ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ
ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ "ТОПЛАНА"
Бр 1055/1
26.02. 2025 год.
ЛЕСКОВАЦ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ "ТОПЛАНА" ЛЕСКОВАЦ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ТОПЛАНА
ЛЕСКОВАЦ

И З В Е Ш Т А Ј

О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР

2024. ГОДИНЕ

Лесковац, фебруар 2025. године

С А Д Р Ж А Ј

I ОПШТИ ДЕО 3

Квалитет и квантитет услуга 4

Потрошња енергената 5

Одржавање и реконструкција постројења 6

Извештај о јавним набавкама 7

II БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ 7

III МАТЕРИЈАЛНО ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ 7

I. Укупан приход – План и остварење за 2024. годину 8

II. Укупни трошкови и расходи – План и остварење за 2024. годину 8

Подаци о наплати потраживања 13

Плаћање обавеза 14

IV ТОПЛИФИКАЦИЈА ГРАДА 14

V РАД ОРГАНА УПРАВЉАЊА 15

VI ОЦЕНА РЕЗУЛТАТА РАДА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ И ПЛАН ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД 15

VII ПРЕДЛОГ ЗАКЉУЧАКА У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА РАДА ПРЕДУЗЕЋА 16

I ОПШТИ ДЕО

У овом делу Извештаја о раду и пословању Јавног комуналног предузећа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије „Топлана“ Лесковац, осврнућемо се на правно-економске оквире у којима се одвија процес рада предузећа, како би чланови Надзорног одбора предузећа, Градско веће, Скупштина града и друге структуре које буду разматрале Извештај стекле представу о делатности и циљевима постојања и рада ЈКП „Топлана“ Лесковац.

ЈКП „Топлана“ Лесковац основана је Одлуком Скупштине општине Лесковац (Сл. Гл. Јужноморавског региона бр.5/90, и иновираном Одлуком од 27. децембра 1991. године), у којој је утврђена делатност предузећа:

- производња и дистрибуција топлотне енергије,
- поправка, одржавање и реконструкција постројења, опреме и уређаја за производњу и дистрибуцију топлотне енергије, мреже топловода, уређаја за мерење количине топлоте,
- носилац је развојне функције топлификације града,
- врши обрачун и наплату услуге грејања.

Одлука о оснивању ЈКП „Топлана“ Лесковац је у више наврата промењена, а последња је Одлука о усклађивању одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије „Топлана“ Лесковац са Законом о јавним предузећима бр. 06-04/16-I од 22. септембра 2016. године којом су утврђене делатности предузећа према шифрарнику делатности.

Претежна делатност ЈКП „Топлана“ Лесковац је:

- 35.30 Снабдевање паром и климатизација

Осим наведене претежне делатности, ЈКП „Топлана“ Лесковац се може бавити и другим делатностима, као што су:

- 42.21 Изградња цевовода,
- 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система,
- 70.10 Управљање економским субјектом,
- 70.22 Консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем,
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање,
- 71.20 Техничко испитивање и анализа,
- 46.76 Трговина на велико и мало осталим полупроизводима,
- 49.41 Друмски превоз терета,
- 52.10 Складиштење,
- 35.11 Производња електричне енергије.

Најближи оквири пословања предузећа утврђени су одредбама Закона о комуналним делатностима, Закона о јавним предузећима, Закона о енергетици, као и Одлуком Града Лесковца о усклађивању одлуке о оснивању ЈКП за производњу и дистрибуцију топлотне енергије „Топлана“ Лесковац са Законом о јавним предузећима, Одлуком Града Лесковца о условима и начину снабдевања топлотном енергијом, којом се ближе утврђују услови за обављање делатности предузећа, као и Тарифним системом за обрачун испоручене топлотне енергије и услуга за тарифне купце, а нарочито:

- изградња комуналних објеката,
- одржавање комуналних објеката,

- режим испоруке топлотне енергије,
- начин финансирања изградње и реконструкције комуналних објеката, и
- обрачун и наплата накнаде за грејање.

Објекти, уређаји, постројења и опрема за производњу и дистрибуцију топлотне енергије дати су – пренети ЈКП „Топлана" на управљање, коришћење и располагање, а представљају јавну својину. Јавно комунално предузеће „Топлана" располаже са три котларнице које су у функцији и то: „Црвена звезда", "С-17" и „Дубочица", укупне инсталисане снаге 58,6 MW, од којих котларница „Црвена звезда" користи као енергент угаљ и гас, котларница „Дубочица" користи као енергент гас са могућношћу коришћењеа и мазута, а котларница „С-17" користи као енергент мазут. Тренутна искоришћеност капацитета износи око 70%, тако да и поред обавезне резерве имамо простора за нова прикључења на систем даљинског грејања у капацитету од око 12 MW.

У току 2024. године повећали смо површину коју грејемо захваљујући новим прикључцима како стамбеног тако и пословног простора. Прикључили смо нову стамбену зграду у улици Цара Лазара. Што се тиче пословног простора, прикључили смо Основну школу „Васа Пелагић".

Укупна површина која се греје на крају 2024. године износи 345.059 m²:

- Стамбени простор 229.895 m²,
- Пословни простор 115.164 m².

Квалитет и квантитет услуга

Квалитет и квантитет пружања услуга производње и испоруке топлотне енергије дефинисан је Уредбом Владе Републике Србије и Градском одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом. Поменутом уредбом и одлуком је дефинисано да температура у становима буде 20° C, са дозвољеним одступањем ± 2° C, да грејни дан траје од 6:00 h до 21:00 h, недељом и празником од 7:00 h до 21:00 h, а грејна сезона од 15. октобра претходне до 15. априла текуће године.

Цена грејања није мењана у току 2024. године иако је дошло до повећања цена енергената, по чему смо једна од ретких топлана у Србији. Важећа цена је у примени од 01. септембра 2022. године на основу Решења Градског већа града Лесковца број 061-17/22-II од 30. августа 2022. године којим је дата сагаласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП Топлана Лесковац о утврђивању цене грејања број 4593/1 од 26.08.2022. године.

Цене грејања које су биле на снази у 2024. години донете су у складу са Уредбом Владе РС о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, и износе:

За купце код којих постоји техничка могућност за појединачно мерење и наплату по потрошњи:

1. Варијабилни део цене:
   - Стамбени простор 6,35 дин/kWh,
   - Пословни простор 7,56 дин/kWh,
2. Фиксни део цене:
   - Стамбени простор 37,64 дин/m²,
   - Пословни простор 45,17 дин/m².

За купце код којих не постоји техничка могућност за појединачно мерење и наплату по потрошњи:

1. Стамбени простор 113,24 дин/m²,
2. Пословни простор 135,89 дин/m².

Наши купци плаћају грејање током свих 12 месеци у току календарске године. Међутим, код корисника код којих се наплата грејања врши по утрошку наплата грејања се врши тако што се варијабилни део плаћа само у току грејне сезоне, када се и врши испорука топлотне енергије, зависно од измерене потрошње и тарифне групе, а фиксни део се плаћа на основу површине и тарифне групе свих 12 месеци. Овде је врло важно истаћи да су новим ценовником предвиђене само 2 категорије купаца, стамбени и пословни простор, односно ранија подела у оквиру пословног простора на 3 различите категорије је укинута и сви купци у оквиру пословног простора су сврстани у једну категорију.

Можемо слободно рећи да је Топлана успела да у 2024. години изврши производњу и испоруку топлотне енергије у обиму и квалитету који је прописан Уредбом Владе Републике Србије и градском одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом и поред свих проблема са којима смо се суочили око цена енергената.

Потрошња енергената

За загревање напред наведеног стамбеног и пословног простора у току 2024. године је утрошено 3 347 тона угља и 447 тона мазута, као и 2.686.582 Sm³ (сведених метара кубних) или 30 910 571 kWh гаса. У односу на раније године дошло је до значајног повећања удела гаса, док је потрошња угља а нарочито мазута смањена за више од 75% због гасификације котларнице Дубочица. Укупна произведена количина топлотне енергије (на прагу котларница) износи 49 064 MWh. Губици у дистрибуцији топлотне енергије су око 8%, тако да је испоручена топлотна енергија на мерном месту потрошача око 45 492 MWh.

Пре почетка грејне сезоне 2024/2025 спроведени су поступци јавних набавки за набавку енергената у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

Набавка угља је уступљена добављачу „Monicom“ из Ниша, путем јавног позива у отвореном поступку применом принципа најниже цене за прецизно дефинисану врсту добара са свим карактеристикама. Закљученим уговором обезбеђено је снабдевање угљем одговарајућег квалитета, и то планираном динамиком испоруке. Сваки камион са угљем се пре и после истовара мери и проверава квалитет угља.

Набавка мазута са превозом је уступљена добављачу Кнежевић петрол, такође путем јавног позива у отвореном поступку применом принципа најниже цене за прецизно дефинисану врсту добара са свим карактеристикама. Цистерне са мазутом су пломбиране, али и поред тога вршимо мерење пре и после истовара мазута.

Снабдевање гасом је поверено добављачу „Yugorosgaz“ из Београда. Обрачу утрошеног гаса врши се у метрима кубним а затим се на основу горње топлотне моћи претвара у kWh (киловат сате) на основу чега се врши фактурисање.

О финансијским обавезама ЈКП Топлана према добављачима енергената, извођачима радова на инвестиционом одржавању и набавци других добара и услуга биће говора у делу Извештаја који обрађује материјално-финансијско пословање.

Одржавање и реконструкција постројења

Програмом рада и пословања за 2024. годину, планирани су радови на текућем одржавању као и реконструкција опреме, постројења и топлодалековода. Приликом планирања пошло се од реалних потреба, а нарочито од: дотрајалости машинског дела котларница и дотрајалости топлодалековода. О томе сваке године говоримо у Извештајима о раду и упозоравамо на последице које могу настати због тога.

Када је реч о инвестицијама почетком године успели смо да завршимо радове на изградњи топловода до Основне школе „Васа Пелагић“ чиме смо створили могућности за прикључење ове образовне установе на систем даљинског грејања и гашење котла на мазут у самој школи. Како су нам временске прилике ишле на руку успели смо да завршимо грађевинске радове на проширењу габарита котларнице „Дубочица“ и кренемо са извођењем машинских радова на повезивању потпуно новог гасног котла снаге 10,8 MW, који је заменио стари котао на мазут јачине 6,5 MW.

Пред сам крај грејне сезоне завршени су машински радови на повезивању новог гасног котла, извршено је подешавање и доказивање параметара котла и исти је стављен у финкцију. Након завршетка грејне сезоне 2023/2024 почели су и завршени и електро радови у самој котларници а који се односе на замену старог електро ормана потпуно новим електро орманом као и повезивање свих инсталација.

У сарадњи са Градом конкурисали смо код УНДП-а у оквиру пројекта „ЕУ за Зелену агенду у Србији“, где нам је одобрен износ од 138 хиљада долара, те смо покренули поступак јавне набавке још једног гасног горионика за котао у котларници Црвена звезда, чиме бисмо у потпуности гасификовали и ову котларницу. Крајем године изабран је извођач, потписан је уговор те се у првој половини 2025. године очекује пуштање још једног гасног котла снаге 10,8 мегавата у овој котларници. Вредност ове инвестиције по Уговору износи 40,1 милион динара, где је Град Лесковац поред донације УНДП-а од 14,8 милиона обезбедио из буџета 7 милиона динара, док ће учешће Топлане износити 18,3 милиона динара.

Све подстанице имају калориметре – мераче топлотне енергије, тако да је комплетан систем стављен у функцију мерења потрошње топлотне енергије, што нам омогућава увид у потрошњу топлотне енергије по зградама, како бисмо могли да предузимамо одговарајуће мере у циљу смањења губитака. На SCADA систем повезане су 62 топлотне подстанице, чиме је омогућено централизовано и даљинско управљање и надзор над функционисањем аутоматских топлотних подстаница.

Руководећи се критеријумима приоритета у извођењу радова укупна улагања у 2024. години за услугу текућег одржавања и материјала и резервних делова за одржавање износила су око 9,2 милиона динара, а односе се на припрему котлова за грејну сезону, као што су ремонт и шамотирање котлова, затим сервисирање горионика, баждарење калориметара, одржавање аутоматских подстаница, одржавање пумпи, одржавање возила, одржавање рачунарске опреме, као и реконструкција топловода на деоницама где је долазило до цурења.

Све набавке, као и извршени радови на одржавању и извршене услуге изведене су путем јавног оглашавања у свему у складу са Законом о јавним набавкама.

Извештај о јавним набавкама

ЈКП „Топлана“ Лесковац је Планом набавки за 2024. годину планирала спровођење 16 поступака јавних набавки добара, услуга и радова, као и 109 поступка набавки на које се Закон о јавним набавкама не примењује. Процењена вредност према Плану набавки за 2024. годину износила је 836.440.000 динара (без ПДВ-а), од тога за спровођење отвореног поступака 272.500.000 динара, а за спровођење поступака набавки на које се закон не примењује планирано је 563.940.000 динара (без ПДВ-а).

ЈКП „Топлана“ Лесковац је у 2024. године покренула и успешно спровела 7 поступка јавних набавки (отворени поступак) доношењем Одлука о додели уговора - доделом уговора изабраним понуђачима и закључењем уговора. Од 109 набавке на које се Закон о ЈН не примењује, колико је Планом набавки за 2024. годину предвиђено, спроведено је и успешно окончано 33 поступака на основу члана 27. ст. 1. тач. 1. на које се закона о јавним навкама не примењује.

Све набавке (отвореног поступка и набавке на које се закон не примењује) објављене су на сајту Топлане www.toplanaleskovac.rs и на Порталу ЈН.

У току 2024. године све набавке које су спроведене биле су предвиђене Планом јавних набавки за 2024. годину, Планом и програмом пословања и рада за 2024. годину и спроведене су у складу са Законом о јавним набавкама.

II БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Организациона шема обављања процеса производње у ЈКП Топлана Лесковац утврђена је Правилником о унутрашњој организацији рада и систематизацији послова и радних задатака у три сектора:

- сектор општих и правних послова,
- сектор економско-финансијских послова,
- технички сектор.

Укупан број запослених на крају 2024. године износио је 66, од тога на неодређено време 65 запослених, на одређено 1 запослени, док су 5 лица ангажована по уговору о привременим и повременим пословима.

Квалификациона структура радника је:

ВСС 13 радника,
ВШС 6 радника,
ССС 49 радника.

Просечан број запослених у току 2024. године износио је 66 запослених, а просечна старост запослених је 50 година.

III МАТЕРИЈАЛНО ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

Јавно комунално предузеће „Топлана“ утврђује резултат пословања предузећа у складу са позитивним законским прописима који важе за предузећа из области привреде и исказује га на прописаном обрасцу Биланс успеха. Укупан

приход предузећа утврђен је на бази фактурисане реализације, а расходи на основу стварно насталих трошкова. Ради бољег разумевања и транспарентности, анализу прихода и расхода вршићемо на поједностављени начин, а приказана табела садржи све новчане позиције које су исказане у поменутом обрасцу. Приходи и расходи за 2024. годину који су исказани у табелама су пресек стања на дан 31.12.2024. године у тренутку израде овог извештаја, али обзиром да се Финансијски извештај за 2024. годину подноси до 31.03.2025. године постоји могућност малих промена на појединим позицијама до момента предаје финансијских извештаја.

I. Укупан приход – План и остварење за 2024. годину

Р.б.	ОПИС	План	Остварење	Индекс	Учешће %
1	2	3	4	5	6
1	Приходи – стамбени простор	297.000.000	285.466.668	96,12	57,46
2	Приходи – пословни простор	175.000.000	172.731.400	98,70	34,77
3	Приходи за одржавања инсталација	9.000.000	8.851.985	98,36	1,78
4	Приходи од вршења осталих услуга	3.000.000	356.583	11,89	0,07
5	Приходи од донација – основна средства KfW и субвенција	43.507.000	11.467.678	26,36	2,31
6	Приходи од закупнина	2.000.000	1.967.418	98,37	0,40
7	Приходи од камата	9.000.000	7.993.153	88,81	1,61
8	Наплаћена исправљена (индиректно отписана) потраживања	16.000.000	6.926.068	43,29	1,39
9	Остали приходи	965.000	1.014.393	105,12	0,21
	УКУПНО:	**555.472.000**	**496.775.346**	**89,43**	**100,00**

II. Укупни трошкови и расходи – План и остварење за 2024. годину

Р.б.	ОПИС	План	Остварење	Индекс	Учешће %
1	2	3	4	5	6
1	Угаљ	53.100.000	60.330.972	113,62	12,55
2	Уље за ложење	72.000.000	33.295.575	46,24	6,92
3	Гас	192.990.000	180.000.011	93,27	37,43
4	Трошкови материјала за текуће и сервисно одржавање	2.000.000	2.498.471	124,92	0,52
5	Трошкови канцеларијског материјала	700.000	436.425	62,35	0,09
6	Трошкови осталог режијског материјала (средства за чишћење просторија, хигијену и друго)	300.000	222.353	47,12	0,05
7	Трошкови огревног дрва		16.000	0,00	0,00
8	Трошкови горива и мазива	1,000,000	573.788	57,38	0,12
9	Трошкови електричне енергије	25.000.000	18.567.542	74,27	3,86
10	Трошкови воде	1.500.000	896.954	59,80	0,19
11	Трошкови припреме воде и адитиви	500.000	280.700	56,14	0,06
12	Утрошене ауто гуме и алат	700.000	381.854	54,55	0,08
13	Бруто зараде радника	101.895.090	91.141.542	89,45	18,95

14	Доприноси на зараде на терет послодавца	15.437.106	13.807.944	89,45	2,87
15	Трошкови накнада	16.198.856	13.372.845	82,55	2,78
16	Трошкови транспортних услуга	8.000.000	1.856.164	23,20	0,39
17	Трошкови текућег одржавања	5.000.000	4.947.122	98,94	1,03
18	Трошкови рекламе и пропаганде	200.000	130.751	65,38	0,03
19	Трошкови осталих производних услуга	2.000.000	2.549.118	127,46	0,53
20	Трошкови амортизације и резервисања	17.000.000	32.337.173	190,22	6,73
21	Трошкови непроизводих услуга	2.500.000	2.094.260	83,77	0,44
22	Трошкови репрезентације у просторијама послодавца	200.000	187.457	93,73	0,04
23	Трошкови репрезентације у ресторанима	200.000	185.284	92,64	0,04
24	Трошкови премије осигурања	2.500.000	2.128.926	85,16	0,44
25	Трошкови платног промета и осталих банкарских услуга	1.500.000	1.219.454	81,30	0,25
26	Трошкови пореза који терете трошкове	700.000	1.147.087	163,87	0,24
27	Трошкови спорова и судске таксе	4.000.000	676.040	16,90	0,14
28	Остали нематеријални трошкови	2.250.000	410.790	18,26	0,09
29	Расходи камата	6.000.000	4.777.383	79,62	0,99
30	Остали финансијски расходи	600.000	730,869	121,81	0,15
31	Исправка потраживања – индиректни отпис	15.000.000	6.633.956	44,23	1,38
32	Исправке грешака из ранијих година које нису материјално значајне	0	1.944.127	0,00	0,40
33	Остали непоменути расходи	1.000.000	1.061.095	106,11	0,22
	УКУПНО:	**551.971.052**	**480.840.032**	**87,11**	**100,00**

ДОБИТ 2024. Г. I-II: 15.935.314 динара

ОСТВАРЕНИ УКУПАН ПРИХОД ИЗНОСИ 496.775.346 динара, а састоји се од фактурисане накнаде за извршену услугу грејања у становима и пословном простору, накнаде за одржавање кућних инсталација, наплаћених раније исправљених потраживања старијих од 365 дана и утужених потраживања (индиректно отписаних), прихода од донација и субвенција, наплаћених камата и осталих прихода. Изворни и основни приходи предузећа су приходи од фактурисане накнаде за грејање. Структура појединачних прихода је следећа:

1. Фактурисани приход за загревање станова износи 285.466.668 динара и он чини 57,46 % од укупног прихода. Остварили смо за 3,88 % мање приходе од планираних. Корисници станова који немају могућност за појединачно мерење топлотне енергије плаћају накнаду за грејање у једнаким ратама, сразмерно површини стана, током целе календарске године. На тај начин Топлана практично кредитира кориснике обзиром да највећи проценат расхода представљају енергенти који се користе током грејне сезоне и које треба платити добављачима у уговореним роковима, практично у периоду од 6 месеци, а наплату грејања врши у периоду од 12 месеци. Корисници који имају могућност

појединачног мерења топлотне енергије плаћају грејање по утрошку. Купци у овим зградама плаћају у току грејне сезоне фиксне и варијабилне трошкове (који представљају део цене који се односи на утрошак енергената, електричне енергије, воде и хемијске припреме воде). Фиксне трошкове плаћају и у периоду када није грејна сезона, значи током целе године. Варијабилни део цене зависи од измерене количине испоручене топлотне енергије.

2. Фактурисани приход за загревање пословног простора износи 172.731.400 динара или 34,77 % од укупног прихода. Овде се види мање остварење у односу на планиране вредности за 1,3 %. Корисници пословног простора који немају могућност за појединачно мерење топлотне енергије плаћају накнаду свих 12 месеци као и корисници стамбеног простора. Они који имају могућност за појединачно мерење утрошене топлотне енергије плаћају у току грејне сезоне фиксне и варијабилне трошкове, а у периоду када није грејна сезона плаћају само фиксне трошкове. Сви купци у оквиру пословног простора су од 01. октобра 2015. године изједначени у једну категорију са јединственом ценом.

3. Приход за одржавање грејних инсталација и подстаница код купаца топлотне енергије остварен је у износу од 8.851.985 динара, и намењен је за одржавање подстаница и грејних инсталација у зградама до радијатора у стану, односно пословном простору. Цена ове накнаде износи 1,00 дин/m² за стамбени простор и 0,04% од накнаде за грејање за пословни простор. Ова накнада се наплаћује уз рачун за грејање.

4. Приход од вршења осталих услуга исказан је у износу од 356.583 динара, а односи се на приходе од накнаде за прикључак, давања сагласности, локацијских услова.

5. Приход по основу донација (основна средства KfW) и субвенција је исказан у износу од 11.467.678 динара, а односи се на приходе од донација из средстава KfW развојне банке Немачке за набавку и уградњу топловода и опреме, а у складу са међународним рачуноводственим стандардима, у износу од 11.467.678 динара.

6. Приходи од закупнина су у износу од 1.967.418 динара, и то су приходи од мобилних оператера по основу закупа за постављену телекомуникациону опрему на нашим димњацима у котларницама.

7. Приходи од камата су у износу од 7.993.153 динара и представљају износ фактурисане законске затезне камате у току 2024. године за кашњења у плаћању.

8. Приходи од наплаћених исправљених (индиректно отписаних) потраживања у току 2024. године, остварени су у износу од 6.926.068 динара. Ови приходи подразумевају наплату утужених потраживања и потраживања старијих од 365 дана. За наплату ових потраживања смо уложили велики труд. Свакодневно смо звали наше кориснике и подсећали их на обавезу плаћања грејања, нудили смо им склапање репрограма и са великим бројем корисника су репрограми и склопљени, они који нису желели да плате и да репрограмирају дугове су тужени.

9. Остали приходи износе 1.014.393 динара, и то су највећим делом приходи по основу накнаде штете од трећих лица, приходи од продаје отпадног материјала, као и остали ситнији приходи који нису могли бити сврстани у неку другу категорију прихода.

НАСТАЛИ РАСХОДИ У ТОКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ исказани су у табели од редног броја 1 до 33 у укупном износу од 480.840.032 динара. Структура насталих расхода је следећа:

1. Трошкови угља у котларници "Црвена Звезда" износе 60.330.972 динара и њихово учешће је 12,55 % у укупним расходима. Укупно је потрошено 3.347 тона угља. Цена угља у току 2024. године повећана је са 17.700 динара без ПДВ на 18.400 динара без ПДВ по тони.

2. Трошкови мазута износе 33.295.575 динара, са учешћем од 6,92% у укупним расходима. Мазут се користи у котларници „С-17", а укупна потрошња била је 447 тона мазута. Просечна цена мазута износи 75.226,00 динара без ПДВ-а по тони.

3. Трошак гаса износи 180.000.011 динара, а укупна потрошња гаса износила је 2.686.765 Sm^3 (сведених метара кубних), односно 30.910.571 kWh. Гас као енергент смо користили у котларници „Црвена звезда" и котларници „Дубочица" почев од грејне сезоне 2023/2024. У укупним расходима предузећа, трошкови гаса учествују са 37,43%.

4. Трошкови материјала за текуће и сервисно одржавање су исказани у износу од 2.498.471 динара и настали су за потребе одржавања основних средстава, првенствено котларница, као и за одржавање наше дистрибутивне мреже на терену у виду сервисирања.

5. Трошкови канцеларијског материјала су исказани у износу од 436.425 динара и представљају утрошени канцеларијски материјал и тонере за штампање.

6. Трошкови осталог режијског материјала су исказани у износу од 222.353 динара и односе се на средства за чишћење просторија, средства за хигијену и остали режијски материјал.

7. Трошкови огревног дрва су исказани у износу од 16.000 динара, а односе се на куповину дрва за формирање ватре котла на угаљ.

8. Трошкови горива и мазива односе се на утрошену нафту и бензин као погонску енергију транспортних средстава која се користе у процесу производње и путничких возила, као и уља и мазива за потребе производње и износе 573.788 динара.

9. Трошкови електричне енергије која се користи као погонска енергија у котларницама износе 18.567.542 динара.

10. Трошкови воде за пуњење система за даљинско грејање износе 896.954 динара.

11. Трошкови припреме воде и адитиви су исказани у износу од 280.700 динара, а односе се на хемијску припрему воде која се налази у систему даљинског грејања.

12. Утрошене ауто гуме, алат и ситан инвентар у износу од 381.854 динара се односи првенствено на куповину ситног инвентара (рачунари и рачунарска опрема, столице, столови, ормани и сл.) као и алата за потребе сервисне службе и осталих радника.

13. Трошкови бруто зарада радника у маси износе 91.141.542 динара. У овај износ садржани су: нето зараде радника, додаци за минули рад, ноћни рад, рад за време државних и верских празника, топли оброк, регрес и порези и доприноси (доприноси за пензијско и здравствено осигурање и осигурање од незапослености) који се обрачунавају и плаћају на терет радника у смислу важећих прописа. Учешће бруто зарада у укупним расходима износи 18,95%.

Обрачун и исплата зарада вршена је по одредбама Појединачног колективног уговора, у складу са Програмом пословања и рада за 2024. годину и важећим законским прописима.

14. Трошкови доприноса на зараде на терет послодавца у износу од 13.807.944 динара односе се на доприносе за пензијско и здравствено осигурање.

15. Трошкови накнада у износу од 13.372.845 динара, односе се на издатке настале по основу уговора о повременим и привременим пословима, давања пакетића деци за Нову годину, трошкова превоза радника са посла и на посао, јубиларних награда, солидарних помоћи, а све у складу са важећим Појединачним колективним уговором и Законом о раду.

16. Трошкови транспортних услуга су исказани у износу од 1.856.164 динара и највећим делом се односе на поштанксе услуге и на услуге депоновања шљаке.

17. Трошкови текућег одржавања су настали у износу од 4.947.122 динара и односе се на услуге одржавање основних средстава односно одржавање и реконструкција постројења, у коме су обједињени трошкови услуга одржавања и материјала и резервних делова за текуће одржавање основних средстава, као и одржавање опреме наших корисника кроз сервисирање.

18. Трошкови рекламе и пропаганде у износу од 130.751 динара се односе на трошкове пропагандног материјала и оглашавања у штампаним и електронским медијима.

19. Трошкови осталих производних услуга у износу од 2.549.118 динара се састоје од трошкова закупа пословних просторија, комуналних услуга, услуга заштита на раду и других услуга везаних за одвијање процеса производње и дистрибуције топлотне енергије. Највећи део других услуга чине трошкови настали услед усклађивања опреме у котларницама са законима, а за потребе добијања лиценце за производњу топлотне енергије.

20. Трошкови амортизације основних средстава предузећа и резервисања обрачунати су у износу од 32.337.173 динара. До повећање ових трошкова дошло је услед обрачуна амортизације нових основних средстава као и увећања вредности реконструисане зграде котларнице Дубочица.

21. Трошкови непроизводних услуга су исказани у износу од 2.094.260 динара и односе се највећим делом на адвокатске услуге, трошкове ревизије финансијског извештаја, трошкове стручног усавршавања и образовања запослених, трошкове за одржавање софтвера за рачуноводство, трошкове мерења емисије загађења ваздуха са извештајима и остале услуге које нису могле бити распоређене на неку другу позицију.

На позицијама 22, 23, 24 и 25 исказани су трошкови репрезентације у просторијама послодавца у износу од 187.457 динара, трошкови репрезентације ван пословних просторија у износу од 185.284 динара, трошкови премија осигурања основних средстава и запошљених у износу од 2.128.926 динара и трошкови платног промета и осталих банкарских услуга у износу од 1.219.454 динара. Како су ови трошкови по свом називу врло јасни не треба их посебно образлагати.

26. Трошкови пореза који терете трошкове су исказани у износу од 1.147.087 динара и односе се на трошкове накнаде за заштиту животне средине, трошкове за комуналну таксу и трошкове накнаде за учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом.

27. Трошкови спорова и судских такси у износу од 676.040 динара односе се на плаћене судске таксе судовима и судске трошкове.

28. Остали нематеријални трошкови у износу од 410.790 динара се односе на трошкове за чланарину привредним коморама и пословном удружењу Топлана Србије, трошкове расписивања јавних набавки преко Службеног гласника, трошкове претплате на стручне часописе и публикације, трошкове регистрације возила, разних административних локалних и републичких такси и других трошкова нематеријалне природе.

29. Расходи камата у износу од 4.777.383 динара, односе се на камату за кредит који смо користили у 2024. години, на затезну камату добављачима због кашњења и камату на позајмицу мазута од Републичке дирекције за робне резерве.

30. Остали финансијски расходи у износу од 730.869 динара се односе на провизију за неповучена средства по основу кредита од KfW немачке развојне банке.

31. Исправка утужених потраживања и потраживања старијих од 365 дана је уствари индиректан отпис обртних средстава, односно привремена исправка потраживања од купаца и за 2024. годину износи 6.633.956 динара. Овде су исказана сва утужена потраживања, чак и она која нису старија од 365 дана, као и сва друга потраживања која су старија од 365 дана, а нису утужена. Након наплате иста ће ући у укупан приход као приход од наплате потраживања старијих од 365 дана и наплате утужених потраживања.

32. Исправке грешака из ранијих година које нису материјално значајне исказане су у износу од 1.944.127 динара и односи се на корекцију која је урађена по препоруци Државне ревизорске институције.

33. Остали непоменути расходи су исказани у износу од 1.061.95 динара и односе се на трошкове директног отписа потраживања по судским пресудама и на основу друге правоснажне документације, на трошкове обезвређивања, на трошкове кала, растура и лома.

КОНАЧНО када се ставе у однос укупни приходи и расходи, добија се БРУТО ДОБИТ у износу од 15.935.314 динара. Бруто добит се умањује за одложене пореске расходе периода у износу од 186.695 динара и порез на добит у износу од 3.367.138 динара тако да НЕТО ДОБИТ износи 12.381.480 динара. Остварена добит за 2024. годину ће се расподелити у складу са Одлуком Надзорног одбора ЈКП Топлана Лесковац и Скупштине града Лесковца.

Подаци о наплати потраживања

Током 2024. године наплата потраживања за стамбени простор била је на високом нивоу. Ради боље наплате предузимане су разне мере: опомене, обилазак терена - наплата на терену и коначно, утуживање дужника код суда. Поднето је 189 предлога за извршење према физичким лицима у износу од 15.960.495 динара. На крају 2024. године грејање се фактурише за 4.240 купаца – корисника услуга у стамбеним јединицама.

Код пословног простора наплата у току 2024 . године је такође била на високом нивоу, и у највећој мери наши корисници су своје обавезе измиривали у валути. Код оних корисника где је било већих кашњења поднето је 12 предлога за извршење за локале чији су власници физичка лица у износу од 1.079.721 динара. Поднето је и 9 извршења према правним лицима који су власници пословног простора у износу од 381.037 динара. На крају 2024. године грејање се фактурише за 365 купаца – корисника услуга у пословним јединицама.

Адвокатима је на заступање у 2024. години предато 41 тужби по основу непоштовања репрограма и по приговорима на поднетим предлозима за извршење, док се сви остали предмети који су у поступку извршења налазе код јавних извршитеља који активно поступају по њима.

Крајем године је послато 470 ИОС-а купцима за слагање стања по позицијама за текуће задужење, утужење, репрограм и трошкове утужења, 259 ИОС-а која се односе на правна лица и 211 ИОС-а која се односе на локале. Од тога 13 ИОС-а није усаглашено и против њих се већ воде судски спорови, 87 ИОС-а је усаглашено, 2 ИОС-а је у фази слагања, а остали ИОС-и који нису враћени сматрају се усаглашеним по Закону о рачуноводству.

Однос корисника грејања према обавези плаћања накнаде за грејање директно утиче на пословање предузећа, али директно може угрозити и њих саме, јер без добре наплате може доћи до проблема око набавке енергената, а самим тим до недовољно квалитетне услуге грејања, или чак до обуставе испоруке топлотне енергије, до немогућности ремонтовања постројења и топловода и сл.

Плаћање обавеза

И поред константних поскупљења цена енергената са којима смо се сусретали током 2024. године (гас, угаљ, електрична енергија, вода), обавезе према добављачима енергената – угља, мазута и гаса, према добављачима основних средстава, извођачима радова на текућем одржавању и обавезе према осталим видовима набавке добара, радова и услуга су измириване. Поједини добављачи енергената су имали разумевања за повремена кашњења у плаћању, али ликвидност предузећа ни у једном тренутку није доведена у питање. Зато смо и узели кредит од 60 милиона динара и дозвољени минус од 10 милиона динара код Банке Поштанске штедионице, како би одржали ликвидност предузећа у периоду највећих трошкова. Обавезе за зараде, за порезе и доприносе, за ПДВ, комуналну таксу, накнаду за инвалиде и сл., су такође редовно измириване.

IV ТОПЛИФИКАЦИЈА ГРАДА

У циљу стратешког развоја топлификације града Лесковца, у сарадњи са локалном самоуправом, ЈКП „Топлана“ Лесковац улаже велике напоре на модернизацији система даљинског грејања и у том смислу се тежи ка:

- повећању производног капацитета од 58,6 MW на 69,4 MW уградњом још једног гасног котла у котларници „Црвена звезда“ јачине 10,8 MW,
- наставак тренда повећања грејне површине са садашњих 345.059 m² на око 400.000 m²,
- примени савремених техничких решења и опреме са високим степеном аутоматизације, што обезбеђује искоришћење енергената и капацитета преко 95%,
- могућношћу алтернативног коришћења енергената – угаљ / мазут / гас и увођење обновљивих извора енергије у складу са геотермалним потенцијалом,
- повећању свести грађана о енергетској ефикасности објеката и рационалном коришћењу топлотне енергије,
- значајнијем утицају на подизању квалитета животног окружења, односно побољшање животне и радне средине у виду нижег степена аерозагађења.

Планиране инвестиције активности ЈКП Топлане Лесковац у наредном периоду су:

1. Наставак гасификације котларнице „Црвена звезда“ – набавка горионика и повезивање другог гасног котла капацитета 10,8 MW набављеног у току 2022. године,
2. Реконструкција прикључних топловода на систему „Црвена звезда“,
3. Наставак реконструкције, аутоматизације и повезивања топлотних подстаница на SCADA систем,
4. Реконструкцију дела топловода на систему „Дубочица“,
5. Израда топловода за потребе прикључења нових подстаница.
6. Припрема пројектно-техничке документације за гасификацију и дислоцирање котларнице „С-17“

За набавку горионика за повезивање још једног гасног котла у котларници „Црвена звезда“ крајем 2024. године потписан је уговор са извођачем радова, вредан 40,2 милиона динара. Код УНДП-а је обезбеђено 14,8 милиона, град је из буџета уплатио 7 милиона динара, док је преостали износ од 18,3 милиона динара учешће Топлане. Завршетак радова се очекује у првој половини 2025. године.

За реконструкцију постојећих и изградњу нових магистралних и прикључних топловода планирали смо око 80 милиона динара и ове инвестиције ћемо реализовати у зависности од потреба за прикључење нових корисника и евентуална цурења и дотрајалост цеви на топловодима, као и финансијских могућности предузећа.

Такође, за наставак реконструкције, аутоматизације и повезивање постојећих подстаница на SCADA систем планирали смо око 10 милиона динара.

V РАД ОРГАНА УПРАВЉАЊА

Надзорни одбор предузећа именује Скупштина Града Лесковца, и састављен је од 3 чланова, од којих је један члан представник радника предузећа. На својим седницама је разматрао питања из своје надлежности утврђене Статутом и законским прописима. У току 2024. године одржано је 12 седница Надзорног одбора.

VI ОЦЕНА РЕЗУЛТАТА РАДА У ИЗВЕШТАЈНОМ ПЕРИОДУ И ПЛАН ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД

На основу целокупног садржаја Извештаја о раду и пословању за 2024. годину може се закључити да је ЈКП “Топлана” извршила успешно и у потпуности предмет пословања, односно производњу и испоруку топлотне енергије према прописаним стандардима.

План инвестиционог и текућег одржавања постројења извршен је у складу са могућностима, и у наредном периоду ћемо наставити са реализацијом планираних инвестиција како би се обезбедила потребна техничко-технолошка исправност за несметану производњу и дистрибуцију топлотне енергије.

Проценат наплате је на високом нивоу, али је износ ненаплаћених потраживања и поред тога још увек велики. Управо смо кроз добру наплату направили и одређене уштеде, обзиром да смо због добре наплате имали мање поднешених тужбених захтева и исправљених потраживања старијих од 365 дана.

У наредном периоду је неопходно наставити овај тренд побољшања наплате старих потраживања. У финансијском пословању успостављен је систем е - фактура, који смо током 2023. године успешно користили и пратили и примењивали све измене Закона и Правилника о електронском фактурисању.

Оно што забрињава је нестабилност на тржишту енергената, цене угља, гаса, мазута, електричне енергије, су расле током 2024. године, а цена услуге грејања није мењана од септембра 2022. године. И поред тога остварена је добит у износу око 12,4 милиона динара у 2024. години. Ова добит је настала првенствено као резултат одговорног и домаћинског односа руководства и свих запослених у Топлани првенствено кроз утрошак енергената али и прихода од донација из средства KfW немачке развојне банке у виду котларнице на гас у котларници Црвена звезда, топловода, подстаница, SCADA система које приходујемо сваке године у висини амортизације ових основних средстава.

У 2025. години наставићемо са мерењем испоручене топлотне енергије. Циљ нам је да у скорије време свим корисницима наплату грејања вршимо по потрошњи и у складу са тим циљем вршићемо едукације и кроз разговор са нашим купцима покушаћемо да им објаснимо да мерење топлотне енергије пружа могућност купцима за уштеду, а самим тим и мањи рачун.

Ипак, за уштеду топлотне енергије и безболни прелазак на наплату по потрошњи, неопходно је да објекти које грејемо буду енергетски реконструисани кроз замену столарије, изолацију фасада, замену старих вентила новим термостатским вентилима и сл. Сам прелазак на наплату по потрошњи без енергетске санације објеката, неће довести до очекиваних уштеда, чак што више, у појединим зградама које нису енергетски ефикасне, сигурно ће доћи до већих издатака за грејање него што су сада.

У 2024. години Топлана планира неколико капиталних инвестиција које смо набројали у претходном делу овог Извештаја.

VII ПРЕДЛОГ ЗАКЉУЧАКА У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА РАДА ПРЕДУЗЕЋА

Ради обезбеђења оптималних средстава, потребно је уложити максималне напоре за још већи степен искоришћења производних капацитета Топлане. У ту сврху наставићемо са технички-технолошким развојем самих котларница, аутоматизацијом подстаница, као и реконструкцијом старих траса топловода и замену предизолованим цевима, како би се губици у систему свели на минимум.

Упознати кориснике грејања о предностима наплате грејања по утрошку, могућностима за штедњу, о предностима уградње појединачних калориметара и термостатских вентила на радијаторима, као и о важности енергетске ефикасности самих објеката које грејемо.

Наставити са предузимањем мера у циљу смањења аеро-загађења. Извршити потпуну гасификацију котларница Дубочица и Црвена звезда и обезбедити могућност алтернативног коришћења енергената гас-мазут-угаљ. Уз смањење коришћења фосилних горива у наредном периоду, поред повећања учешћа гаса један од приоритета биће и могућност коришћења обновљивих извора енергије за производњу топлотне енергије.

У наредном периоду Топлана ће натавити процес аутоматизације подстаница и циљ нам је потпуна аутоматизација свих подстаница и могућност

даљинског управљања, која ће допринети уравнотежењу система и смањити потрошњу енергената.

ЈКП Топлана ће у наредном периоду уложити максималне напоре и у стварању техничких могућности за проширење топловодне мреже и прикључењу нових корисника на систем даљинског грејања, што ће бити један од основних циљева у будућем периоду, јер су ефекти за Топлану али и сам Град вишеструки.

ЈКП „Топлана“ Лесковац

директор
Томица Јовановић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПРОИЗВОДЊУ И ДИСТРИБУЦИЈУ
ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ "ТОПЛАНА"
Бр 1055/1
26. 02 2025
ЛЕСКОВАЦ

На основу члана 37. Статута ЈКП „Топлана“ Лесковац, а на образложени предлог директора предузећа, Надзорни одбор ЈКП „Топлана“ Лесковац је на 42 седници, одржаној дана 26.02.2025 године донео следећу:

О Д Л У К У

Усваја се Извештај о раду и пословању за период јануар-децембар 2024. године.

Одлуку доставити надлежним службама ради даље реализације.

О б р а з л о ж е њ е

У складу са прописима који одређују рад јавних комуналних предузећа чији је оснивач локална самоуправа потребно је поднети оснивачу Извештај о раду и пословању предузећа након завршетка пословне године.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Зоран Новаковић

Јавно комунално предузеће за производњу и дистрибуцију топлотне енергије "Топлана" Лесковац