



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 2024. ДО 2026. ГОДИНЕ**

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

Пирот, 28.11.2023. године

САДРЖАЈ

- 1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА**
- 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 2024.-2026. ГОДИНЕ**
- 4. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**
- 5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ ПРИХОДА, РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА**
- 6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 7. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА**
- 8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ**
- 9. ЦЕНЕ**
- 10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**
- 11. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 12. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ**
- 13. РЕЗИМЕ**

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

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

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

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 2024.-2026. година приоритет ће бити остварење следећих циљева:

1. Континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом и редовно измиревање 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 периоду 2024/26. године. 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 испоруку енергента. Овај циљ могуће је реализовати 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.

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 квалите услуге и задовољство купаца.

3. Повећање броја купаца и грејне површине. Изградњом топловодне мреже до новоизграђених објеката, створени су услови за прикључење нових корисника. 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.

4. Већи степен наплате потраживања. У условима раста цена енергента на светском и домаћем тржишту, за континуитет у снабдевању енергентима од посебног је значаја наплата потраживања од купаца у роковима доспелости. Сезонски карактер делатности Топлане, утиче да највеће одливе новчаних средстава имамо у току грејене сезоне када су и рачуни за испоручену топлотну енергију са највећим износима. Неопходно је активирање свих расположивих законских механизма и мера за повећање наплате потраживања и обезбеђење ликвидности предузећа.

ЈКП "Градска топлана" Пирот планира да у 2024. години настави са надоградњом Финансијског управљања и контроле, за шта су планирана новчана средства. Обзиром да овај процес не може бити завршен у складу са сталним променама у пословним процесима, надоградњу и усавршавање планирамо и у наредном периоду до 2026. године.

Обављање комуналне делатности у складу са делегираним правима и обавезама од стране Оснивача, уз уважавање интереса свих учесника у пословном процесу, захтева континуирану обуку чланова органа управљања и руководства из области корпоративног управљања уз обезбеђене изворе средстава.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



Надзорни одбор

1. Миролjub Игњатовић, професор цивилне одбране, председник, Решење Скупштине града Пирота о именовану чланова Надзорног одбора I бр.06/74-20 од 23.10.2020.године на период од четири године,

2. Тошко Марков, менаџер безбедности, независни члан, Решење Скупштине града Пирота о именовану чланова Надзорног одбора I бр.06/74-20 од 23.10.2020.године на период од четири године,

3. Ина Ранчић, дипломирани економиста, члан из редова запослених, Решење Скупштине града Пирота о именовану 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 именовану I бр.06/70-13e/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.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА ПЕРИОД 2024.-2026. ГОДИНЕ

Средњорочни план пословања ЈКП "Градска топлана" Пирот за период од 2024. до 2026.године припреман је у складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе Републике Србије.

Свеобухватном анализом пословања у 2023. 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 2024. до 2026. 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 за 8% од 01.01.2024. године. Повећање цена планирамо и у наредном периоду у складу са инфлаторним кретањима као би омогућили позитиван финансијски резултат, уз задржавање постојећих корисника и прикључење нових.

3. 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	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6
1	Производња топлотне енергије	MWh	28,000	8,000	8,000

Планирани обим производње топлотне енергије зависи од планиране грејне површине. У 2024. 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 као енергента. 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. У наредном периоду ћемо предузети остале кораке до реализације, са планом да званично од грејне сезоне 2024/25 почнемо са куповином топлотне енергије произведене коришћењем био-масе. Пројектом је предвиђена куповина 20.000 MWh топлотне енергије, док би додатних 8.000 MWh производили и испоручивали из котларнице Сењак. Овакав режим производње утицаће на смањење трошкова енергента и електричне енергије сразмерно смањењу обима производње. И трошкови одржавања биће смањени, али не пропорционално обзиром на неопходност одржавања система функционалним због планиране производње једног дела топлотне енергије.

4. 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	325,471	343,800	352,200
2	Од додатне делатности	400	450	450
3	Приходи од субвенција	15,000	15,000	15,000
4	Ванредни приходи	6,344	7,000	7,000
УКУПНО		347,215	366,250	374,650

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. ЈКП“Градска топлана“ Пирот је доставила Оснивачу захтев за одобравање корекције цене топлотне енергије у складу са одељком 11. – Услови и правила за промену цена топлотне енергије Уредбе о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, на који немамо сагласност. Приликом израде плана и програма пословања за 2024. годину, ЈКП“Градска топлана“ Пирот планирала је повећање цене услуге грејања од 01.01.2024. године за 8%.

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.

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 2024.-2026. година годину планиран је приход од субвенција од Оснивача у износу од 15.000.000,00 динара годишње, а који је намењен за отплату дела рате кредита KfW у току 2024. године, а касније за текућу ликвидност.

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

Р. бр	Опис трошка / расхода	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
1	Енергент (ЦНГ и мазут)	215,366	61,500	63,960
2	Електрична енергија	12,690	6,200	6,750
3	Бруто зараде и накнаде зарада	49,458	52,425	55,571
4	Порези и деоприноси на зараде и накнаде зарада	7,493	7,943	8,419
5	Накнаде члановима надзорног одбора	889	889	889
6	Осигурање имовине и запослених	3,046	3,900	3,950
7	Трошкови добровољног пензионог осигурања	2,520	2,520	2,520
8	Материјал и резервни делови	5,566	3,750	4,100
9	Одржавање основних средстава	6,450	4,838	5,000
10	Остале трошкови одржавања и комуналне услуге	6,556	6,000	6,200
11	Трошкови рекламе и пропаганде	500	500	500
12	Остали лични расходи	5,054	5,200	5,450
13	Амортизација	25,989	26,100	26,650
14	Камате	2,450	2,450	2,527
15	Остали порези и доприноси	432	432	432
16	Накнаде по уговору о делу и агенцијско запошљавање	990		
17	Судски и адвокатски трошкови, и накнаде извршитеља	600	650	650
18	Репрезентација и дате донације	625	625	625
19	Платни промет	681	703	715
20	ПТТ трошкови	3,104	3,200	3,324
21	Остали расходи	3,044	3,100	3,320
22	Куповина топлотне енергије		172,782	172,782
УКУПНО		353,503	365,707	374,334

Планирани трошак енергената (ЦНГ) за 2024. годину износи 215.366.00,00 динара и планиран је на бази планиране потрошње од 28.152.400 kWh компримованог природног гаса и цене од 7,65 динара/ kWh. Како би смањили ризик од раста цена енергената и отежаног снабдевања гасом и мазутом, планирамо да кроз јавно приватно партнерство омогућимо коришћење биомасе за добијање топлотне енергије. У условима у којима су планиране активности за 2024. годину, врло је тешко предвидети трошкове енергената с обзиром на нестабилност тржишта нафтних деривата и велике варијације у цени.

За 2024.годину планиран је трошак електричне енергије од 12.690.000,00 динара на бази процењених трошкова електричне енергије за 2023.годину.

Потрошња електричне енергије је највећа у периодима испоруке топлотне енергије услед рада котлова па је и планирана потрошња највећа у првом и четвртном кварталу. Топлана је акцијом смањења ангазоване снаге смањила трошкове електричне енергије без утицаја на ефикасност у раду подстаница.

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

Бруто зарада за 2024. годину планирана је у износу од 49.458.000,00 динара за 42 запошљена на основу минималне цене рада од 271,00 динара по сату, а у складу са одредбама закона који уређују ову област и Смерницама за израду плана. У средњорочном периоду планирано је повећање зарада од 6% како би пратила инфлаторна кретања.

Трошкови материјала и резервних делова, одржавања основних средстава и опреме планирају се на бази остварених трошкова у претходним годинама и датог плана набавке од стране техничке службе, уз уважавање смањења обима производње у периоду после 2024. године када планирамо да почнемо са куповином топлотне енергије произведене из био-масае.

Остали трошкови одржавања и комуналне услуге од којих највећи део чине трошкови обезбеђења котларнице Сењак и трошкови организације и спровођења безбедности и здравља на раду, као и остали трошкови одржавања и комуналне услуге, планирани су на основу уговорених вредности у претходном периоду уз уважавање законских одредби и предвиђања кретања на тржишту.

Трошкови рекламе и пропаганде планирани су у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања на истом нивоу као и претходних година.

Остали лични расходи планирани су у складу са Колективним уговором ЈКП"Градска топлана" Пирот. Најзначајнији део ових трошкова су планирана средства за исплату солидарне помоћи, трошкови превоза запослених на радно место и са радног места и средства за јубиларне награде.

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 кредите из програма KWF III и KWF IV који су директно зависни од курса евра и трошкове камате за дозвољени минус на пословном рачуну.

Трошак репрезентације и датих донација планирани су у складу са смерницама за израду годишњих планова пословања и непромењени су у односу на ранији период.

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.

У остале трошкове спадају трошкови закупнина, трошкови фотокопирања, трошкови објаве огласа, трошкови стручног образовања и усавршавања, трошкови чланарине, расходи по основу директних отписа потраживања, трошкови за превенцију радне инвалидности и остали непоменути тошкови.

Табела 4. Пословни резултат

(у хиљадама динара)

Р. бр	Пословни резултат	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
1	Вишак прихода над расходима	417	543	316

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

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Планом за 2024. годину предвиђена је отплата рате кредита из програма "Рехабилитација система даљинског грејања у Републици Србији" - KfW фаза IV у износу од 15.000.000,00 динара, а остатак обавеза у износу од 20.370.000,00 биће измирене 2025. године уз сагласност Управе за јавни дуг.

Од домаћих кредитора планирао је коришћење дозвољеног минуса по потреби, најчешће у току грејне сезоне за одржавање ликвидности и континуираног снабдевања енергентима.

7. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА

(у хиљадама динара)

Р. бр	Пословни резултат	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
1	Субвенције	15,000	15,000	15,000

ЈКП "Градска топлана" Пирот користи субвенције Оснивача за враћање дела рате кредита KfW III и KfW IV и то су строго наменска средства. Обзиром да се смањују обавезе по кредиту, у наредном периоду планиране веће трошкове пословања, пре свега трошкове енергента и електричне енергије једним делом можемо да надокнадимо из субвенција

8. 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 Топлани. 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 2024. години планирана су средства у износу од 4.000.000,00 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.

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. У наредном периоду ћемо предузети остале кораке до реализације, са планом да званично од грејне сезоне 2024/25 почнемо са куповином топлотне енергије произведене коришћењем био-месе.

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 2024. годину, с обзиром на тешко предвидиве услове набавке енергента и рационалног трошења финансијских средства.

8. 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

Приликом израде плана и програма пословања за 2024. годину, ЈКП "Градска топлана" Пирот планирала је повећање цене услуге грејања од 01.01.2024. године за 8%. Захтев за повећањем цена условљен је повећањем цене гаса као основног енергента за добијање топлотне енергије и повећањем цене електричне енергије, као и свих осталих добара, услуга и радова које планирамо да набавимо у току 2024. 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.

У складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, ЈКП "Градска топлана" Пирот је на основу података који су релевантни за формирање цене услуге грејања, у току 2023. године поднела захтев за повећање цена, што је по горе наведеној Уредби законска обавеза. Важеће цене грејања су на снази од 01.10.2023. године када смо повећали цене услуге грејања за 6%.

9. 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 најугрожавајући, следећи финансијски ризици:

1. Повећање цене енергента. Остварење стратешког циља континуиране производње и снабдевања топлотном енергијом купаца, директно је повезан са континуитетом у снабдевању енергентима. Повећањем цене енергента остварење овог циља је отежано. Активности које планирамо да предузмемо у 2024. 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 за 8% од 01.01.2024. године.

2. Прекид у испоруци енергената може угрозити континуитет у снабдевању купаца топлотном енергијом што овај ризик сврстава у ризике са највећим утицајем. Коришћењем ЦНГ-а за производњу топлотне енергије и реализацијом пројекта изградње котларнице на биомасу који ће бити остварен кроз Јавно приватно партнерство у сарадњи са Оснивачем и Канцеларијом за јавна улагања, Топлана ће смањити могућност прекида у процесу производње узрокованог отежаном набавком енергената.

3. Хаварије на постројењима и опреми могу имати катастрофалан утицај на снабдевање купаца топлотном енергијом. Генералним ремонтом пре почетка грејне сезоне, редовним контролама и одржавањем и формирањем тима за интервенције у условима непредвиђених околности, предузете су активности и мере како би функционалност опреме и постројења био на високом нивоу.

4. Смањење броја купаца може финансијским ефектом отежати измирење обавеза према добављачима и отежати набавку енергената као основног материјала за производњу топлотне енергије. Продужетком акције бесплатног прикључења купаца, благовременим реаговањем на рекламације купаца и отклањањем незадовољства, повољно се утиче на задржавање постојећих и прикључења нових корисника топлотне енергије.

5. Кашњење у наплати потраживања спречићемо предузимањем свих законом дозвољених активности и мера (обавештавање купаца о могућностима измирења обавеза кроз репрограм и медијацију, утужење купаца и покретање поступака принудне наплате) и одобравање 5% попушта за аконтативно измиривање обавеза.

6. Необављање надзора над применом правила о безбедности и здравља на раду и противпожарне заштите може бити спречено појачаним надзором над применом прописа и обавезним обукама запослених.

7. Немогућност обезбеђења радне снаге одговарајућих квалитетних квалификација. Повећањем цене рада олакшали би пријем квалификоване радне снаге.

11. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за посебне намене планирана су у складу са Смерницама за израду Средњорочног плана пословне стратегије и развоја и непромењене су у односу на 2023. годину. Ова давања планирана су у следећим износима:

- донације 130.000,00 динара,
- репрезентација 495.000,00 динара и
- реклама и пропаганда 500.000,00 динара.

12. 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 ефикасан 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 2023. 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.

13. 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.

Братислав Ђирић



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

Братислав Ђирић