

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ

Бр. 3954/2

У Нишу 29.07. 20 19 год.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ

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

За период од 01.01.2019. до 30.06.2019.

Ниш 24.07.2019.године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:	ЈКП „Градска топлана“ Ниш
Седиште:	Ниш
Претежна делатност:	Производња и дистрибуција топлотне енергије
Матични број:	07216009
ПИБ	100619162
Надлежно министарство:	Градска управа Града Ниша – 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. 06-1442/2018-37-02 од 26.12.2018. године дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2019. годину број 6596/2 и Решењем бр.560-9/2019-03 од 07.06.2019. године дата је сагласност на Програм о измени Програма пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2019. годину број 1882/2.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са Програмом пословања и Програмом о измени Програма пословања за 2019. годину ЈКП „Градска топлана“ Ниш је у другом кварталу 2019.године остварила реализацију основне делатности која је приказана кроз извештаје.

БИЛАНС УСПЕХА Пословни приходи су остварени кроз приходе од продаје производа и услуга, приходе од премија, субвенција и дотација и кроз друге пословне приходе у обиму и реализацији од 91,40%. Остварење прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је у оквирима планираних вредности са реализацијом од 91,70%. Приходи од услуга садрже и приходе које предузеће остварује од одржавања унутрашњих грејних инсталација. Пословни приходи садрже и приходе од премија, субвенција, дотација и донација и сл. И исти су у остварењу 20,40%. Друге пословне приходе чине приходи од закупа (група 65) као и приходи од издавања услова за пројектовање, сагласности и др. Њихово остварење је 60,16% у односу на план.

Финансијски приходи се у највећем делу односе на редовно задужење камата код корисника услуга који своје обавезе измирују ван валутног рока (након 30-ог у месецу). Њихово остварење је 100,42 %, у односу на планске вредности, а узроковане су структуром потраживања која су основ за обрачун камате.

Ванредни приходи се у највећем делу односе на наплату обезвређених потраживања (утужених и старијих од 60 дана). Остварење ових прихода је у нивоу 65,02% и искључиво зависи од наплате утужених потраживања, односно ефикасности судова и приватних извршитеља. Остали ванредни и непословни приходи су остварени са 51,48% у односу на план.

Пословни расходи (расходи материјала, горива, лични расходи, трошкови производних услуга, амортизација и нематеријални трошкови) су у остварењу 83,06% што је за 16,94 % мање у односу на план. Трошкови енергије су реализовани 82,77%, што је за 17,23% мање у односу на план. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани за 10,61% мање у односу на план. Трошкови производних услуга у извештају приказују остварење инвестиционог и текућег одржавања који обезбеђују функционалност система даљинског грејања и исти су у остварењу 54,18%. Трошкови амортизације су приказани као квартални износ планираних трошкова амортизације. Нематеријални трошкови (група 55) су остварени 84,90 % у односу на план

Финансијски расходи су у другом кварталу у остварењу 65,00% односно за 35,00% мање у односу на план. У оквиру ових трошкова евидентирани су и трошкови обрачунатих камата по краткорочним кредитима које је ЈКП „Градска топлана“ Ниш ангажовала у 2018. години и 2019. години, као и камате од добављача за робу, пре свега гаса. Реализација трошкова камата у првом кварталу је 134,56 % или за 34,56 % више од планиране вредности из разлога што у првом кварталу и делом у другом (за две партије кредита) Топлана плаћа камате на пун износ кредита, а почев од априла 2019. год. односно од јула 2019. год. доспева за плаћање и главница, што ће узроковати смањење камате у наредним кварталима.

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). Остварења у другом кварталу 2019.

године је 29,34%. Остали ванредни расходи (група 57) су у првом кварталу у остварењу 35,25% односно 64,75% мање у односу на план.

Реализација прихода и смањење трошкова у периоду 01.01.-30.06.2019. године условило је исказивање мањег губитка од планираног. Планирани губитак је 198.549 хиљада РСД а остварени губитак је 46.409 хиљада РСД.

БИЛАНС СТАЊА У другом кварталу показује стање активе и пасиве које је у складу са Програмом о изменама Програма пословања за 2019. годину. Позиције активе су у складу са планираним вредностима. Одступања постоје код некретнина, постројења и опреме у припреми, обзиром да је у току инвестициона и грађевинска сезона, па поједине инвестиције још увек нису активирани односно није почео да тече њихов амортизациони век. У делу пасиве позиције су у складу са планираним вредностима осим позиције примљених аванса, депозита и кауција где постоје одступања у односу на план, а у питању је пренос средстава од ЈКП Обједињена наплата Ниш.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У другом кварталу позиције су у неком сегменту прилива изнад планираних вредности, а пре свега узроковане повећањем наплате као и ефектом акције наплате потраживања по Закључку Градског већа и одлукама Надзорног одбора што је произвело ефекат у новчаном току (Продаја и примљени аванси су за 30,91% већи од планираних вредности). У делу одлива бележи се повећање код исплате добављачима (пре свега за енергенте) за 44,97 % условљено са једне стране повећаним обавезама а са друге стране већим приливом и самим тим већим могућностима за измирење насталих обавеза. Одливи готовине из активности инвестирања су у оквирима планских вредности. У делу позиција из активности финансирања, планиран је одлив, као нето ефекат између ангажованих кредита и њиховог плаћања (како кредита за ликвидност, тако и инвестиционих кредита). У периоду од 01.01.-30.06.2019. године Топлана ја ангажовала 100.000 хиљада РСД кредита за ликвидност, а у истом периоду је измиривала део доспелих обавеза по основу главнице, камата, као и доспеле ануитете кредита из KFW фаза III и фаза IV, тако да је укупно измирење било веће у односу на прилив, што је проузроковало ефекат нето одлива из активности финансирања.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У програму пословања детаљно је описана политика зарада и запошљавања. У периоду 01.04.-30.06.2019. године (образац 3) четворо запослених је остварило право на старосну пензију. Зараде се исплаћују два пута месечно у складу са Законом и Законом и изменама и допунама закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и др. сталних примања код корисника јавних средстава. Бруто 1 зарада је остварена са 94,73% што је за 5,27 % мање у односу на план. По том основу за период 01.01.-30.06.2019. Топлана је Буџету РС уплатила износ од 4.236.295,69 дин. Трошкови превоза запослених су за други квартал реализовани 94,11%. Из резервисаних средстава за отпремнине за период 01.01.-30.06.2019 је исплаћено 2.240.628,39 дин. односно девет отпремнина. Из резервисаних средстава за јубиларне награде за исти период исплаћено је 693.793,41 дин. за десеторо запослених. Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима су остварени за 38,09% мање у односу на план и није било остварења уговора о делу.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У складу са Програмом кретање запослених је детаљно приказано у одељку „Запослени“ (приливи, одливи, основ).

КРЕТАЊЕ ЦЕНА, ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цена услуге испоруке топлотне енергије крајњем купцу треба бити у функцији покрића трошкова вршења услуге. 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 2018/2019 год. и то варијабилна цена је 5,40 дин/kWh, док је фиксна цена 21,18 дин/м2. Градско веће Града Ниша је Решењем бр.1301-16/2018-03 од 31.10.2018. год. дало сагласност на ове цене. У периоду 01.01.-30.06.2019.год. је било елемената за корекцију варијабилне цене, у складу са чланом 11 тачка 1 Уредбе и она је утврђена у износу 5,83 дин/kWh и потврђена Решењем бр. 287-3/2019-03 од 19.03.2019. год.

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. Трошкови донације су у остварењу за други квартал већи од планираних вредности али ће се о овим трошковима водити рачуна у њиховом укупном остварењу за целу календарску годину. Трошкови спортских активности, репрезентације и рекламе и пропаганде су остварени у границама планираних вредности док код осталих позиција нема остварења у другом кварталу.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Програму пословања детаљно је дат План капиталних улагања, извора финансирања као и План инвестиционих улагања у 2019. год. по кварталима. Евидентна је неусаглашеност ових планова (табела) као саставних делова Програма пословања и табела у кумулативним обрасцима, пре свега у изворима финансирања. У другом кварталу 2019. год. нема реализације инвестиција, обзиром да је грађевинска сезона у току.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш у другом кварталу 2019. године је пословала у складу са усвојеним Програмом пословања и Програмом о изменама Програма пословања за 2019.годину са тржишним и економским утицајима, уз поштовање законских прописа и регулатива.



Овлашћено лице: Предраг Милачић