



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА ТОПЛАНА, Нишавска бр. 11
Бр. 5684/114
29. 11. 2024 год.
ПИРОТ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА ТОПЛАНА ПИРОТ

Нишавска 11, 18300 Пирот, тел. 010/321-119
ПИБ : 100187823, Матични број : 07295871

**СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ
И РАЗВОЈА ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ ПИРОТ
ЗА ПЕРИОД 2025. ДО 2027. ГОДИНЕ**

СЕДИШТЕ : Нишавска 11, Пирот
ДЕЛАТНОСТ : Снабдевање паром и климатизација
МАТИЧНИ БРОЈ : 07295871
ПИБ : 100187823
ЈББК : 81004
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО : Министарство рударства и енергетике

Пирот, 29.11.2024. године

САДРЖАЈ

- 1. МИСИЈА И ВИЗИЈА**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА**
- 3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ**
- 4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 2025.-2027. ГОДИНЕ**
- 4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**
- 5. ПЛАНИРАНИ ЦИЉЕВИ И АКТИВНОСТИ ЗА ЊИХОВУ РЕАЛИЗАЦИЈУ У ПЕРИОДУ 2025-2027. ГОДИНА**
- 6. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ПРИХОДА, РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА**
- 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА**
- 9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ**
- 10. ЦЕНЕ**
- 11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**
- 12. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 13. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ**
- 14. РЕЗИМЕ**

1. МИСИЈА И ВИЗИЈА

Мисија ЈКП “Градска топлана” Пирот је да свим корисницима даљинског грејања на подручју града обезбеди поуздану, комфорну и редовну производњу и дистрибуцију топлотне енергије.

Визија је да ЈКП “Градска топлана” Пирот послује у складу са најсавременијим принципима управљања, развоја људских ресурса, техничке опремљености, технолошких решења, система квалитета и заштите животне средине.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



Надзорни одбор

1. Тошко Марков, председник, Решење Скупштине града Пирота о разрешењу и именовању председника и члана Надзорног одбора ЈКП“Градска топлана“ Пирот, I бр.06/7-9-2024 од 07.02.2024.године,

2. Мимица Костић Ђорђевић, члан, Решење Скупштине града Пирота о разрешењу и именовању председника и члана Надзорног одбора ЈКП“Градска топлана“ Пирот, I бр.06/7-9г-2024 од 07.02.2024.године,

3. Ина Ранчић, члан, Решење Скупштине града Пирота о именовању члана Надзорног одбора I бр.06/64-106/23 од 29.09.2023.године.

Директор

Братислав Ђирић, дипломирани економиста, по Решењу Скупштине града Пирота о именовању I бр.06/70-13е/22 од 28.09.2022.године.

Извршни директор техничког сектора Ђорђе Петровић, дипломирани машински инжењер.

Радно место извршног директора финансијског и правног сектора је упражњено.

Делатност ЈКП “Градска топлана” Пирот јеснабдевање паром и климатизација, шифра делатности 3530.

ЈКП “Градска топлана” Пирот у свом саставу има следеће секторе-организационе јединице:

- Технички сектор,
- Економско - финансијски сектор и
- Правни сектор.

4. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

Активности спроведене на унапређењу пословног процеса

1. ЈКП“Градска топлана“ Пирот је, уз индустријску зону, први приоритет за прикључење на гасовод. У току је изградња мерно-регулационе станице и прикључног гасовода до мерно-регулационе станице од стране овлашћених извођача радова Србијасгаса, док ће Топлана до краја 2024. године изградити гасовод од мерно-регулационе станице до котларнице са свим неопходним дозволама.

2. За потребе Сајамске хале у улици Стевана Сремца, у току 2024. године повећан је капацитет зонске подстанице.

3. У 2024. години конкурисали смо код амбасаде Републике Бугарске за изградњу соларне електране капацитета од 100-150 KW, али је пројекат још увек у поступку обезбеђење извора финансирања.

Табела 1. Процењени физички обим производње топлотне енергије за 2024. годину

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2023	План 2024	Процена остварења 2024	План 2025	Индекс		
1	2	3	4	5	6	7	8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	Испорука топлотне енергије	MWh	27,500	28,000	25,000	25,500	102.00	91.00	102.00

На основу процењене производње топлотне енергије за 2024. годину од 25.000 MWh, до краја 2024. године пројектована је набавка компримованог природног гаса од 27.553.960 kWh.

Планирани физички обим производње за 2024. годину од 28.000 MWh топлотне енергије реализовали смо на nižем нивоу обзиром да су температуре ваздуха у току грејне сезоне биле значајно изнад просечних за то доба године.

Расподела остварене и пројектоване добити

Добит која је остварена у 2024. години и у ранијим периодима, коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу и већи део средстава пренели Оснивачу у складу са Законом о јавној својини.

Анализа остварења циљева планираних за 2024. годину, предузете активности и разлози за одступање од плана

Табела 2. Планирани циљеви са кључним индикаторима за 2024. годину

Циљ	Индикатор	Вредност индикатора			Извор провере
		Реализација 2023. година	План 2024. година	Реализација 2024. година	
1	2	3	4	5	6
Континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом и редовно измиревање обавеза према добављачима	Измирење обавеза у законским роковима од 45 дана	51	45	45	Регистар измиревања обавеза, аналитичка евиденција добављача
Побољшање квалитета услуге и информисаности потрошача	Број рекламација купаца	4	3	3	Извештај техничке службе о рекламацијама купаца
Повећање грејне површине	Грејна површина	182.250m ²	182.950m ²	184.000m ²	Информациони систем(економско финансијски сектор)

Анализом одступања реализованих од планираних циљева, утврдили смо који су узроци ових одступања, а са намером смањења негативних и поспешивања позитивних утицаја у наредном периоду. У 2024. години приоритет је било остварење следећих циљева:

1. Континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом и редовно измирење обавеза према добављачима. Како би реализовали овај стратешки циљ за ЈКП"Градска топлана" Пирот, предузет је низ мера у претходном периоду, са којима ће се наставити и у 2025. години. У условима турбулентних кретања на тржишту деривата нафте и константног повећања цена компримованог природног гаса, од посебног је значаја омогућити редовно измирење обавеза како не би угрозили набавку енергента. Овај циљ једним делом реализован је уз коришћење дозвољеног минуса као извора недостајућих новчаних средстава у периоду испоруке топлотне енергије, као и уз повећање наплате потраживања од купаца, а самим тим и повећање прилива новчаних средстава и повећање ликвидности.

Континуирано снабдевање корисника топлотне енергије, директно је условљено набаваком енергента и смањењем ризика у набавци. Обезбеђење више енергетских извора за производњу топлотне енергије омогућава стабилнију и безбеднију набавку енергента, процес производње и дистрибуције топлотне енергије.

У току 2024. године планирано је прикључење на гасовод и за те потребе биће изграђена мерно-регулациона станица и прикључни гасовод до мерно-регулационе станице од стране овлашћених извођача радова Србијасгаса, док ће Топлана до краја године изградити гасовод од мерно-регулационе станице до котларнице, са свим потребним дозволама. На овај начин ће се смањити зависност од допреме компримованог природног гаса трејлерима, обезбедиће се јефтинији енергент уз потенцијално смањење цене услуге грејања.

Од 2022. године смо почели, а у току 2023. и 2024 године наставили са припремом документације за улазак у јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на биомасу са циљем смањења ризика од раста цена енергената и отежаног снабдевања гасом и мазутом. У сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство. Застали смо са спровођењем јавне набавке и избором стратешког партнера због прикључења на гасовод.

Обавезе према добављачима измирене су у предвиђеним роковима, уз коришћење средстава из овердрафт кредита.

2. Побољшање квалитета услуге и информисаности купаца. Кроз реализацију претходног циља, у великој мери се утиче и на повећање квалитета услуге испоруке топлотне енергије. Предузимање мера на смањењу броја жалби купаца на квалитет услуге, њиховим решавањем у што краћем року и информисањем купаца преко свих доступних средстава информисања, повећавамо квалитет услуге и задовољства купаца.

Директор је донео Одлуку о спровођењу испитивања задовољства корисника услугама грејања. Испитивање задовољства корисника комуналних услуга вршимо уз консултацију са представницима Сталне конференције градова и општина, а рок за спровођење поступка испитивања одлуком директора је продужен до завршетка грејне сезоне 2024/25.

Број рекламација купаца до краја 2024. године пројектован је на 6 што је више од планираних обзиром да смо евидентирали и приговоре корисника који се односе и на остале секторе, а не само на технички сектор и приговоре на квалитет грејања.

3. Повећање броја купаца и грејне површине. Продужетком акције бесплатног прикључка купаца и њиховим обавештавањем о условима прикључка и снабдевања топлотном енергијом кроз састанке са Управницима стамбених заједница, створили смо повољне услове за сагледавање предности коришћења услуге даљинског грејања.

У току 2024. године реализовани су најзначајнији циљеви предвиђени Планом и програмом пословања. Остварена добит у ранијем периоду искоришћена је за активацију основних средстава у току 2024. године.

Спроведене активности у области корпоративног управљања у току 2024. године

ЈКП“Градска топлана“ Пирот је предузеће које је остварило највишу оцену из области корпоративног управљања у односу на остала јавна предузећа, што је утврђено кроз поступак тестирања кроз РЕЛОФ III програм. НО је усвојио Извештај и препоруке дефинисане од стручних служби РЕЛОФ III пројекта, а у циљу имплементације принципа корпоративног управљања.

Активности које смо спровели у току 2024. године:

1. Примењена је добра пракса организационе културе одговорности.
2. Послови надзора, контроле и екстерне ревизије обављени су у складу са законским одредбама. Након достављених извештај, поступа се по препорукама екстерних ревизора.
3. Примењена је добра пракса у области транспарентности и јавности у раду.
4. Систем функционисања Надзорног одбора је у складу са усвојеним Правилницима и процедурама који су усклађени са позитивним законским одредбама.
5. Примењена је добра пракса управљачке одговорности. У овој области смо лидер у односу на остала ЈП у Пироту.

4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 2025.-2027. ГОДИНЕ

Средњорочни план пословања ЈКП “Градска топлана” Пирот за период од 2025. до 2027. године припреман је у складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе Републике Србије.

Свеобухватном анализом пословања у 2024. години, покушали смо да на реалним основама поставимо планиране вредности за наредни период.

У условима глобалне нестабилности на светском тржишту енергената, врло је тешко предвидети услове остварења стратешког циља континуиране производње и снабдевања топлотном енергијом купаца с обзиром на немогућност предвиђања услова и начина снабдевања енергентима.

Активности које планирамо да предузмемо у периоду од 2025. до 2027. године како би овај ризик контролисали и свели га на прихватљиву меру, односе се на обезбеђење континуитета у наплати потраживања од купаца и уговарања краткорочних овердрафт кредита са пословним банкама. Обзиром да са постојећим ценама услуге грејања нисмо у могућности да редовно измирујемо своје обавезе према добављачима, предложили смо Оснивачу повећање цена услуга испоруке топлотне енергије и то варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике стамбеног простора за 9,60% и варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике пословног простора за 2,65%. Без повећања прихода од купаца по основу фактурисане реализације и повећаног прилива новчаних средстава, нисмо у могућности да планирамо редовно измирење обавеза према комитентима, што би угрозило нашу ликвидност и способност обављања основне делатности.

Важеће цене грејања су на снази од 01.01.2024. године када смо повећали цене услуге грејања за 8%, осим варијабилног дела тарифне цене за кориснике стамбеног простора који је остао непромењен.

5. ПЛАНИРАНИ ЦИЉЕВИ И АКТИВНОСТИ ЗА ЊИХОВУ РЕАЛИЗАЦИЈУ У ПЕРИОДУ 2025-2027. ГОДИНА

Кроз реализацију планираних циљева, ЈКП “Градска топлана” планира да обезбеди тржишну прилагодљивост, континуитет у производњи и снабдевању корисника топлотном енергијом уз квалитет услуге на највишем нивоу. У периоду 2025.-2027. година, приоритет ће бити остварење следећих циљева:

1. Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу. Показатељи овог циља су проценат домаћинстава прикључених

на топловодну мрежу у односу на укупан број домаћинстава у граду и број дана на годишњем нивоу када се врши испорука топлотне енергијеу трајању од 15 сати.

Како би реализовали овај стратешки циљ за ЈКП "Градска топлана" Пирот, планира предузимање низа мера у периоду 2025.-2027. година. У условима турбулентних кретања на тржишту деривата нафте и константног повећања цена компримованог природног гаса, од посебног је значаја омогућити редовно измирење обавеза како не би угрозили набавку енергента. Овај циљ могуће је реализовати уз коришћење дозвољеног минуса као извора недостајућих новчаних средстава у периоду испоруке топлотне енергије, уз повећање наплате потраживања од купаца, а самим тим и повећање прилива новчаних средстава и повећање ликвидности.

До краја 2024 године биће изведени сви радови на мерно-регулационој станици и изградњи прикључног топловода, док је прикључење на гасовод планирано за 2025. годину. Коришћењем гаса из гасовода, планирамо смањење трошкова енергента и самим тим и повољније цене испоручене топлотне енергије. Уз компримовани природни гас из трејлера и мазута за који још увек имамо задржане инсталације, увођењем још једног извора енергента, планирамо да ризике у њиховој набавци смањимо на прихватљив ниво.

2. Реконструкција постојеће и изградња нове топловодне мреже. Показатељи овог циља су дужина реконструисане постојеће топловодне мреже годишње, дужина новоизграђене топловодне мреже годишње и број нових прикључака на топловодну мрежу. Планирамо да реконструисамо 34 м топловода, обзиром да су изграђени топловоди у добром стању, и да изградимо 100 м нових топловода како би омогућили прикључење нових корисника. Највећа препрека у планирању обимнијих радова је рационално трошење новчаних средстава како би одржали ликвидност на планираном нивоу услед сталног раста цена енергента на тржишту. Изградњу топловода треба ускладити са просторним планом изградње града Пирота и планом топлификације, а након спроведених испитивања тржишта.

3. Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања. Показатељи за овај циљ су проценат корисника код којих се обрачун врши по утрошеној топлотној енергији, број искључених корисника са топловодне мреже, проценат корисника који су задовољни услугама Топлане, укупан број жалби и рекламација корисника и број усвојених жалби и рекламација у односу на укупан број жалби и рекламација.

Увођење тарифног система омогућило је обрачун обавеза корисника за испоручену топлотну енергију на основу стварних утрошака, уз рационално коришћење топлотне енергије. Планирамо наставак пословно – техничке сарадње са Градском управом Пирот и Фондом за енергетску ефикасност за субвенционисање уградње калориметара и делитеља топлоте код енергетских корисника који имају највећу просечну потрошњу по м².

Планирано увођење подстаница у СКАДА систем омогућиће читавања потрошње на даљину, као и прецизније управљање испоруком топлотне енергије корисницима у складу са циљевима тарифног система.

Како би повећали задовољство корисника, за крај грејне сезоне 2024/25 планирано је спровођење испитивања задовољства корисника услугама грејања у складу са Одлуком директора. На овај начин доћи ћемо до сазнања како да унапредимо процес испоруке топлотне енергије у складу са захтевима корисника.

Са намером повећања задовољства, броја корисника и грејне површине, преко управника зграда и локалних медија пружамо информације о предностима система

даљинског грејања. Продужили смо акцију бесплатног прикључка, а корисницима који редовно измирују своје обавезе омогућили смо да остваре 5% попуста на уплаћена средства.

4. Финансијска стабилност пословања ЈКП“Градска топлана“ Пирот је једнако значајан циљ обзиром да је директно повезан са континуитетом у испруци топлотне енергије преко измирења обавеза према добављачима. Показатељи овог циља су: проценат повећања пословних прихода, удео субвенција из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе, удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе Топлане, однос између нето резултата и пословних прихода, рацио ликвидности, однос дуга и капитала и показатељи РОА и РОЕ. Уговарање овердрафт кредита омогућиће нам да превазиђемо временску разлику између одлива средстава за измирење највећих обавеза за гас и електричну енергију и прилива током целе године. Остале активности које планирамо да предузмемо како би повећали финансијску стабилност су: повећање наплате потраживања кроз поравнања и репрограме и других погодности измирења обавеза у ратама, стимулисање корисника да редовно измирују своје обавезе кроз одобрен попуст за авансне уплате као и обавештавање корисника о висини дуга и роковима за његово измирење. Прикључењем на гасовод значајно ћемо смањити трошкове енергента који имају најзначајније учешће у укупним трошковима.

5. Повећање наплате потраживања ЈКП“Градска топлана“ Пирот доприноси остварењу претходног циља. Индикатори су проценат наплате потраживања као однос између фактурисане и наплаћене реализације и удео потраживања старијих од 12 месецу у укупним потраживањима. У периоду 2025.-2027. године, планирамо предузимање мера на наплати потраживања које ће смањити могућност застаревања потраживања, а са друге стране омогућиће лакше обезбеђење недостајућих средстава за обезбеђење енергента кроз редовно обавештавање корисника о висини дуга и роковима за његово измирење

6. Унапређење ефикасности рада ЈКП“Градска топлана“ Пирот. Индикатори за овај циљ су однос цене комуналне услуге и стварног трошка пружања услуге и просечна цена грејања по утрошеној топлотној енергији. Из ових параметара се може утврдити да ће се ефикасност рада мерити смањењем трошкова пословања и цене услуге грејања која је директно зависна од трошкова пружања услуге. Најзначајнији напредак у смањењу трошкова остварићемо прикључењем на гасовод, смањењем губитака у мрежи и увођењем тарифног система код паушалних корисника које ће утицати на наплату у складу са испорученом количином топлотне енергије.

7. Модернизација опреме и постројења у циљу повећања ефикасности рада Топлане, односно инфраструктурно ширење мреже. Индикатори за овај циљ су улагања у набавку опреме, грађевинских објеката, у ширење и реконструкцију мреже већинским делом из сопствених средстава у односу на давања из буџета ЈЛС, и проценат инвестиција у односу на укупан приход. Топлана укупне инвестиције планира да реализује из сопствених средстава уз рационално трошење како би се већи део прихода користио за улагања у инвестиције.

8. Унапређење квалитета људских ресурса у Топлани. Овај циљ ће се мерити процентом запослених који су прошли додатне едукације, процентом запослених жена, процентом запослених особа са инвалидитетом и процентом жена на руководећим местима.

Како би унапредили квалитет људских ресурса и повећали продуктивност, акценат у 2025. години биће на обукама запослених, поспешивању тимског рада, на развијању лидерских способности код појединаца, као и потпуној примени система награда како би се поспешило ангажовање запослених на унапређењу процеса рада.

9. Унапређење транспарентности мериће се бројем прегледа сајта и просечним временом задржавања посетиоца на сајту. Овај циљ је у складу са све већом применом електронских уређаја, али и са нашим интересом да приближимо корисницима услове и предности коришћења услуге даљинског грејања. Преко сајта омогућићемо брже и лакше достављање података обзиром да планирамо у 2025. години завршетак посла на ажурирању базе корисника. У току 2024. године предузели смо обимне активности на прикупљању података и проширењу базе корисника. Сајт користимо за постављање документације која је од значаја за кориснике као би их упознали са пословањем Топлане, али и за спровођење испитивања задовољства и за добијање предлога од купаца за унапређење услуге испоруке топлотне енергије.

ЈКП "Градска топлана" Пирот планира да у 2025. години настави са ажурирањем система финансијског управљања и контроле, за шта су планирана новчана средства. Значај процедура и упутстава за обављање процеса рада је немерљив са директним утицајем на смањење грешака у раду и ризика у пословању.

С обзиром на значај Корпоративног управљања за обављање комуналне делатности у складу са делегираним правима и обавезама од стране Оснивача, неопходно је спроводити континуирану обуку чланова органа управљања и руководства на ову тему. У току 2024. године, у оквиру спровођења програма реформе локалних финансија од стране Министарства пгивреде, једном делу запослених и члановима Надзорног одбора спроведена је обука из области корпоративног управљања.

6. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Табела 1. Физички обим производње топлотне енергије за период 2024.-2026. година

(у хиљадама динара)					
Р. бр.	Назив производа / услуге	Јед. мере	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
1	Производња топлотне енергије	MWh	25,500	26,000	26,000

Планирани обим производње топлотне енергије зависи од планиране грејне површине. У 2025. години планирано је прикључење нових корисника и већи обим производње који условљава и веће набавке компримованог природног гаса. ЈКП "Градска топлана" Пирот је након увођења гаса као енергента за добијање топлотне енергије, задржала инсталације за коришћење и мазута. То нам пружа могућност да бирамо повољније услове набавке и коришћења енергената у производњи топлотне енергије и да тако усмеравамо планирана новчана средства.

ЈКП "Градска топлана" Пирот је од 2022. године почела са припремом документације за улазак у јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на

биомасу, са циљем смањења ризика у пословању изазваних турбуленцијама на тржишту нафтних деривата. У сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство. Са реализацијом овог пројекта се застало због прикључења Топлане на гасовод.

ЈКП "Градска топлана" Пирот је, уз индустријску зону, први приоритет за прикључење на гасовод. У току је изградња мерно-регулационе станице и прикључног гасовода до мерно-регулационе станице од стране овлашћених извођача радова Србијасгаса, док ће Топлана до краја 2024. године изградити гасовод од мерно-регулационе станице до котларнице са свим неопходним дозволама.

7. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Табела 2. Укупан приход

(у хиљадама динара)

Р. бр.	Назив производа / услуге	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
1	Од основне делатности	363,000	382,965	402,113
2	Од додатне делатности	707	450	450
3	Приходи од субвенција	15,000	15,000	15,000
4	Ванредни приходи	6,935	7,000	7,000
УКУПНО		385,642	405,415	424,563

Да би могли да послујемо ликвидно и благовремено измирујемо обавезе према добављачима у условима повећања цена, пре свега за енергент, као не би угрозили процес производње и испоруке топлотне енергије неопходно је планирати повећање прихода било кроз повећање цене за испоручену топлотну енергију или кроз субвенције Оснивача.

Приход од основне делатности тј. услуге грејања планира се на бази квадратуре која се греје, на основу планираног повећања грејне површине и повећања цена услуге грејања.

Приликом израде плана и програма пословања за 2025. годину, ЈКП "Градска топлана" Пирот је планирала повећање варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике стамбеног простора за 9,60 % и варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике пословног простора за 2,65 % од 01.01.2025. године. У 2026. години планирала је повећање цена за 5,5%, а у 2027. години за 5%.

Свим купцима који редовно измирују своје обавезе и изврше плаћања по текућим рачунима за испоручену топлотну енергију у току месеца, ЈКП "Градска топлана" Пирот одобрава попуст од 5% на уплаћени износ. На овај начин стимулишемо наше купце да редовно измирују своје обавезе како би ЈКП "Градска топлана" Пирот одржала ликвидност на планиром нивоу.

Приход од додатне делатности подразумева приходе за издате сагласности. Овој групи прихода припадају и приходи од прикључења нових корисника, који су изостављени с обзиром на акцију бесплатног прикључења, за коју очекујемо продужетак и у наредном периоду.

У периоду 2025.-2027. година планиран је приход од субвенција од Оснивача у износу од 15.000.000,00 динара годишње, а који је намењен за измирење обавезе за енергент и одражавање ликвидности.

Најзначајнији део ванредних прихода чине обрачунате камате за неблаговремено плаћање рачуна за испоручену топлотну енергију.

Обзиром да основни циљ Топлане није максимизирање добити, већ континуитет у снабдевању купаца топлотном енергијом, планирани приходи ће кроз контролисано повећање цена услуге грејања пратити кретања укупних трошкова пословања.

Табела 3. Укупни трошкови и расходи

(у хиљадама динара)

Р. бр	Опис трошка / расхода	2025	2026	2027
1	2	3	4	5
1	Енергент (ЦНГ и мазут)	237,879	252,152	267,281
2	Електрична енергија	13,165	13,900	14,500
3	Бруто зараде и накнаде зарада	56,523	59,914	63,509
4	Порези и деоприноси на зараде и накнаде зарада	8,554	9,409	10,350
5	Накнаде члановима надзорног одбора	993	990	995
6	Осигурање имовине и запослених	2,617	2,520	2,400
7	Трошкови добровољног пензионог осигурања	2,520	2,520	2,520
8	Материјал и резервни делови	6,181	6,200	6,350
9	Одржавање основних средстава	6,200	6,500	6,700
10	Остале трошкови одржавања и комуналне услуге	730	750	760
11	Трошкови рекламе и пропаганде	600	500	500
12	Остали лични расходи	5,142	5,250	5,320
13	Амортизација	24,601	24,500	23,800
14	Камате	1,406	1,300	1,250
15	Остали порези и доприноси	458	458	458
16	Накнаде по уговору о делу и агенцијско запошљавање	990	1,089	1,198
17	Судски и адвокатски трошкови, и накнаде извршитеља	1,453	1,520	1,485
18	Репрезентација и дате донације	1,200	850	850
19	Платни промет	728	732	730
20	ППТ трошкови	2,924	2,935	2,942
21	Трошкови спровођења безбедности и здравља на раду	6,826	7,059	7,120
22	Остали расходи	2,583	2,698	2,754
УКУПНО		384,273	403,746	423,772

Трошак енергената – компримованог и природног гаса из гаосовода, за 2025. годину планиран је у износу од 237.879.000,00 динара на бази планиране потрошње од 29.367.777 kWh и цене од 8,10 динара/kWh. У складу са препорукама, планирани су трошкови на основу цене добављача исказане у последњој примљеној фактури. Од почетка грејне сезоне 2025/26 планирано је прикључење на гасовод и смањење фиксног дела цене гаса за 20-25%. У току 2024. године планирана је изградња мерно-регулационе станице и прикључних топловода и добијање потребних дозвола, док је сам процес прикључења и коришћења гаса из гасовода планиран за 2025. годину. У 2026. и 2027. години, планирано је повећање трошкова енергента за 6 %.

За 2025.годину планиран је трошак електричне енергије и воде за систем грејања од 13.165.000,00 динара на бази процењених трошкова електричне енергије и воде за 2024.годину и цена у складу са потписаним уговорима у току 2024. године.

Потрошња електричне енергије је највећа у периодима рада котлова па је и планирана највећа потрошња у првом и четвртм кварталу.

У 2025. години планирамо смањење трошкова електричне енергије кроз реализацију пројекта соларне електране за који смо аплицирали код амбасаде Републике Бугарске.

У складу са Препоруком Владе РС о мерама штедње електричне и топлотне енергије, формирани су тимови за контролу потрошње и уштеда електричне енергије, а целокупна расвета је измењена у лед осветљење.

Бруто зараде и накнаде зарада за 2025. годину планиране су у износу од 56.523.000,00 динара за 42 запошљена на основу минималне цене рада од 308,00 динара по сату, а у складу са одредбама закона који уређују ову област и Смерницама за израду плана. За трогодишњи период планирано је повећање зарада за 6%

Порези и доприноси на зараду на терет послодавца планирани су на бази планиране бруто зараде.

Накнаде члановима Надзорног одбора планирају су на основу Решења Градског већа.

Трошак осигурања имовине и запослених планиран је у износу 2.617.000,00 динара на бази уговореног износа у 2024. години и планираних набавки сталне имовине у 2025. години.

За период 2025.-2027. година планира се и трошак добровољног пензионог осигурања за 42 запослена до неопорезивог износа,а у укупном износу од 2.520.000,00 динара.

Трошак материјала и резервних делова за 2025. годину планиран је у износу од 6.181.000,00 динара, а на бази остварених трошкова у претходном периоду и планираних набавки Техничког сектора уз планирано повећање у наредном периоду до 2027. године.

Трошак одржавања основних средстава планиран је на бази плана набавке за 2025.годину у износу од 6.200.000,00 динара.

Остали трошкови одржавања и комуналне услуге планирани су у износу од 730.000,00 динара.

Трошкови рекламе и пропаганде, за 2025. годину планирани су у износу од 600.000,00 динара. Ови трошкови ће настати у процесу промовисања рада Толане и набавке рекламног материјала и обавештавања корисника и грађана о пословању и условима и начину снабдевања топлотном енергијом. Ови расходи су планирани за 100.000,00 динара у већем износу у односу на план за 2024. годину обзиром да Топлана у 2025. години обележава јубилеј 50. година постојања у служби грађана Пирота. Планирано је упознавање са радом и резултатима који су постигнути, али и са изаовима у свакодневном раду како би се испоручила топлотна енергија свим корисницима на

време и на начин како њима одговара. За период после 2025. године планирано је смањење ових расхода.

Остали лични расходи планирани су у износу од 5.142.000,00 динара у складу са Колективним уговором ЈКП "Градска топлана" Пирот и Анексом II Посебног колективног уговора. Најзначајнији део ових трошкова су планирана средства за помоћ радницима и породицама радника од 2.400.000,00 динара, трошкови превоза запослених на радно место и са радног места у износу од 974.640,00 динара и средства за отпремнине у износу од 434.042,50 динара.

Трошак амортизације планиран је на бази процене вредности постојеће имовине, нових набавки постројења и опреме и искњижења имовине из пословних књига ЈКП "Градска топлана" Пирот и укњижења у књиге Оснивача на основу Закона о јавној својини.

Трошкови камате обухватају трошкове камата за KWF кредит који је директно завистан од курса евра, и трошкове камате за дозвољени минус на пословном рачуну.

Трошкови пореза на имовину, комунална такса за фирму, накнада за заштиту и унапређење животне средине и такса за електричну енергију, планирани су на нивоу од 458.000,00 динара.

Трошкови агенцијског запошљавања за једног радника планирани су од 01.01.2025. године у износу од 990.000,00 динара.

Судски и адвокатски трошкови, трошкови накнаде извршитељу, трошкови ревизије и трошкови унапређења финансијског управљања и контроле планирају се у износу од 1.453.000,00 динара. Најзначајнији део ових трошкова су адвокатске услуге у износу од 500.000,00 динара, као и таксе, судски трошкови и трошкови вештачења у износу од 525.182,50 динара.

Трошак репрезентације у износу до 850.000,00 динара планиран је једним делом за обележавање јубилеја 50. година постојања Топлане. Ови расходи су за 350.000,00 већи од планираних у 2024. годину.

Давање донација планирано је у износу од 350.000,00 динара што је за 220.000,00 динара више него што је планирано у 2024. години као би пружили већу подршку и помоћ онима којима је потребна.

Трошкови платног промета планирани су на бази остварених трошкова и планираног промета новчаних средстава на пословном рачуну

У трошкове ПТТ-а спадају достава рачуна и осталих пошиљки, као и трошкови мобилне и фиксне телефоније и трошкови Скада система.

Трошкови безбедности и здравља на раду планирани су у износу од 6.826.000,00 динара.

Планирани сви остали трошкови: чланарине, паркинг карте, накнаде за путеве, технички преглед возила и други трошкови планирани су у износу од 2.583.000,00 динара.

Табела 4. Пословни резултат

(у хиљадама динара)				
Р. бр	Пословни резултат	2025	2026	2027
1	2	3	4	5
1	Вишак прихода над расходима	1.369	1.669	791

Остварена добит распоредиће се у складу са чланом 35. Статута ЈКП " Градска топлана" Пирот и одлуком Оснивача.

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Планом за 2025. годину предвиђена је отплата рате КfW кредита у износу од 5.000.000,00 динара.

За камате по КfW III и КfW IV кредитима планирана су давања у износу од 120.000,00 динара.

Истом динамиком планирамо да измирујемо обавезе по КfW кредиту, уз благо повећање анuitета како би у средњорочном периоду 2025.-2027. година измирили укупне кредитне обавезе.

Од домаћих кредитора током 2025. године планира се коришћење дозвољеног минуса који је одобрен у износу од 30.000.000,00 динара који ћемо користити по потреби, а нарочито у току грејне сезоне за одржавање ликвидности и континуираног снабдевања енергентима.

Обзиром да је пракса показала да је износ износ од 30.000.000,00 динара довољан да одржимо ликвидност и измиримо обавезе према добављачима у уговореним роковима, планирамо да задуженост у периоду до 2027. године задржимо на том нивоу.

9. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА

(у хиљадама динара)

Р. бр	Пословни резултат	2025	2026	2027
1	2	3	4	5
1	Субвенције	15,000	15,000	15,000

ЈКП "Градска топлана" Пирот је закључила трилатералне уговоре о коришћењу средстава зајма намењених програму "Рехабилитација система даљинског грејања у Србији фаза III и фаза IV. До 2024. године, субвенције Оснивача коришћене су за измиривање дела рате кредита који је коришћен за инвестициона улагања у изградњу енергане Сењак, магистралних топловода, реконструкцију и уградњу нових топлотних подстаница.

Од 2025.-2027. године субвенције Оснивача биће коришћене за измирење обавеза за енергент и одржавање ликвидности. За овај период планиране су субвенције у износу од 15.000.000,00 динара.

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

Средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности , текуће и инвестиционо одржавање за период 2024.-2026. година планирана су на основу праксе о потписаним уговорима у претходном периоду и захтева техничке и осталих служби у Топлини. Планирано је да ова средства буду обезбеђена из сопствених извора.

У 2020. години кроз инвестиционо улагање уведен је природни компримовани гас као енергент за добијање топлотне енергије. На тај начин смо своје пословање ускладили

са Националним планом за смањење емисије загађујућих материја - штетних гасова. Ова средства обезбеђена су из сопствених извора.

За изградњу и реконструкцију топловода у 2025. години планирана су средства у износу од 6.600.000,00 динара. Реконструкција у наредном периоду зависиће од анализе истрошености топловода, док ће се изградња радити у складу са планом и програмом инвестиција и инфраструктурних планова града Пирота.

Средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности и текуће и инвестиционо одржавање, планирамо да обезбедимо из сопствених извора.

За 2025. годину планиране су инвестиције у износу од 15.000.000,00 динара и то:

1. Изградња и реконструкција топловода у износу од 6.600.000,00 динара,
2. Оспособљавање горионика за О2 регулацију и одржавање Скада система у износу од 900.000,00 динара
3. Набавка модула у ПЛЦ орману за потребе Скада система у износу од 1.000.000,00,
4. Санација кровног покривача котларнице Сењак, у износу од 3.500.000,00 динара и
5. Набавка СКАДА система у износу од 3.000.000,00 динара.

Реализација инвестиционих улагања планирана је из сопствених извора.

Изградња и реконструкција топловода и санација кровног покривача котларнице Сењак су инфраструктурне инвестиције које планирамо да реализујемо у 2025. години. У оквиру санације кровног покривача, планирамо да реализујемо пројекат соларне електране за коју смо аплицирали код амбасаде републике Бугарске. Изградња топловода изводи се у складу са просторним планом изградње града Пирота и планом топлификације града. Испитивањем заинтересованости корисника, утврђујемо приоритете у изградњи топловода. Планом продаје за следећу годину планирамо прикључење корисника у новоизграђеним насељима обзиром да имамо низак проценат корисника у односу на укупан број новоизграђених станова у последњих пар година.

Аутоматска регулација и управљање подстаницама доћи ће до изражаја ступањем у јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на биомасу "Сењак 2". Од 2022. године почели смо са припремом документације за улазак у јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на биомасу, са циљем смањења ризика у пословању изазваних турбуленцијама на тржишту нафтних деривата. У сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство. Са избором стратешког партнера се застало због прикључења на гас.

ЈКП "Градска топлана" Пирот је, уз индустријску зону, први приоритет за прикључење на гасовод. У току је изградња мерно-регулационе станице и прикључног гасовода до мерно-регулационе станице од стране овлашћених извођача радова Србијагаса, док ће Топлана до краја 2024. године изградити гасовод од мерно-регулационе станице до котларнице са свим неопходним дозволама

У току периода 2024.-2026. година, планирамо да ниво инвестиционих улагања и обезбеђивања средстава за набавке добара, услуга и радова задржимо на истом нивоу у односу на 2025. годину, с обзиром на тешко предвидиве услове набавке енергента и рационалног трошења финансијских средства.

11. ЦЕНЕ

Обавеза ЈКП "Градска топлана" Пирот је обрачун цене посебно за фиксни део тарифне цене, који се наплаћује током целе године сразмерно површини грејног простора и посебно за варијабилни део тарифне цене, који се обрачунава на основу

количине енергије испоручене корисницима у месецима у којима се врши испорука топлотне енергије.

Уредба о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, сходно прописима, предвиђа да се:

- варијабилна цена израчунава као количник варијабилних трошкова у референтном периоду (енергенти, електрична енергија и вода са хемијском припремом) и количине енергије која је у том истом периоду испоручена подстаницама.

- фиксна цена добија се као количник свих осталих (фиксних) трошкова у референтном периоду уз ограничења која прописује Уредба Владе Републике Србије и укупне површине грејног простора коме је испоручивана топлотна енергија у том периоду.

Неопходно је узети у обзир однос цена између две различите категорије потрошача - физичка и правна лица, тј. стамбени и пословни простор.

Обрачун цена

За обрачун цена улазни параметри су:

- подаци о укупним расходима ЈКП "Градска топлана" Пирот (књиговодствени подаци за референтни период који су иначе достављени оснивачу, АПР-у, Министарству финансија и Министарству привреде кроз редовне извештаје), подељени на фиксне и варијабилне.

- ограничења и упуства из Уредбе Владе Републике Србије

- податак о испорученој енергији током једне године, мерено на подстаницама, који је утврдила техничка служба Топлане.

Однос цена између категорија потрошача

ЈКП "Градска топлана" Пирот у плану за 2024.годину планира наставак примене односа цена између категорије потрошача (стамбени и пословни) на 1:1,25 како је предвиђено Уредбом Владе Републике Србије.

Разлози за повећање цене услуге испоруке топлотне енергије

ЈКП "Градска топлана" Пирот је приликом израде плана и програма пословања за 2025. годину, од 01.01.2025. године планирала повећање варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике стамбеног простора за 9,60 % и варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике пословног простора за 2,65 %. Захтев за повећањем цена условљен је повећањем цене гаса као основног енергента за добијање топлотне енергије, као и свих осталих добара, услуга и радова које планирамо да набавимо у току 2025. године. Без повећања прихода од купаца по основу фактурисане реализације и повећаног прилива новчаних средстава, нисмо у могућности да планирамо редовно измирење обавеза према комитентима, што би угрозило нашу ликвидност и способност обављања основне делатности.

Важеће цене грејања су на снази од 01.01.2024. године када смо повећали цене услуге грејања за 8%, осим варијабилног дела тарифне цене за кориснике стамбеног простора који је остао непромењен.

У планском трогодишњем периоду предлагаћемо Оснивачу повећање цена у складу са кретањем инфлације и цена на тржишту, пре свега цена енергената (гаса) и електричне енергије, чији трошкови учествују највећим делом у укупним трошковима.

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Пословање у тржишним условима и либералнијег кретања људи, капитала и информација, повезано је са ризицима већег или мањег утицаја.

Ризик је непожељна неминовност која се не може елиминисати, али се може контролисати и свести на прихватљиву меру. Опстати на савременом тржишту значи управљати ризиком.

У пословању ЈКП "Градска топлана" Пирот, идентификовани су, као најугрожавнији, следећи финансијски ризици:

1. Повећање цене енергената. Остварење стратешког циља континуиране производње и снабдевања топлотном енергијом купаца, директно је повезан са континуитетом у снабдевању енергентима. Повећањем цене енергената остварење овог циља је отежано. Активности које планирамо да предузмемо у 2025. години како би овај ризик контролисали и свели га на прихватљиву меру, односе се на обезбеђење континуитета у наплати потраживања од купаца и уговарања краткорочних овердрафт кредита са пословним банкама, као и повећање цене услуге испоруке топлотне енергије од 01.01.2025. године.

2. Прекид у испоруци енергената може угрозити континуитет у снабдевању купаца топлотном енергијом што овај ризик сврстава у ризике са највећим утицајем.

Прикључењем на гасовод смањићемо ризик од набавке енергента у трејлерима, а са друге стране смањићемо трошкове што ће нам олакшати измирење обавеза и одржавање ликвидности на планирном нивоу.

Са реализацијом пројекта изградње котларнице на биомасу који је планирно да буде остварен кроз Јавно приватно партнерство у сарадњи са Оснивачем и Канцеларијом за јавна улагања, коришћењем још једног извора енергије, Топлана ће смањити могућност прекида у процесу производње узрокованог отежаном набавком енергената.

Задржали смо и инсталације за коришћење мазута, што омогућава брз прелазак на коришћење овог енергента у процесу производње.

3. Хаварије на постројењима и опреми које могу бити изазване елементарним непогодама или непоштовањем правила безбедности и здравља на раду, могу имати катастрофалан утицај на снабдевање купаца топлотном енергијом. Формирањем тима за интервенције у условима непредвиђених околности, генералним ремонтом пре почетка грејне сезоне и редовним одржавањем, контролама и појачаним надзором над применом прописа и обавезним обукама запослених, предузете су активности и мере како би функционалност опреме и постројења био на високом нивоу.

4. Смањење броја купаца и кашњење у наплати потраживања може финансијским ефектом отежати измирење обавеза према добављачима и отежати набавку енергената као основног материјала за производњу топлотне енергије. Продужетком акције бесплатног прикључења купаца, одобравањем 5% попушта за аконтативно измиривање обавеза и благовременим реаговањем на рекламације купаца и отклањањем незадовољства, повољно се утиче на задржавање постојећих и прикључења нових корисника топлотне енергије. Активностима на наплати потраживања кроз репрограм, поравнања и друге погодности измиривања обавеза у ратама, смањујемо број покренутих спорова и ризик од високих трошкова судских поступака.

5. Немогућност обезбеђења радне снаге одговарајућих квалитетација. Обзиром да је на територији нашег града, због развијене гумарске индустрије велика потражња за радном снагом из области машинства и електронике, нисмо у могућности да будемо конкурентни са нижим зарадама у односу на приватни сектор, што може утицати на квалитет рада у техничком сектору. Ставарањем повољне радне средине планирамо да обезбедимо недостајућу радну снагу.

13. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру ових средстава, ЈКП "Градска топлана" Пирот планирала је издвајања за донације у износу од 350.000,00 динара. Донацијом ових средстава планира се помоћ у организовању спортских манифестација, помоћ младима и лечење наших суграђана.

Трошкови репрезентације планирани су у износу од 850.000,00 динара, а трошкови рекламе и пропаганде у износу од 600.000,00 динара и биће искоришћени за промовисање рада Топлане и упознавање корисника са погодностима коришћења услуге даљинског грејања. Обзиром да 2025. године Топлана обележава јубилеј 50. година постојања, планирано је упознавање корисника са активностима и изазовима са којима се Топлана среће у обављању ове делатности од општег значаја.

У периоду након 2025. године која је специфична због обележавања јубилеја, средства за посебне намене планираћемо у складу са смерницама.

14. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Корпоративно управљање омогућава привредном друштву да привуче људски и финансијски капитал, да ефикасно води пословање и обезбеди дугорочни и одрживи развој, узимајући у обзир и интересе власника и интересе других страна које имају легитимне интересе у пословању друштва. Принципи корпоративног управљања интегрисани су у пословну стратегију и планираним циљевима ЈКП "Градска топлана" Пирот за 2024. годину.

Директне користи корпоративног управљања за привредно друштво су:

1. Бољи учинак – Квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе у привредном друштву и обезбеђује: јасну поделу надлежности и последично јаснију одговорност унутар привредног друштва; квалитетније одлучивање јер су канали комуникације добро дефинисани; бољу усклађеност са прописима, те ефективан надзор. Применом кодекса корпоративног управљања и система финансијског управљања и контроле, Топлана је на формалан начин, дефинисаним процедурама уредила поступање са свим учесницима у пословном процесу.

2. Лакши приступ тржиштима капитала – Добро корпоративно управљање улива поверење инвеститорима омогућавајући лакши приступ тржиштима капитала. Обзиром да се заснива на принципима транспарентности, благовремености, потпуности и тачности информација на свим нивоима, инвеститор на основу таквих информација може да идентификује свој интерес и донесе праву одлуку о инвестирању.

3. Повољнији услови за прикупљање новог капитала - Цена капитала зависи од ризика који инвеститори приписују привредном друштву: што је већи ризик, то је већа цена капитала. Ризици обухватају системски ризик који погађа сва привредна друштва на неком тржишту и ризике специфичне за неко конкретно друштво. Рад на корпоративном управљању омогућава привредним друштвима да на микро нивоу смање укупан износ ризика и трошкове финансирања. Напредовањем у примени принципа корпоративног управљања, Топлана је у току 2024. године успела да уговори повољније услове и цену позајмљивања капитала у односу на претходни период.

4. Боља репутација – У данашњем пословном окружењу, репутација је постала кључни елемент гудвила сваког привредног друштва. Репутација привредног друштва практично представља интегрални део његове имовине. Привредна друштва која поштују права власника и поверилаца, понашају се транспарентно и одговорно, уживају веће поверење јавности и јачи гудвил, што доводи од већег поверења у привредно друштво и његове производе. Транспарентном сарадњом уз уважавање интереса свих учесника у пословном процесу Топлане, редовним испитивањем задовољства корисника

и поступањем у складу са извршеним анализама, дефинишемо своје пословне циљеве, а све у намери да повећамо грејну површину, број корисника и њихово задовољство.

Мере које планирамо да предузмемо у току 2025. године на унапређењу корпоративног управљања, биће усмерене на доследнијој примени принципа корпоративног управљања уз спровођење обука чланова управе и запослених у ЈКП "Градска топлана" Пирот.

Активности које планирамо да предузмемо у периоду 2025.-2027. година у циљу унапређења корпоративног управљања

Током 2025. године Топлана планира да изврши ажурирање документације система финансијског управљања и контроле, да изврши анализу и проверу имплементираних пословних процеса у свим секторима у Топлани. Извршиће ажурирање регистра ризика након анализе и провере и оцене успешности наведених мера отклањања као и да изврши поновну процену и оцenu индекса ризика.

Путем интерактивне комуникације са управницима зграда, Топлана планира да спроведе анкетирање корисника и испитивање степена задовољства услугом грејања. То ће нам омогућити повећање задовољства корисника и благовремено отклањање уочених недостатака. Испитивање ће спровести у складу са методологијом за спровођење испитивања задовољства корисника комуналним услугама коју је усвојила и публиковала Стала конференција градова и општина (СКГО).

Усвајањем Кодекса корпоративног управљања, омогућили би идентификовање и разумевање очекивања заинтересованих страна и разумевање њихових очекивања како би наше циљеве прилагодили њиховим захтевима.

Усвојеним принципима корпоративног управљања успоставља се култура унутар предузећа која ће промовисати етичко понашање, заштиту животне средине и транспарентан однос према свим заинтересованим странама.

Како би разумели значај корпоративног управљања и спровођења наведених активности, значајно је спровести обуке запослених из ове области.

15. РЕЗИМЕ

ЈКП "Градска топлана" Пирот, основана је са основном мисијом вршења комуналне делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом са циљем сигурног и квалитетног снабдевања корисника.

Услуга испоруке топлотне енергије коју ЈКП "Градска топлана" Пирот пружа корисницима, најпоузданији је, а за неке кориснике и једини могући начин грејања. Управо због тога, примарни циљ предузећа је подизање квалитета услуга кроз сигурно и енергетски ефикасно и рационално снабдевање.

Тарифни систем, који је у примени од грејне сезоне 2013./2014. године, оставља могућност корисницима да сами утичу на квалитет и квантитет услуге и тиме дају свој допринос рационалном коришћењу топлотне енергије.

Задатак Топлане је повећање енергетске ефикасности на свим деловима система од места трансформације енергије - горива, преко дистрибутивног система до мерних места, а задатак корисника је улагање у побољшање енергетске ефикасности зграда.

Повећање корисничког конзума, односно тржишта на коме предузеће пружа своје услуге, једним делом зависи и од инвеститора. И поред тога, предузеће ће учинити све да услуге које пружа учини доступним по приступачнијим ценама.

ЈКП "Градска топлана" ће у наредном периоду радити на очувању свих постојећих капацитета, техничко - технолошких, организационих и људских, као и техничком

унапређењу котларнице – увођењем био масе као новог енергента за производњу топлотне енергије и стављање у функцију и проширење Скада система ради даљинског управљања свим котларницама.

И даље ће се подстицати стамбени корисници на уградњу појединачних мерача топлотне енергије, као логичан наставак наплате по регистрованој потрошњи, али и побољшању енергетске ефикасности .

Рационална потрошња топлотне енергије корисника утицаће на структуру трошкова предузећа. Мања испорука топлотне енергије значи и мање варијабилне трошкове. Управо због тога предузеће ће истрајавати на доследној примени одредби Уредбе о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл. гласник РС“, број 63/2015 од 17. јула 2015. године), односно остварењу циља покривености трошкова из цена за стабилан готовински ток и подизање и одржавање потребног нивоа наплате.

Бор Рашот



ЈКП "Градска топлана" Пирот
Директор
Братислав Ћирић, дипл. екон.

Братислав Ћирић

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано издано са 2024 године	Структура финансирања	Износ према плану финансирања	План 2025				План 2026	План 2027
								План 01.01-31.03. 2025	План 01.01-30.06. 2025	План 01.01-30.09. 2025	План 01.01-31.12. 2025		
1.	Изградња и реконструкција топловода	2025	2025	6,600		Сопствена средства	6,600			6,600		10,000	
						Позajмљена средства							
						Средства буџета							
						Остало							
2.	Опшоблагодитељна горивника за О2 регулацију и одржавање СКАЈА система	2025	2025	6,600		Сопствена средства	6,600			6,600			
				900		Позajмљена средства	900			900			
						Средства буџета							
						Остало							
3.	Набавка модула у ЦПЦ формулу за потребе Скала система	2025	2025	9,000		Сопствена средства	9,000			9,000			
				1,000		Позajмљена средства	1,000			1,000			
						Средства буџета							
						Остало							
4.	Санирација кровног покривача котларнице Сенак	2025	2025	3,500		Сопствена средства	3,500			1,000			
						Позajмљена средства				3,500			
						Средства буџета							
						Остало							
5.	Набавка СКАЈА система	2025	2025	3,500		Сопствена средства	3,500			3,500			
				3,000		Позajмљена средства	3,000			3,000		5,000	
						Средства буџета							
						Остало							
Укупно инвестиције				3,000		Тотал	3,000			3,000			
				15,000.00	0.00		15,000.00	0.00	0.00	15,000.00		15,000.00	

1007 Kacov 5



Грмич

Циљеви ЈКП "Градска топлана" Пирот са кључним индикаторима циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере
			2023	2025	2026	2027	
Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу	Број домаћинстава прикључених на топловодну мрежу у односу на укупни број домаћинстава у граду (%)	2023	19	19	19	19	Извештај ЈКП
Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу	Број дана на годишњем нивоу када се врши испорука топлотне енергије у трајању од 15 сати дневно (број дана)	2023	91	91	91	92	Извештај ЈКП
Реконструкција постојеће и изградња нове топлотне мреже	Дужина реконструисане постојеће топловодне мреже, годишње (м)	2023	34	34	34	34	Финансијски извештај ЈКП
Реконструкција постојеће и изградња нове топлотне мреже	Дужина новоизграђене топловодне мреже, годишње (М)	2023	0	100	100	100	Финансијски извештај ЈКП
Реконструкција постојеће и изградња нове топлотне мреже	Број нових прикључака на топловодну мрежу, годишње (број)	2023	5	5	6	6	Финансијски извештај ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Проценат корисника код којих се обрачун врши по утрошеној топлотној енергији (%)	2023	92,47	95	95	95	Извештај ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Број искључених корисника са топловодне мреже (број корисника)	2023	58	50	48	45	Извештај правне службе о спроведеним искључењима

Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Проценат корисника који су задовољни услугама ЈКП(%)	2023	0	80	85	85	Извештај о мерењу задовољства корисника
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Укупан број жалби и рекламација корисника (број жалби)	2023	12	12	11	10	Извештај ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Број усвојених жалби и рекламација у односу на укупан број жалби и рекламација (%)	2023	25	24	23	23	Извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Проценат повећања пословних прихода (%)	2023	11,47	12	12	13	Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео субвенција из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе (%)	2023	4,61	4	4	4	Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе ЈКП (%)	2023	90,46	91	91,5	92	Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Нето резултат/пословни приходи (%)	2023	1,67	1,8	2	2,2	Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Рацио ликвидности (коэффициент)	2023	0,6	0,8	1	1,5	Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Дуг/капитал(коэффициент)	2023	0,53	0,4	0,3	0,2	Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	РОА (%)	2023	1,93	2	2,2	2,5	Финансијски извештај ЈКП

Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	РОЕ (%)	2023	6,59	6,8	7	7,2	Финансијски извештај ЈКП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП Градска топлана Пирот	Проценат наплате потраживања (%)	2023	99,99	99,99	99,99	99,99	Финансијски извештај ЈКП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП Градска топлана Пиро	Удео потраживања старијих од 12 месеци у укупним потраживањима (%)	2023	51	51	50	49	Финансијски извештај ЈКП
Унапређење ефикасности рада ЈКП Градска топлана Пирот	Цена (комуналне)услуге/стварни трошак пружања услуге (%)	2023	0	75	80	85	Анализа цена ЈКП
Унапређење ефикасности рада ЈКП Градска топлана Пирот	Просечна цена грејања по утрошеној топлотној енергији (дин/kWh)	2023	9,75	10	11	11	Ценовник ЈКП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у	2023	0	0	0	0	Финансијски извештај ЈКП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у објекте из сопствених извора или других извора (донација, пројеката, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на	2023	0	0	0	0	Финансијски извештај ЈКП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у ширење и/или реконструкцију мреже из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита...) са мањинским учешћем средстава из	2023	100	100	100	100	Финансијски извештај ЈКП

Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиција (у мрежу, објекте и опрему) у односу на укупан приход ЈКП (%)	2023	0,417	1	1	1	Финансијски извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених који је прошао додатне едукације (проценат)	2023	50	55	55	60	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених жена (проценат)	2023	40	41	42	43	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених особа са инвалидитетом (проценат)	2023	2,5	2,5	2,5	2,6	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат жена на руководећим позицијама (проценат)	2023	5	5	6	6	Извештај ЈКП
Унапређење транспарентности ЈКП	Број прегледа сајта ЈП (број)	2023	0	100	200	400	Извештај ЈКП
Унапређење транспарентности ЈКП	Просечно време задржавања посетиоца на сајту (минут)	2023	0	1	1,5	2	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених који је прошао додатне едукације (проценат)	2023	50	55	55	60	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених жена (проценат)	2023	40	41	42	43	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених особа са инвалидитетом (проценат)	2023	2,5	2,5	2,5	2,6	Извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат жена на руководећим позицијама (проценат)	2023	5	5	6	6	Извештај ЈКП
Унапређење транспарентности ЈКП	Број прегледа сајта ЈП (број)	2023	0	100	200	400	Извештај ЈКП
Унапређење транспарентности ЈКП	Просечно време задржавања посетиоца на сајту (минут)	2023	0	1	1,5	2	Извештај ЈКП

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА КОМПАНИЈА
ПИРОТ
Копљана, Мишавска бр.11

1207 120705

6.12.2023

Пословни ризик и план управљања ризиком

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Процењен финансијски ризик у случају	Планиране активности у случају ризика
Повећање цене енергената	Висока вероватноћа	Висок утицај	Критичан ризик	0.00	Извештај
Прекид у испоруци енергената	Умерена вероватноћа	Висок утицај	Висок ризик	0.00	Извештај
Хаварије на постројењима и опреми	Ниска вероватноћа	Висок утицај	Умерен ризик	0.00	Извештај
Смањење броја купаца и кашњење у наплати	Висока вероватноћа	Низак утицај	Висок ризик	2,000.00	Извештај
Немогућност обезбеђења радне снаге	Умерена вероватноћа	Низак утицај	Умерен ризик	0.00	Извештај

107 14055



Stjepan