

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-30.09.2019.године

Краљево, октобар 2019. године

I Основни статусни подаци

Пословно име: ЈЕП Топлана Краљево

Седиште: Краљево

Претежна делатност: 3530

Матични број: 07190859

ПИБ: 101260675

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Основна делатност – Производња топлотне енергије, дистрибуција топлотне енергије, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију, снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца и одржавање топловодне мреже.

Годишњи програм - Годишњи програм пословања усвојен је 27.12.2018. године, решење је објављено у Службеном листу града Краљева бр. 011-399 од 27.12.2018. а Измене и допуне Програма пословања усвојене су 28.02.2019. године, а решење објављено у Службеном листу града Краљева бр. 011-63 од 28.02.2019. године

II Образложење пословања

Одредбама члана 63. Закона о јавним предузећима(Сл.гл.РС 15/2016) уређен је начин праћења једногодишњег односно трогодишњег програма пословања.

У посматраном периоду је остварена основна делатност, а то је производња и дистрибуција топлотне енергије, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију, снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца и одржавање топловодне мреже.

1. Биланс успеха (образац 1)

1.1 У посматраном периоду пословни приходи су остварени у односу на планиране са 93%. У структури пословних прихода највеће учешће око 79% имају приходи од грејања стамбеног простора и приходи од грејања пословног простора око 20%. Остали приходи су приходи од услуга техничке службе, услуга монтаже и одржавања, приходи од прикључења на систем даљинског грејања и ови приходи у структури пословних прихода учествују са 1%.

Услуге грејања се фактуришу у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева и Тарифног система за обрачун испоручене топлотне енергије.

1) Сагласност на Одлуку о ценама топлотне енергије Скупштина града Краљева је доставила 01.03.2019. године од када се и примењују нове цене.

2) У план за 2019. годину ушло се са новим ценама топлотне енергије, од 01.01.2019.године. Нове цене топлотне енергије су у примени од 01.03.2019.године што је утицало на остварење пословних прихода мањих у односу на планиране. (93%.)

1.2 Други пословни приходи су највећим делом приходи од такси за утужења корисника грејања и они се упоређују са трошковима такси које плаћамо извршитељима. У ову групу прихода улази и приход од донација које смо примили од Развојне агенције Србије у износу од око 1,7 милиона динара што није планирано.

1.3 Пословни расходи у посматраном периоду остварени су у односу на план са 102%. Највеће учешће у овој групи расхода имају трошкови горива и енергије. Они су остварени у износу од 230 милиона динара што је у односу на план остварење са 104%. Трошкови материјала остварени су у износу од 5,6 милиона динара, а највеће учешће у овој групи трошкова имају трошкови материјала за текуће одржавање и трошкови материјала из програма КФВ-4.

1.4 Остварење пословних прихода са 93% у односу на планиране резултирало је пословни добитак мањи од планираног (11,5 милиона динара) или 25% у односу на планирани.

Пословни приход за 2019.годину је планиран са повећањем цена топлотне енергије од 01.01.2019.године а цене су повећане уз сагласност скупштине града од 01.03.2019.године.

1.5 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи остварени су са 94% у односу на планиране.

1.6 Трошкови производних услуга остварени су са 90% у односу на планиране, амортизација и нематеријални трошкови у овом периоду остварени су испод планираних.

- 1.7 Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и позитивне курсне разлике. Финансијски приходи су остварени испод планираних (69%).
- 1.8 Финансијски расходи су камате према трећим лицима (добављачима) и банкама и остварени су са 83% у односу на планиране. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача плаћају у валути и авансно, а банкарске камате су знатно ниже од затезних што је последица остварења нижих камата у односу на планиране.
- 1.9 Финансијски приходи су остварени испод планираних, што је резултирало губитак од финансирања у износу од 2,6 милиона динара.
- 1.10 Остали приходи у овом периоду остварени су у износу око 401 хиљаду динара и односе се на приход од наплате штете.
- 1.11 Остварени резултат за посматрани период је добитак од 9,3 милиона динара и мањи је од планираног због мање остварених пословних прихода од планираних због примене нових цена топлотне енергије од 01.03.2019. године.

2. Биланс стања (образац 1А)

Основ за израду сваког плана је остварење из претходног периода. План се израђује у новембру текуће године и доставља у децембру оснивачу на усвајање. Тако је основ за планирање позиција за биланс стања за 2019. годину била процена остварења за 2018. годину обзиром да финансијски извештај за 2018. годину није урађен. То је један од разлога због чега су поједине билансне позиције различито остварене у односу на план.

Други разлог за остварење плана у посматраном периоду веће од планираних билансних позиција или не остварење у односу на план јесте специфична делатност предузећа. Наиме, грејна сезона траје од октобра до априла док санација и одржавање котларница, топловода и подстаница као и инвестиционе активности обављају се ван грејне сезоне па све то директно детерминише остварење позиција биланса стања посматрано по периодима. Трајање грејне сезоне од октобра до априла се не поклапа са календарским периодима израде биланса стања за извештајне периоде.

Биланс стања се по правилу саставља са пресеком стања на одређени дан, што такође утиче на реалност података на дан 30.09.2019. године.

Све су то разлози зашто је остварење у посматраном периоду различито од планираног.

Остварење билансних позиција на дан 30.09.2019. год. крећу око или испод планираних осим стања „залиха“ које су остварене знатно изнад плана због плаћеног аванса Србијагасу за 10/2019 године. Износ аванса је 23,6 милиона динара.

3. Извештај о токовима готовине (образац 1Б)

Основ за попуњавање извештаја о токовима готовине су биланс стања и биланс успеха. План извештаја о токовима готовине за 2019. годину урађен је на основу процена за 2018. годину.

1. Прилив готовине из пословних активности већи је од планираног за посматрани период и износи 443 милиона динара .
2. Одлив готовине из пословних активности већи је од плана, и износи 376 милиона динара, због плаћеног аванса са 10/2019.
3. Резултат је нето прилив готовине у износу од 67 милиона динара.
4. Активности инвестирања у овом периоду нису значајно остварене осим одлива готовине по том основу.(336 хиљада динара)
5. Прилив готовине из активности финансирања износи 90 милиона динара (подизање кредита и позајмица).
6. Одлив готовине из активности финансирања износи 165 милиона динара и односи се на отплату кредита, по плану отплате.
7. Крајњи резултат је нето одлив готовине (75 милиона динара) који је резултирао смањење готовине на крају обрачунског периода која износи 5,9 милиона динара.

4. Трошкови запослених (образац 2)

Позиције из табеле трошкови запослених се крећу по плану или испод планираних.

Маса зарада је остварена испод плана, а накнада по уговору о привременим и повременим пословима знатно изнад плана.

5. Динамика запослених (образац 3)

Број запослених на неодређено време је већи у односу на предходну годину, а број запослених на одређено време је смањен запослењем на неодређено време. Пријем радника је у складу са планом и програмом за 2019. годину.

6. Кретање цена производа и услуга (образац 4)

Цене топлотне енергије за снабдевање крајњих купаца утврђене су Одлуком Надзорног одбора ЈЕП Топлане Краљево бр: 2103 од 03.12.2018. године.

Сагласност на одлуку о ценама топлотне енергије донела је Скупштина града Краљева својим решењем бр: 011-64/2019-I. Цене су у примени од 01.03.2019. године.

7. Субвенције (образац 5)

Субвенције и остали приходи из буџета нису планирани а остварени су у износу 1,7 милиона динара.

8. Средства за посебне намене (образац 6)

Средства за посебне намене су углавном остварена у оквиру плана.

9. Кредитна задуженост (образац 8)

Кредитна задуженост је мања у односу на претходни период што је позитиван тренд.

10. Извештај о инвестицијама (образац 10)

У посматраном периоду реализоване су планиране инвестиције у износу од 336 хиљада динара.

Датум, 24.10.2019. год.

печат и потпис