



ЈКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
web site: [www.toplanapi.rs](http://www.toplanapi.rs) , e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

---

Наш знак: 01-2250/20

Д а т у м : 15.06.2020.год.

## Извештај о раду са Финансијским извештајем пословања у ЈКП “Градска Топлана“ Пирот за 2019. годину

На рад и пословање ЈКП “Градска топлана“ Пирот у 2019.години највећи утицај имали су с једне стране укупна потрошња мазута, индекс раста цене мазута и његови услови набавке, а са друге стране цена услуге грејања и испоручени број kWh топлотне енергије корисницима.

У наведеном периоду укупно је набављено 2.571.680 кг мазута . То је за 678.320 кг мање у односу на планирано, а услед рационалнијег понашања у потрошњи топлотне енергије код корисника који су прешли на примену тарифног система, односно мерења, обрачуна и наплате по утрошку мерено у kWh топлотне енергије и повољнијих временских прилика.

У план за 2019. год. ушли смо са стварном ценом мазута од 51,50 динара за 1кг ( без ПДВ-а), а набавна цена мазута се у периоду од јануара до јуна кретала од 38,82 до 51,02 динара ( без ПДВ-а) и у периоду од јула до децембра од 30,58 до 49,63 динара (без ПДВ-а) ,односно просечна цена набављеног мазута у 2019. години је 40,94 динара, што је за 20,5% мање у односу на планирано.

Битно је напоменути да смо током 2019. год. код приближно 90% корисника код којих су испуњени технички услови, прешли на обрачун накнаде за грејање по Тарифном систему. То је омогућило правичније одређивање висине накнаде за наплату од купаца као и повећање рационалности која доводи до уштеде енергената, а на бази одређивања економске цене по Kwh испоручене топлотне енергије, на шта смо у обавези сходно новом Закону о енергетици и као учесник Програма KFW – IV „Рехабилитација локалног система грејања“ у Србији.

Након завршене грејне сезоне, ангажовањем наших радника кренули смо са генералним ремонтом опреме и постројења како би смо спремно дочекали грејну сезону 2019/2020.

У делу инвестиционих улагања у 2019. године завршена је реконструкција топловода у улици Бранка Радичевића у износу од 3.546.830,00 динара.

У 2019. години је извршена реализација најважнијег пројекта преласка котларнице Сењак са мазута на компримовани природни гас у износу од 9.597.267,00 динара ( од укупно уговорене вредности 15.576.000,00 динара, која ће бити плаћена по добијању употребне дозволе).

У пословној 2019. години остварен је позитиван финансијски резултат.



ЖКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
web site: [www.toplanapi.rs](http://www.toplanapi.rs) , e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

Анализу остварених резултата пословања добићемо кроз упоредне прегледе планираних и остварених резултата у 2019. години.

Табела 1. Упоредни преглед планиране и произведене топлотне енергије у 2019. години у MWh

Ред. Бр.	Планирана производња топлотне енергије за 2019. Годину (MWh)	Остварена производња топлотне енергије у 2019. години (MWh)	% Остварења 3:2
(1)	(2)	(3)	(4)
1	31.130	25.225	81

Остварена производња топлотне енергије мања је од планиране за 19 %, као резултат ефикасности нове опреме (котлови, топовод, топлотне пумпе, подстанице), као и мање потрошње мазута од планиране.

За остварену производњу топлотне енергије утрошене су следеће количине мазута:

Табела 2: Преглед потрошње мазута по месецима

	Набављена количина мазута	Потрошена количина мазута
	(1)	(2)
I	601.600	632.600
II	475.560	482.560
III	248.140	339.140
IV	74.760	183.760
V	25.040	16.040
X	246.200	78.200
XI	324.860	288.860
XII	575.520	510.520
Укупно	2.571.680	2.531.680

У 2019. години остварена потрошња мазута је мања од планиране. За 2019. годину планирана је потрошња мазута од 3.250.000 кг, а утрошена је количина од 2.531.680 кг што је 78 % у односу на планирану количину.



JKP „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
 тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
 web site: www.toplanapi.rs , e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

Табела 3. Планирана и остварена грејна површина JKП „ Градска топлана“ Пирот на дан 31.12.2019. године

Ред. бр	Врста корисника		Јединица мере	План за 2019.год.	Остварење у 2019. год.	Индекс 6:5
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Стамбени простор	Тарифни	м <sup>2</sup>	132.013	114.065	0,98
2		Паушални	м <sup>2</sup>		13.825	
3		Неактивни простор (10%)	м <sup>2</sup>		1.004	
4	Пословни простор	Тарифни	м <sup>2</sup>	59.360	43.336	0,94
5		Паушални	м <sup>2</sup>		12.308	
		Неактивни простор (10%)	м <sup>2</sup>		199	
<b>Укупно:</b>		Испорука топлотне енергије	м <sup>2</sup>	<b>191.373</b>	<b>184.737</b>	<b>0,97</b>

Остварена грејна квадратура мања је од планиране за 6.636 м<sup>2</sup>.

Табела 4. Кадрови по квалификационој структури

Ред. Бр.	Квалификациона структура	Планирано за 2019 год.	Реализација у 2019. год	Индекс
				4/3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	НК	1	2	2
2	ПК			
3	КВ	16	15	0,94
4	ССС	4	5	1,25
5	ВКВ			
6	ВШ			
7	ВСС	23	18	0,78
8	МАГИСТРИ			
9	ДОКТОРИ НАУКА			
УКУПНО		44	40	0,91



ЖКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
 тел: 010 321 119; тел/факс: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
 web site: www.toplanapi.rs , e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

Табела 5. *Планирани и остварени приходи у оквиру основне делатности*

	Врста услуге	Планирана квадратура	Планирани приход у 2019.год.у 000 дин.	Остварена квадратура	Остварен приход у 2019. год. у 000 дин.	% Остварења 6:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Испорука топл. енерг. стамбени простор	132.013	139.065	128.894	137.108	99
2	Испорука топл. енерг. пословни простор	59.360	130.204	55.843	103.137	80
<b>Укупно</b>		<b>191.373</b>	<b>268.269</b>	<b>184.737</b>	<b>240.245</b>	<b>90</b>

Остварени приход из основне делатности мањи је од планираног за 10% .

Цена грејања је промењена од 01.01.2019. године на основу решења Скупштине града Пирота о давању сагласности на Одлуку о ценама топлотне енергије стамбеног и пословног простора И.бр.06/116-18 од 28.12.2018. године.

Табела 6. *Планирани и остварени приходи у оквиру додатне делатности*

у 000 дин.

Ред. број	Врста прихода	Планирани приходи за 2019.год. у 000 дин.	Остварени приход у 2019.год у 000 дин.	% Остварења 4:3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1	Издавање сагласности и испуштање воде	105	213	203
2	Прикључак нових корисника	542	18	4
3	Искључења	335	349	105
<b>Укупно</b>		<b>982</b>	<b>580</b>	<b>59</b>

Приходи у оквиру додатне делатности остварени су са 59 % у односу на планиране приходе. Разлог за овакво остварење је мање прикључена квадратура од планиране.



ЈКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
web site: [www.toplanapi.rs](http://www.toplanapi.rs) , e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

Табела 7. *Планирани и остварени укупни приходи*

у 000 дин.

Ред. бр.	Врста прихода	План за 2019.год	Остварење у 2019.год.	% Остварења 4:3	% Учешћа
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Приход од основне делатности	268.269	240.245	89,56	88,93
2	Приход од додатне делатности	982	580	59,07	0,22
3	Приход од субвенције	20.000	20.000	100,00	7,41
4	Остали ванредни приходи	38.541	9.345	24,25	3,46
<b>Укупно:</b>		<b>327.792</b>	<b>270.170</b>	<b>82,42</b>	<b>100,00</b>

Укупни приходи у 2019.години мањи су од планираних за 17,58%.

У оствареном укупном приходу, приход од основне делатности је најзначајнији и у структури укупног прихода учествује са 88,93%, чије је остварење мање од планираних прихода за 10,44 % .

Значајнији ванредни приходи у 2019. години били су: приходи од позитивних курсних разлика због смањења курса евра у износу од 816.162 динара и приходи од камата 7.395.883 динара. Процент остварења осталих ванредних прихода је знатно мањи од планираних због мањег враћања мазута Републичкој дирекцији за робне резерве.

Значајан део прихода током 2019.године били су приходи од субвенције који су реализовани у износу од 20.000.000,00 динара који су намењени и реализовани за измирење обавеза из Програма KFW.



ЖКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
 тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
 web site: [www.toplanapi.rs](http://www.toplanapi.rs), e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

Табела 8. *Планирани и остварени расходи*

Ред. бр.	Врста расхода	План 2019 у 000 динара	План % учешћа	Остварено у 2019 у 000 динара	Остварени % учешћа	% Остварења 5:3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Гориво - енергент	167.375	51,48	106.923	43,47	63,88
2	Превоз горива	6.500	2,00	5.500	2,24	84,62
3	Електрична енергија	15.019	4,62	15.490	6,30	103,14
4	Бруто зараде	29.673	9,13	28.382	11,54	95,65
5	Порези и доприноси на зараде и накнаде зараде	5.311	1,63	4.854	1,97	91,39
6	Уплата у буџет од умањења зарада по Закону	727	0,22	919	0,37	126,41
7	Накнаде члановима надзорног одбора	579	0,18	772	0,31	133,33
8	Осигурање имовине и запослених	3.304	1,02	3.416	1,39	103,39
9	Трошкови добровољног пензионог осигурања					
10	Материјал и резервни делови	11.281	3,47	4.243	1,73	37,61
11	Одржавање основних средстава	9.275	2,85	734	0,30	7,91
12	Остали трошкови одржавања и комуналне услуге	6.720	2,07	4.192	1,70	62,38
13	Трошкови рекламе и пропаганде	500	0,15	408	0,17	81,60
14	Остали лични расходи	5.495	1,69	4.227	1,72	76,92
15	Амортизација	48.284	14,85	53.636	21,81	111,08
16	Кamate	5.611	1,73	4.324	1,76	77,06
17	Остали порези и доприноси	171	0,05	145	0,06	84,80
18	Накнаде по уговору о делу и привременим/повременим пословима	350	0,11	0	0	0
19	Судски и адвокатски трошкови, и накнаде извршитеља	1.264	0,39	1.006	0,41	79,59
20	Репрезентација и дате донације	625	0,19	487	0,20	77,92
21	Платни промет	856	0,26	875	0,36	102,22





ЖКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
web site: [www.toplanapi.rs](http://www.toplanapi.rs), e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

22	ПТТ трошкови	2.004	0,62	1.539	0,63	76,80
23	Остали расходи	2.176	0,67	2.161	0,88	99,31
24	Трошкови разлике у цени	2.009	0,62	1.740	0,71	86,61
<b>УКУПНО</b>		<b>325.109</b>	<b>100,00</b>	<b>245.973</b>	<b>100,00</b>	<b>75,66</b>

Позиција 1-У 2019 години набављено је 2.571.680 кг што је за 678.320 кг мазута мање него што је планирано, у укупној вредности од 106.922.794,20 динара. Цена мазута је током године веома варијала и кретала се од 30,58 до 51,02 дин/кг без ПДВ-а. У првој половини године за период од 01.01.2019. до 30.04.2019. просечна набавна цена је износила 44,92 дин/кг, а у другој половини године од 15.10.2019. до 31.12.2019. просечна набавна цена је износила 40,11 дин/кг. За целу грејну сезону просечна набавна цена је износила 40,94 дин/кг. Планирана цена је била 51,50 дин/кг, па је због мање количине потрошеног мазута од планираног финансијски износ остварен за набавку мазута на нивоу планираног.

Позиција 2- Трошкови превоза мазута су за 15,38% мањи од планираних, јер је за 678.320 кг мазута мање набављено од планираног.

Позиција 3 - Трошкови електричне енергије су на нивоу планираних.

Позиција 4 - Зараде су током 2019.год. исплаћиване у складу са законским прописима и у планираном износу.

Позиција 5 – Порези и доприноси на зараде и накнаде зараде у 2019. години су исплаћени у складу са законским прописима и у планираном износу.

Позиција 6 – Уплата у буџет од умањења зарада по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ( Сл.гл.РС бр.16/2014 и 95/2018) по члану 7.став 1. и 2. је на нивоу планираног.

Позиција 7- Накнада за чланове Надзорног одбора исплаћена је у већем износу од планираног, јер за другу половину 2018.године није исплаћивана накнада, па је она исплаћена у 2019. години.

Позиција 8 - Трошкови за осигурање имовине и радника остварени су на нивоу планираних.

Позиција 9 – Трошкови добровољног пензионог осигурања су на нивоу планираних

Позиција 10 – Трошкови материјала мањи су у односу на планиране.

Позиција 11 – Трошкови одржавања мањи су од планираних.

Позиција 12 – Остали трошкови одржавања и комуналне услуге су мањи од планираних . Реализовани су са 62,38 % планираних.

Позиција 13 – Трошкови рекламе и пропаганде су мањи од планираних.

Позиција 14 – Остали лични расходи су мањи од планираних.

Позиција 15 – Трошкови амортизације у 2019. години већи су од планираних.

Позиција 16 – Трошкови камата су мањи од планираних.

Позиција 17 – Трошкови осталих пореза и доприноса су остварени у мањем износу од планираних.

Позиција 18 – Накнаде по уговору о делу и привременим и повременим пословима нису остварене, зато што није било потреба за закључење таквих уговора.

Позиција 19 – Судски и адвокатски трошкови и накнаде извршитеља су мањи од планираних.

Позиција 20 – Трошкови репрезентације и дате донације су мањи од планираних за 22,08 %.

Позиција 21 – Трошкови платног промета су на нивоу планираних.

Позиција 22 - ПТТ трошкови су мањи од планираних за 23,20 %.



ЈКП „Градска топлана“ Пирот, ул. Нишавска бр.11, Пирот 18300;  
тел: 010 321 119; тел/фах: 010 324 743; инфо центар: 0800/001-004  
web site: [www.toplanapi.rs](http://www.toplanapi.rs) , e-mail: [office@toplanapi.rs](mailto:office@toplanapi.rs), [toplanapirot@gmail.com](mailto:toplanapirot@gmail.com)

*Позиција 23-* Остали расходи значајније су на нивоу планираних. Најзначајнији део ових расхода је исправка потраживања од купаца које у 2019. години није било, јер су укупна потраживања смањена. Такође није било ни расхода по основу враћања мазута Републичкој дирекцији за робне резерве због начина обрачуна.

*Позиција 24 –* Трошкови разлике у цени су на нивоу планираних.

На крају 2019.године, наше обавезе према добављачима износиле су 121.898.181,00 динара, од тога 98.221.069,00 динара обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве за преузети мазут, 17.982.364,00 динара „Нис“ а.д. Нови Сад за испоручени мазут, 4.050.335,00 динара према Е-нергија за утрошену електричну енергију и осталим добављачима 1.644.413,00 динара. Обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве су репрограмиране до септембра 2020.године.

Обавезе по дугорочном кредиту КФВ према Министарству финансија уредно су измириване током 2019. године захваљујући добијеним субвенцијама од Оснивача Скупштине града Пирота и делом из сопствених средстава (20.000.000,00 динара од Оснивача и 28.937.360,00 динара из сопствених средстава).

Ненаплаћена потраживања на дан 31.12.2019.године износе 126.993.110,00 динара, од тога 35.420.853,00 динара фактурисано је за испоруку топлотне енергије за месец децембар чија је валута 25.јануар 2020.године, сумњива и спорна у кумулативном износу 87.968.846,00 динара, што значи да део корисника нередовно или делимично извршавају своје обавезе по доспелим рачунима за испоручену топлотну енергију што у многоструко додатно отежава ликвидност и пословање ЈКП „Градска топлана“ Пирот.

У пословној 2019. години успели смо да одржимо континуитет у производњи и испоруци топлотне енергије корисницима.

У 2019. години остварен је позитиван финансијски резултат у износу 24.197.000,00 динара (добитак пре опорезивања).

На остварени позитиван финансијски резултат пословања утицало је :

1. Смањени утрошак мазута у односу на план, за 718.320 кг као резултат постигнуте енергетске ефикасности са новом опремом и преласком на тарифни систем (мерење, обрачун и наплата по утрошку) тамо где су се стекли технички услови.

2. Нису се јавили већи негативни ефекти разлике у цени враћеног мазута Републичкој Дирекцији за робне резерве које би директно утицале на повећање расхода пословања, а као резултат цене мазута.

3. Приходи од субвенције у износу од 20.000.000,00 динара који су намењени и реализовани за измирење дела обавеза из Програма КФВ.

У Пироту, дана 12.06.2020.године



Директор

ЈКП „Градска топлана“ Пирот  
Братислав Ђирић, дипл.екон.