

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-31.12.2017.године

Краљево, јануар 2018. 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 28.12.2016.године, решење је објављено у Службеном листу града Краљева бр.35 од 28.12.2016.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 98 %. У структури пословних прихода највеће учешће 74% имају приходи од грејања стамбеног простора и приходи од грејања пословног простора 25%. Остали приходи су приходи од услуга техничке службе, услуга монтаже и одржавања, приходи од прикључења на систем даљинског грејања. 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.

1.2 Други пословни приходи су највећим делом приходи од такси за утужења корисника грејања и они се упоређују са трошковима такси које плаћамо извршитељима.

1.3 Пословни расходи у посматраном периоду остварени су у односу на план са 102%. Трошкови материјала остварени су у односу на план са 64%. Трошкови горива и енергије остварени су са 109% у односу на план.

1.4 У грејној сезони 2016/2017.године (јануар, фебруар, март) спољна температура је била знатно нижа од просечних температура за те месеце, што је довело до значајног повећања потрошње енергената (гаса и мазута).

Наиме, да би се обезбедила квалитетна услуга наших корисника у таквим условима, било је потребно повећати потрошњу енергената у производњи топлотне енергије. То је директно довело до повећања трошкова набавке енергената.

Цене енергената на тржишту у прва три месеца 2017. године биле су знатно више у односу на претходни период. Велика разлика у цени нарочито је изражена код цене мазута што је условило већу потрошњу гаса у односу на потрошњу мазута у посматраном периоду. У периоду (јул-септембар) трошкови гаса обухватају рачуне за дефинисани капацитет.

Остварење пословних прихода мањих од планираних а пословних расхода већих од планираних резултирало је пословни губитак од 2,2 милиона динара.

- 1.5 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи остварени су са 95% у односу на план.
- 1.6 Нематеријални трошкови остварени су са 110% у односу на план. Највеће учешће у овој групи трошкова имају таксе које плаћамо извршиоцима, посебан порез на зараде и трошкови студентских и омладинских задруга.
- 1.7 Финансијски приходи су остварени у односу на план са 98% . Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и позитивне курсне разлике. Приходи од камата имају 35% а позитивне курсне разлике 65% учешћа у финансијским приходима.
- 1.8 Финансијски расходи су камате према трећим лицима и оне су остварене са 64% од плана. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача углавном плаћају у валути и авансно.
- 1.9 Финансијски приходи имају већи проценат остварења од плана што је резултат добитак од финансирања.
- 1.10 Остали приходи и остали расходи у овом периоду остварени су у малом проценту у односу на план.
- 1.11 Остварени резултат за посматрани период је добит од 35 хиљада динара. На мало остварење добити у посматраном периоду првенствено је утицало знатно повећање трошкова енергената због веће потрошње и више цене нарочито мазута, а у односу на предходни период (2016. година)

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 2017. годину била процена остварења за 2016. годину обзиром да финансијски извештај за 2016. 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 котларнице 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 извештаје.

Биланс стања се по правилу саставља са пресеком стања на одређени дан, што такође утиче на реалност података на дан 31.12.2017.године.

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

Остварење билансних позиција на дан 31.12.2017. год, се крећу око или испод планираних осим стања „залиха“ које су остварене знатно изнад плана због плаћеног аванса Србијагасу за јануар 2018. год.

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 2017.годину урађен је на основу процена за 2016.годину.

1. Прилив готовине из пословних активности већи је од планираног за посматрани период и износи 518.870 милиона динара .
2. Одлив готовине из пословних активности већи је од плана, и износи 548.612 милиона динара.
3. Резултат је нето одлив готовине као последица авансног плаћања обавеза према добављачима и износи 29.742 милиона динара.
4. Активности инвестирања у овом периоду остварене су у износу 3.580 милиона динара.
5. Прилив готовине из активности финансирања је већи од одлива готовине обзиром да су узета два краткорочна кредита у јануару и фебруару 2017.године и један у октобру 2017.године, и плаћене су обавезе према добављачима.
6. Крајњи резултат је нето прилив готовине који је резултирао повећање готовине на крају обрачунског периода која износи 13.300 милиона динара.

4. Трошкови запослених (образац 2)

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

Маса нето зарада је остварена испод плана. Помоћ радницима је остварена знатно изнад плана јер је исплаћена солидарна помоћ свим радницима на основу измена колективног уговора.

5. Динамика запослених (образац 3)

Број запослених на неодређено време је мањи у односу на предходну годину. Пријем радника на одређено време је у складу са планом и програмом за 2017.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: 1895 од 09.09.2016. године.

Сагласност на одлуку о ценама топлотне енергије донела је Скупштина града Краљева својим решењем бр: 011-225/2016-III.

У 2017. години цене услуга грејања нису мењане.

7. Субвенције (образац 5)

Субвенције и остали приходи из буџета нису планирани а ни остварени.

8. Средства за посебне намене (образац 6)

Средства за посебне намене су углавном остварена у оквиру плана, осим спортских активности које су веће од планираних.

9. Кредитна задуженост (образац 8)

Кредитна задуженост је нешто већа у односу на претходну годину због додатног краткорочног задужења а ради авансног плаћања обавеза према Србијагасу.

10. Извештај о инвестицијама (образац 10)

У посматраном периоду реализоване су инвестиције у складу са планом набавки у износу 3.573 милиона динара. Инвестиције су финансиране из сопствених средстава.

Датум, 24.01.2018. год.

печат и потпис