

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2019. до 31.12.2019.

Беоцин, 21.01.2020.

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Јавно предузеће „Топлана“ Беочин

Седиште: Беочин, Омладинска 54

Претежна делатност: 3530 – снабдевање паром и климатизација

Матични број: 08247323

ПИБ: 101235213

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Оснивач: Скупштина општине Беочин

Делатности јавног предузећа су:

производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом

Годишњи програм пословања:

Датум усвајања Програма пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2019. годину и Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2019. годину ЈП „Топлана“ Беочин, од стране надзорног одбора предузећа је 30.01.2019. године, а сагласност је дала Скупштина општине Беочин дана 28.02.2019. године под бројем 01-400-40/19 за Програм пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2019. годину и под бројем 01-400-39/19 за Посебан програм коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2019. годину ЈП „Топлана“ Беочин.

Датум усвајања Измена и допуна Програма пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2019. годину и Измена и допуна Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2019. годину ЈП „Топлана“ Беочин, од стране надзорног одбора предузећа је 15.11.2019. године, а сагласност је дала Скупштина општине Беочин дана 26.11.2019. године под бројем 01-400-281/19 за Измене и допуне Програма пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2019. годину и под бројем 01-400-280/19 за Измене и допуне Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2019. годину ЈП „Топлана“ Беочин.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У току 2019. године ЈП „Топлана“ Беоцин вршила је своју основну делатност – производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом физичких и правних лица на територији Беоцина која су повезана на топловодну мрежу.

У току 2019. године ЈП „Топлана“ Беоцин је успела да одржи ниво наплате дуговања и да редовно послује. Временски услови у току првог и другог квартала 2019. године су довели до веће потрошње природног гаса у односу на исти период претходне године. Разлог је у томе што су температуре биле ниже у односу на претходну годину и што је грејна сезона морала бити продужена до средине маја месеца. Како је природа пословања таква да су у зимском периоду трошкови знатно већи од прихода, планиран је пословни губитак за први квартал 2019. године, који се покрива у летњем периоду када нема потрошње енергената. Планиран је пословни добитак, уколико се реализују средства по основу субвенција за набавку нових основних средстава. Како наведена средства нису у потпуности реализована, предузеће је пословну годину завршило са губитком у износу од 16.476.000 динара. Средства за изградњу нове трасе топловода, у износу од 4.000.000 динара је обезбедио оснивач предузећа. Средства у износу од 20.000.000 динара која се односе на реконструкцију котларнице и набавку новог котла, планирана су да буду обезбеђена из других извора, али нису реализована до краја године.

У току 2019. године није дошло до већих застоја у производњи и дистрибуцији топлотне енергије. Долазило је до неколико мањих застоја који су у веома кратком временском року отклоњени, а који се односе на ситне кварове. Успешно је санирано процурање старе топловодне деонице на тргу Цара Лазара, а проблематичне инсталације су замењене новим како се исти проблем не би поновио. У току трећег квартала извршен је ремонт топловодних котлова „МИНЕЛ“ и „LOOS“, као и превентивни преглед и ремонт свих подстаника на тополоводној мрежи.

Зараде и накнаде се обрачунавају и исплаћују у складу са важећом законском регулативом и препорукама Владе РС. Такође, врше се уштеде у складу са могућностима предузећа на свим позицијама где је то могуће.

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

У току 2019. године дошло је до реализације следећих позиција у билансу успеха: приходи од продаје услуга на домаћем тржишту, трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, трошкови амортизације, нематеријални трошкови, приходи од камата, финансијски расходи и остали расходи.

Дошло је до следећих одступања на позицијама биланса успеха: пословни приходи су реализовани за 21.753.000 динара мање у односу на планирани износ, пословни расходи су реализовани у износу од 6.445.000 динара мањем у односу на планиране, што је довело до тога да пословни губитак за текућу годину буде 10.819.000 динара. Дошло је до повећања позиција финансијски расходи тако што је ова позиција повећана на 5.303.000 динара. Разлог је у томе што предузеће није у могућности да редовно измирује фактуре за енергент природни гас, што доводи до великих законских затезних камата.

Предузеће је 2019. годину завршило са негативним резултатом пословања у износу од 16.476.000,00 динара, што представља велико одступање ако се узме у обзир да је за 2019. годину планиран добитак у износу од 24.000,00 динара. Разлози су следећи: дошло до мање реализације прихода по основу делатности управљања путевима и другим јавним површинама; трошкови камата за неизмирени дуг за природни гас из ранијег периода су се значајно повећали; изостала је реализација субвенција у износу од 20.000.000 динара које се односе на набавку основних средстава – реконструкција производног погона. Средства у износу од 20.000.000 динара која су планирана за реконструкцију котларнице и набавку новог котла, су планирана да се обезбеде из других извора. У том циљу, руководство предузећа ће у наредном периоду подносити пријаве на актуелним конкурсима за донације и субвенције, како би се обезбедила неопходна средства.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

У позицијама биланса стања за 2019. годину дошло је до одступања у плану на позицији „постројења и опрема“ која се односи на вредност основних средстава, као и на позицији „губитак изнад висине капитала“. Разлог је у томе што нису реализоване субвенције за набавку нових основних средстава. Како је реализован већи губитак у односу на планирани, дошло је до увећања позиције „губитак изнад висине капитала“ на 24.528.000 динара. Како постоји реално очекивање да се позиција „губитак изнад висине капитала“ увећава и у наредном периоду, неопходно је да се, уз подршку оснивача, предузму адекватне мере како би се осигурала ликвидност и несметано пословање предузећа и у наредном периоду. Овоме иде у прилог и чињеница да је износ дуговања према добављачима 67.913.000 динара, од чега је дуг према добављачу природног гаса 67.165.000 динара, а износ од 748.000 динара се односи на редовне обавезе које настају у децембру 2019. године а доспевају у јануару 2020. године.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У току 2019. године дошло је до прилива готовине по основу наплате потраживања односно дуговања од стране физичких и правних лица. Одлив готовине се односи на добављаче, зараде, камате и остале одливе.

Осим наведених позиција није дошло ни до каквих активности у смислу прилива и/или одлива новца на позицијама токови готовине из активности инвестирања и токови готовине из активности финансирања.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У табели која се односи на трошкове запослених дати су износи за нето, бруто и бруто II зараде умањене у складу са важећим законским и другим прописима који уређују ову област. Такође приказани су трошкови који се односе на накнаде по уговору о делу, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, накнаде члановима надзорног одбора предузећа, путне трошкове запослених, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу. Планирана су и средства намењена за остале накнаде трошкова запосленима која се односе на коришћење сопственог возила у службене сврхе, помоћ у случају смрти родитеља запосленог, отпремнине запосленима и трошкови добровољног пензионог фонда на који запослени имају право по основу колективног уговора. У току 2019. године није дошло до одступања од планираних средстава за наведене намене.

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У току 2019. године дошло је до ангажовања четири лица по основу уговора о привременим и повременим пословима, а једном запосленом је истекао уговор на одређено време крајем трећег квартала 2019. године. Укупан број запослених на неодређено време је 10, на одређено време је 2 (1 запослени и директор предузећа), по основу уговора о привременим и повременим пословима 4 лица. Укупан број запослених лица на неодређено време је у складу са општинском одлуком о максималном броју запослених, а број лица ангажованих по основу уговора и запослених на одређено време је у складу са важећом законском регулативом.

#### 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга грејања и услуга које предузеће пружа као управљач локалних путева и јавних површина се нису мењале у току 2019. године како за физичка тако ни за правна лица.

#### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Из буџета општине Беочин је у току трећег и четвртог квартала пренето укупно 4.996.800,00 динара за реализацију инвестиције изградње нове трасе топловода и за израду пројектно-техничке и планске документације. Није било субвенција од виших нивоа власти у току 2019. године.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру средстава за посебне намене планирана су средства за донације, репрезентацију и рекламу и пропаганду.

Средства за донације за 2019. годину планирана су у износу од 250.000,00 динара а од тога је утрошено 226.000,00 динара. Наведена средства су усмерена за

редован рад Синдикалне организације ЈП „Топлана“ Беоцин, као и на рад локалних удружења.

Средства за репрезентацију се односе на репрезентацију у сопственим пословним просторијама и у угоститељским објектима. Планирана средства за репрезентацију за 2019. годину износе 337.000,00 динара и утрошена су средства у износу од 323.778,87 динара.

Средства за рекламу и пропаганду планирана за 2019. годину износе 498.000,00 од чега је утрошено 497.840,00 динара. Наведена средства се односе на штампање материјала за пропаганду.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Није било инвестиционих улагања нити било каквих инвестиција у првом и другом кварталу 2019. године. У трећем кварталу 2019. године је извршена инвестиција изградње трасе новог топловода који спаја постојећи топловод са шахтом у непосредној близини стамбено-пословне зграде која је у изградњи. Инвестиција је реализована делом из средстава буџета у износу од 4.000.000,00 динара, а делом из сопствених средстава у износу од 3.230.000,00 динара.

## 10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било реализације било каквих кредита, лизинга и сличних обавеза у току 2019. године.

## 11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

На почетку пословне године стање готовине на дан 01.01.2019. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 2.223.840,92 динара,
- на рачуну благајне налази се 621,79 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате) износи 154.240,27 динара.

На крају 2019. године стање готовине на дан 31.12.2019. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 1.428.073,42 динара,
- на рачуну благајне налази се 2.972,78 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате) износи 415.409,28 динара.

Других готовинских еквивалената нема.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Спољашња температура у првом и другом кварталу, која је била нижа од температуре у истом периоду претходне године, допринела је да потрошња природног гаса буде већа од планиране. На почетку првог квартала дошло је до мањих хаварија на делу топловодне мреже који дуго није ремонтован и који ће морати да се мења у наредном периоду. Наведне хаварије нису довеле до већих проблема у снабдевању корисника топлотном енергијом, јер су отклоњене у кратком временском року. Услед ниских температура у мају месецу, грејна сезона је продужена до 19.05.2019. године, што је имало за последицу додатни пораст трошкова за енергенте. У трећем кварталу је извршена изградња траса топловода која спаја постојећи топловод са шахтом у непосредној близини стамбено-пословне зграде у изградњи. Ова инвестиција је финансирана већим делом из буџетских средстава, а мањим делом из сопствених средстава.

Иако је степен наплате задржан на нивоу из претходне године, један део дуговања је остао ненаплаћен из разлога што утужени дужници немају финансијска средства, примања или покретну имовину, којима би се измирила дуговања за грејање. У наредном периоду се очекује реализација покренутих извршних поступака.

Пословна 2019. година је завршена са губитком из разлога што није дошло до очекиваних прихода из делатности управљања путевима, расходи камата су били већи од првобитно планираних и нису реализована средства по основу субвенција у планираном обиму. Значајно је напоменути да је евидентан пораст губитка изнад висине капитала у билансу успеха, што представља потенцијалну опасност по ликвидност и пословање предузећа.

Датум: 21.01.2020.



Handwritten signature in blue ink, likely belonging to the official responsible for the document.

Потпис и печат