДИЛИШТЕ ” и котларницама : „ ШТИРА ”, „ МОДА ”, и „ БАЊА КОВИЉАЧА које као гориво користе природни гас.

Грејање града из локалних котларница и нове топлане, обављало се без већих проблема , јер је енергент обезбеђен на време за цео овај период. Интервенције на опреми и уређајима вршене су у ходу тако да је грејање из локалних котларница за овај део сезоне успешно обављен.

У протеклом периоду у локалним котларницама и топлани „ ГРАДИЛИШТЕ ” утрошено 3.524.852,00 См³ природног гаса.

У наведеном извештајном периоду, служба одржавања, махом се бавила текућим и превентивним одржавањем, како би целокупни систем за производњу и дистрибуцију топлотне енергије, што квалитетније обавио своју функцију у текућој грејној сезони.

Остварени пословни, финансијски и други приходи у извештајном периоду били су довољни за покриће трошкова пословања, па је остварен добитак у пословању у износу од 872.000 динара.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Исказан финансијски резултат у извештајном периоду јануар – децембар 2017. године је позитиван. У посматраном периоду остварен је нето добитак у износу од 872.000 динара.

Пословни приходи – у посматраном периоду износе 284.434.000 динара. У односу на план за исти период већи су за 11,14%. Приходи од продаје производа и услуга износе 257.330.000 динара и већи су за 8,31 % од планираних за извештајни период. Приходи од субвенција, дотација, донација износе 25.578.000 динара и односе се на приходе од субвенција у износу од 17.183.000 динара и приходе од донација из претходних година у износу од 8.395.000 динара. Други пословни приходи износе 1.526.000 динара и односе се на приход од термоенергетске сагласности у износу од 1.523.000 динара и приход од камата у износу од 3.000 динара.

Пословни расходи - у извештајном периоду износе 252.883.000 динара и у односу на план за посматрани период већи су за 11,74 %, а њих чине трошкови материјала, горива и енергије, зарада, амортизације и нематеријални трошкови. Трошкови горива и енергије су већи су за 18,08 % (због повећања цене приступа дистрибутивном систему и цене резервисаног капацитета и повећане потрошње у првом кварталу 2017. године због ниских температура) у овама извештајном периоду. Трошкови производних услуга су мањи за 26,65 % због квалитетног ремонта и одржавања топловода и подстаница. Нематеријални трошкови већи су за 47,88 % у односу на планиране, а разлог су увећани трошкови, провизије ЈП * Лозница – развој *(због повећања процента и боље наплате), судских такса и адвокатских услуга у покренутом спору од стране * Декотра пауер *, у односу на планирани за извештајни период. Финансијски приходи износе 611.000 динара и већи су од планираних за период јануар – децембар 2017 године. Ови приходи се односе на приходе од камата и позитивних курсних разлика који су планирани за извештајни период. Финансијски расходи су у извештајном периоду износе 32.778.000 динара. Они се односе углавном на расходе камата у овом извештајном периоду и то : 29.598.000 динара (камата за природни гас у износу од 25.820.000 динара и камата за кредит код * Комерцијалне банке * АД у износу од 3.778.000 динара) и 3.260.000 динара (расходи 10 % од личног дохотка).

2. БИЛАНС СТАЊА

У билансу стања у овом извештајном периоду бележимо више остварење од 1,93 % у односу на планиране величине, када се ради о укупној вредности активе, односно пасиве у билансу стања.

Вредности некретнина, постројења и опрема нижи су од планиране величине за период јануар – децембар 2017. за 13,13 %, пре свега због обрачунате исправке опреме.

Залихе су веће од планираних у извештајном периоду, због набавке резервних делова за хаваријске интервенције и интервенција на одржавању опреме, за грејну сезону.

Потраживања по основу продаје износе 223.846.000 динара и мања су од планираних у истом у извештајном периоду за 14,47 % зато што се у месецима грејне сезоне корисницима наших услуга фактурише фиксни и варијабилни део услуге топлотне енергије .

Готовински еквиваленти су већи у извештајном периоду за 376,84, % у односу на план, што представља позитиван тренд.

Укупна актива на дан 31.12.2017. године износи 608.498.000 динара и она је виша за 1,93 % у односу на планирана за извештајни период, што представља незнатно одступање.

Што се тиче пасиве, дугорочна резервисања и обавезе су ниже за 61,73 % и односе се на дугорочне кредите у земљи (отплата кредита за нову градску топлану).

Обавезе из пословања износе 354.686.000 динара у извештајном периоду и више су од планираних за 39,35 % због неизмирених обавеза децембарских рачуна према * Лозница – гас * Д.О.О. и другим добављачима у земљи.

Пасивна временска разграничења у извештајном периоду износе 16.117.000 динара и нижа су за 51,85 % од планираних због умањења исправке на опреми из донације.

Укупна пасива на дан 31.12.2017. износи 608.498.000 динара, и виша је за 1,93 % у односу на планирана за извештајни период, што представља незнатно одступање.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Анализом токова готовине из пословних активности у извештајном периоду, може се видети да је чине углавном продаја и примљени аванси, односно готовина остварена пружањем услуга грејања у износу од 258.856 динара као и остали приливи из редовног пословања у износу од 25.578.000 динара (субвенције, услуге трећим лицима и термоенергетска сагласност). Прилива готовине из активности финансирања у извештајном периоду је било у износу од 611.000 динара.

Одливи готовине из пословних активности, углавном се односе на исплате добављачима за енергенте и материјал у износу од 202.831.000 динара као и плаћене камате и исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 72.576.000 динара.

Стање готовине на дан 31.12.2017. године је 16.958.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду јануар – септембар 2017. године маса нето зарада износи 20.073.649 динара и мања је за 9,56 % .

Маса бруто 1 зарада износи 28.468.445 динара, док маса бруто 2 зарада износи 34.069.478 динара, и креће се у оквирима планираних вредности.

Број запослених у овом периоду је 50 радника, од чега је 48 радника на неодређено време , док су 2 радника примљена на одређено време због повећаног обима посла.

Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима је 2 извршиоца чија је накнада у висини од 174.252 динара, и мања је од планиране.

Накнада за три члана надзорног одбора износи 444.432 динара. Трошкови превоза у извештајном периоду су 2.396.985 динара,. Дневнице на службеном путу исплаћене су у износу од 83.450 динара, и мање су за 0,66 %.

Исплаћена једна отпремнина за одлазак у пензију у износу од 128.300 динара , што је планом и предвиђено у овом извештајном периоду.

У извештајном периоду исплаћене су јубиларне награде, што је планом и предвиђено за 25 радника у износу од 2.025.000 динара.

Помоћ радницима и породици радника у овом извештајном периоду исплаћена је у износу од 1.174.572 динара за исплату солидарне помоћи запосленима због лошег материјалног стања и набавку лекова.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2017. године број запослених био је 51 запослених.

У извештајном периоду јануар – децембар 2017. године било је промена у броју запослених. У првом кварталу је дошала су два радника због повећаног обима посла . Такође у другом кварталу преузет је један (1) радник из ЈП * град * због реорганизације тог предузећа. Решењем Министарства за рад, социјална и борацка питања, број 164-03-00111/2017-01 од 18.04.2017. враћен је на рад један (1) радник до окончања судског спора

У извештајном периоду један радник је отишао у пензију (предвиђено законском регулативом) док је један радник примљен на одређено време због повећаног обима посла због припреме предузећа за наступајућу грејну 2017. / 2018. годину. Такође у овом извештајном периоду престала је потреба за једним радником на одређено време.

На дан 31.12.2017. број запослених је 50 радника.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Остварена фиксна цена грејања стамбеног простора у периоду јануар - децембар 2017. године износи 30,437 динара (без ПДВ-а) за плаћање током дванаест месеци, док је остварена фиксна цена грејања за пословни простор износи 45,657 динара за плаћање током целе године(без ПДВ-а).

Варијабилна цена по KWh за стамбени простор у овом извештајном периоду износила је 5,738 динара, док је варијабилна цена по KWh за пословни простор износила је 8,609 динара.

Фиксна цена по м² за стамбени простор (немерени део) износила је у периоду јануар – децембар 2017. године 30,437 динара.

Варијабилна цена по м² за стамбени простор (немерени део) у периоду јануар – децембар 2017. године износила је 66,953 динара.

Фиксна цена по м² за пословни простор (немерени део) износила је у периоду јануар – децембар 2017. године 45,657 динара.

Варијабилна цена по м² за пословни простор (немерени део) у периоду јануар – децембар 2017. године износила је 100,398 динара.

Исказане цене су без ПДВ – а, одобрене од стране оснивача, односно Скупштине Града Лозница, и у складу су са Уредбом о ценама топлотне енергије од 14.11.2014. године.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ЛОЗНИЦЕ

Одлуком о Буџету града Лозница за 2017. годину Скупштина града Лозница је ЈКП * Топлана – Лозница * одобрила текућу субвенцију за 2017. годину у износу од 14.000.000 динара као и средства за капиталне субвенције у висини од 20.000.000 динара.

Динамичким планом коришћења текућих субвенција за 2017. годину за период јануар – децембар 2017. године предвиђено је коришћење текућих субвенција у износу од 14.000.000 динара и средства су реализована у износу од 14.000.000 динара.

Што се тиче средстава одобрених на име субвенција за капитална улагања, у извештајном периоду, ЈКП * Топлана – Лозница * их је користила у износу од 3.183.000.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За спортске активности издвојена су средства у извештајном периоду од 48.000 динара, и нижа су за 46,00 %.

Репрезентација за дванаест месеци 2017. године износи 147.9963 динара и нижа је за 1,34 %.

За рекламу и пропаганду у извештајно периоду утрошена су средства у износу од 395.000 динара.

9. НЕТО ДОБИТ

У извештајном периоду јануар – децембар 2017. године исказан је нето добитак у износу од 872.000 динара, јер су у поменутом раздобљу приходи били већи од расхода.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП * Топлана – Лозница * је у 2012. години подигла кредит за изградњу нове градске топлане. Укупна вредност кредита је 1.243.587,75 еура.

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2017. износи 46.010.365 динара. У складу са потписаним Уговором обавеза враћања кредита је у 12 месечних рата. У извештајном периоду извршено је плаћање дванаест рата, и то главнице у износу од 21.935.526 динара и камате у износу од 3.778.446 динара.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

На крају извештајног периода јануар – децембар 2017. године стање готовине на рачунима ЈКП * Топлана – Лозница * износило је 16.598.000 динара, и то на рачуну Банке Интеса 1.660.582 динара, Кредит Агриколе банк Србија 534.912 динара, Посебан општински рачун (Трезор) 340 динара, Комерцијалне банке 4.051.582 динара и Војвођанске банке 10.710.644 динара.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду јануар – децембар 2017. године било је инвестиционих активности. Та инвестицион активност се односила на израду темеља за ограду на докупљеном плацу око нове градске топлане у износу од 1.188.000 динара и набавку опреме (котло – котларница * Мода *) у износу од 1.994.000 динара.

13.БРУТО ПОТРАЖИВАЊАЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И
ЗАЈМОВЕ,ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА
ПОТРАЖИВАЊА

Овај образац детаљније представља исказане позиције из биланса стања.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Мере које је ЈКП „ Топлана – Лозница ”, као јавно предузеће, у оквиру својих надлежности, предузела током 2017. године и може предузети у будућем периоду, у изузетно тешким економским и социјалним условима, у којима треба покушати превазићи проблеме у пословању и побољшати саме услове пословања, сводиле би се углавном на следеће :

1. Повећање укупних прихода пословања

Повећање укупних прихода ЈКП „ Топлана – Лозница ” могуће је обезбедити на следеће начине :

- У сарадњи са ЈСП „ Лозница ”, односно њиховим одељењем за обједињену наплату, обезбедити побољшање наплате, првенствено слањем опомена, редовним утужењем већих дужника као и ислјучењима са система даљинског грејања.
- Максимално искористити унутрашње резерве предузећа, кроз побољшање радне дисциплине и квалитета у производњи и дистрибуцији топлотне енергије, а квалитет ће допринети надамо се и бољој наплати.
- Кроз повећање цена наших услуга.
- Обезбеђењем прилива средстава по основу одобрених субвенција за текућу ликвидност током грејања грејне сезоне, када је и најпотребније за измирење обавеза према добављачима енергената. Наравно ради се о текућим субвенцијама које треба да надоместе покриће реалних трошкова пословања, које није могуће обезбедити из цене грејања стамбеног и пословног простора.

2. Смањење трошкова пословања у односу на остварене у 2016. години

Изградњом нове градске топлане у склопу „ Топлана – Лозница ”, створени су услови да комплетан систем даљинског грејања зависи искључиво од овог предузећа, да квалитет услуга буде много бољи и могућност да трошкови производње и дистрибуције топлотне енергије буду значајно смањени.

Трошкови производње топлотне енергије на новој топлани су знатно нижи него предходне грејне сезоне , што је чини значајне финансијске уштеде, као и уштеде на гасификованим котларницама „ Мода ”, „ Бања Ковиљача ” и „ Штира ”.

У делу финансијских трошкова могућност значајног смањења не постоји, собзиром да смо и током 2016. године те трошкове свели на најмању могућу меру.

3. Повећање сопствених прихода, кроз коришћење сопствених капацитета у обављању послова за сопствене потребе, потребе других јавних предузећа као и за трећа лица

У току грејне сезоне радници ЈКП „ Топлана – Лозница ” ангажовани су на пословима производње топлотне енергије, текућег одржавања као и хаваријских интервенција на систему даљинског грејања.

У периоду ван грејне сезоне већина радника (који су радили на котларницама) због прерасподеле радног времена, користе слободне дане до краја месеца августа. Остали радници раде на пословима ремонта постројења ЈКП „ Топлана – Лозница ” и припреме опреме за нову грејну сезону.

Уколико се укаже потреба за обављање послова за потребе других јавних предузећа или трећих лица (школе, обданишта, инвеститори и др.) ЈКП „ Топлана – Лозница ” прихвата посао, уколико у датом моменту име довољно слободних радника на располагању.

4. Повећање обима пословања

Изградњом нове градске топлане, а посебно завршетком и планиране друге фазе изградње ЈКП „ Топлана – Лозница ” проширило би своје капацитете и створило би услове за повећање обима производње и могућност прикључења нових корисника на постојећу топлификациону мрежу, као и могућност топлификације делова града Лозница који нису топлификовани. Ово подразумева и јасно разграничење подручја града Лозница које треба топлификовати, од подручја где је могућа гасификација.

Неко ново проширење делатности није могуће, јер поред основне делатности већ обављамо додатне послове на полагању цевних система, развода централног грејања, монтаже опреме и др.

Тренутно немамо недовољно упослених радника и собзиром на неповољну старосну и образовну структуру они су рационално ангажовани.

Изградњом нових савремених капацитета, јавља се и потреба за упошљавање стручних и младих радника на пословима производње и дистрибуције топлотне енергије, чиме би била поправљена квалификациона и старосна структура запослених.

Потребна је подршка оснивача града Лозница за Социјални програм као основ за решавање ових питања, као и за план кадровског јачања, пре свега ангажовањем високостручног кадра.

5. Стабилизација финансијског стања

Предузете мере да се обнове разговори на релацији * Србијагас *, ЈКП * Топлана – Лозница * и * Лозница – гас *, на решавању проблема * старог дуга * * Србијагас * - у који представља поприлични баласт у раду топлане, као проблем текућег дуга, кроз уступање удела ЈКП * Топлана – Лозница * у * Лозница – гас * - у. Укључена и локална самоуправа, и договорен ходограм активности. Одржан низ заједничких састанака, договорен начин међусобног решавања односа, везаних за улагања оснивача у * Лозница – гас * – у. Ангажована експертска агенција која је утврдила висину и врсту улагања оснивача и чека се верификација тако утврђеног капитала.

Мора се истаћи и максимална ангажованост Надзорног одбора и пословодства ЈКП * Топлана – Лозница * у свим наведеним активносима, ради стварања услова за што ефикаснији рад на производњи и дистрибуцији топлотне енергије, као и на пословима ефикасније наплате пружених услуга, а самим тим и остварења максимално могућих прихода и смањење трошкова пословања.

**СТРУЧНА СЛУЖБА
ЈКП „ТОПЛАНА-ЛОЗНИЦА”**

**ЈКП „ТОПЛАНА-ЛОЗНИЦА”
Директор**

Миодраг Дишић, дипл. екон.