



ЈКП „ТОПЛАНА“ КЊАЖЕВАЦ

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. годину

Јун 2026. год.

САДРЖАЈ

Увод.....	3
Рад постројења.....	4
Текуће одржавање.....	5
Инвестиционо улагање.....	5
Утрошак енергената.....	6
Утрошено време рада.....	7
Економски део извештаја.....	8
Квантитативни показатељи пословања предузећа.....	12
Закључак.....	13

УВОД

Основна делатност јавног комуналног предузећа „Топлана“ Књажевац је пружање услуге снабдевања топлотном енергијом крајњим купцима, власницима стамбених и пословних објеката и јединица, одржавање цевовода и топлотне инсталације, у делу између котларнице и подстаница код крајњих купаца и модернизација и занављање, како постојеће инсталације тако и постројења и опреме за производњу топлотне енергије.

Основ за обављање делатности производње и дистрибуције топлотне енергије за коју је ово предузеће регистровано био је „Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Топлана“ Књажевац за пословну 2025. годину који је усвојен од стране Скупштине општине Књажевац.

У 2025. години, у периоду грејне сезоне, било је квара на топловоду (у јануару). Као што је и програмом предвиђено, пружана је услуга грејања свим прикљученим објектима укључујући и објекте Дом културе Књажевац, Основна школа „Вук Караџић“, Предшколска установа „Црвенкапа“, Дом ученика средњих школа Књажевац, као и индивидуалним објектима (кућама) којих укупно има четири.

У оквиру финансијских средстава са којим је у 2025. години располагало предузеће је учинило све како би, с једне стране, своја постројења и опрему за производњу и дистрибуцију топлотне енергије припремило и одржало у добром стању за континуално пружање услуге грејања уз задовољавајући квалитет и с друге стране, како би обезбедила енергенте који су потребни за несметани рад.

И у 2025. пословној години настављена је наплата услуге грејања на основу мерења, по потрошњи.

РАД ПОСТРОЈЕЊА

Котларница “Мини топлана” за производњу топлотне енергије као енергент користила је мазут и огревно дрво. За сагоревање мазута у 2025. год. коришћен је котао VIESSMANN снаге 5 MW, а за сагоревање огревног дрвета коришћена су два топоводна котла на чврсто гориво снаге по 2 MW, производње „Кран инжињеринг“ Д.О.О. ТИП – ТККИ – 2000.

По завршетку грејне сезоне 2024.- 2025. године извршено је хемијско прање котла VIESSMANN снаге 5 MW и то са димне стране, а на почетку грејне сезоне 2025-2026 и сервисирање горионика. На котловима „Кран инжињеринг“ Д.О.О. ТИП – ТККИ – 2000 у току лета замењени су дотрајали растови у ложиштима и извршена се замена лежајева и осталих делова на систему вентилатора

Укупна коришћења инсталисана снага овог топлотног извора, који користи мазут и огревно дрво као енергенте, износила је 9 MW.

У 2025. години котао „Топлинг“ ТК – 500, је био у функцији али се и даље користио као резервни котао.

Котларница “Војне баште” је за производњу топлотне енергије као енергент користила огревно дрво. У 2025. години радила су два котла “Вулкан супер” снаге по 475 KW и један котао “Топлинг” снаге 1000 KW.

У марту извршена је санација цурења на котлу “Топлинг” снаге 1000 KW.

На Топловоду „Мини Топлане“, у току грејне сезоне у календарској 2025. години у јануару месецу, дошло је до цурења топовода, код стамбене зграде у улици Бранка Радичевића 2. Замењени су дотрајали делови топовода и санирано је цурење у кратком року.

Подстанице су редовно одржаване од стране радника ЈКП „Топлана“ Књажевац у виду контроле рада и подешавање испоруке топлотне енергије у зависности од спољне температуре.

ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

У склопу текућег одржавања објеката, машине и опреме за производњу и испоруку топлотне енергије урађено је следеће:

- набављена су најнеопходнија средства за чишћење и подмазивање;
- уговорена је и извршена набавка резервних делова као што су : осигурачи, ел. грејачи, контактори, биметали, материјал за дихтовање котлова, резервни делови за горионик и сл.
- извршен ремонт једне циркулационе пумпе GHR 801
- извршен ремонт једне топоводне циркулационе пумпе SCPT 100-400
- извршен ремонт једне циркулационе пумпе CTL 651, CTL 653, CTL 502 и CTL 801

У периоду од априла до октобра 2025. године извршено је редовно чишћење и подмазивање свих котловских постојења и пратеће опреме.

ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

У 2025. години ЈКП „Топлана“ Књажевац је извршила набавку новог система за хемијску припрему воде - систем за омекшавање и кодниционирање воде као и филтрирање, као и набавку новог измењивача топлоте за Дом културе од 1200 KW. Постоји реална потреба за реконструкцијом крова у Мини топлани , али због недостатка средстава то није урађено.

УТРОШАК ЕНЕРГЕНАТА У 2025. години

За производњу топлотне енергије у два топлотна извора, укупне снаге 15,9 MW коришћени су енергенти и то:

- утрoшaк мазута: 188.481 кг
- утрoшaк oгрeвнoг дрвeтa 6.152 м³ (прoстoрних)

У oбe кoтлaрницe из oвих eнeргeнaтa у 2025. гoдини прoизвeдeнo и прeдaтo јe:

- прoизвeдeнo 6.874 MWh
- прeдaтo кoрисницимa 6.271 MWh

Анaлизoм јe утврђeнa слeдeћa eфикaснoст систeмa

- прoизвoдњa 85 %
- прeнoс (дистрибуцијa) 91 %
- укупaн стeпeн кoриснoсти СДГ 78 %

Из aнaлизe мoжe сe зaкључити дa јe стeпeн кoриснoсти зa прoизвoдњу и дистрибуцију у 2025. гoдини вeћи нeгo у 2024. гoдини, из рaзлoгa штo у 2025. гoдини нијe билo вeликих цурeњa нa тoплoвoду и сaмим тим су сe смaњили тoплoтни губици.

УТРОШЕНО ВРЕМЕ РАДА

На руковању постројењима у котларници “Мини топлана”, “Војне баште”и на одржавању подстаница и инсталација у стамбеним објектима у 2025. години било је ангажовано пет запослених на неодређено време и седам ангажованих лица на привременим и повременим пословима.

Утрошено време рада за поједине активности износи:

- планирање дневне производње	480 часова
- производња и испорука топлотне енергије „Мини топлане“.....	7.744 часова
- превоз огревног дрвета од складишта до „Мини топлане“	2.628 часова
- ноћна дежурства и рад ноћу „Мини топлане“.....	160 часова
- производња топлотне енергије „Војне баште“.....	6.144 часова
- ноћна дежурства и рад ноћу „Војне баште“.....	320 часова
- чишћење котлова и горионика	224 часова
- пријем и издавање енергената	720 часова
- припрема за грејну сезону (замена набављених резервих делова, материјала и испитивање)	960 часова
- руковање топлотним подстаница у сезони	1.152 часова
- хладна и топла проба	120 часова
- читавање и обрада података	112 часова
- планирање и израда документације за инвест. одржавање,....	240 часова

Укупно време рада на производњи 21.004 часова

Привремени и повремени послови се односе на превоз огревног дрвета од стоваришта „Вашариште“ до котларнице „Мини топлана“ и ложење два котла са огревним дрветом у овој котларници.

У 2025. години запослени на руковању и одржавању су редовно добијали ХТЗ опрему према нормативу као и рукавице чија је набавка вршена према потреби.

ЕКОНОМСКИ ДЕО ИЗВЕШТАЈА

У наставку је дат детаљан економски извештај из кога може да се види целокупно финансијско пословање предузећа уз напомену да се са новцем поступа домаћински, да се он троши у складу са Планом и програмом пословања, да је то трошење транспарентно, тако да су и његови токови у сваком тренутку познати.

На почетку пословне 2025. године пренето стање је било:

- Укупне обавезе (добављачи, камате, зараде) :	77.354.348,00
- Укупна потраживања:	49.732.687,00
- Исправка вредности потраживања:	17.661.263,00

По завршетку грејне сезоне 2024/2025, на дан 30.06.2025. године, финансијско стање је било следеће:

- Укупне обавезе (добављачи, камате, зараде, ПДВ):	73.809.999,00
- Укупна потраживања:	44.281.651,00
- Исправка вредности потраживања:	20.765.916,00

На крају пословне 2025. године (31.12.2025.) финансијско стање је било следеће:

- Укупне обавезе (добављачи, камате, ПДВ):	84.075.371,00
- Укупна потраживања	41.614.947,00
- Исправка вредности потраживања:	17.661.263,00

Стање новчаних средства на рачунима банака на дан 31.12.2025. године :

Банка "Интеса":	102.627,18
Поштанска штедионица :	7,033,84
Енергетски угрожени купци	17.814,22
Трезор:	/

Одложна благајна	80.000,00
Редовна благајна	<u>4.815,57</u>

Укупно:212.290,81 дин.

Потраживања по основу продаје на дан 31.12.2025:

Потраживања од купаца у земљи	20.976.844,00
Потраживања од матичног, зависних и повезаних лица.....	2.976.840,00
Потраживања од купаца у иностранству	/
Укупно.....	<u>23.953.684,00</u>

Обавезе из пословања на дан 31.12.2025:

Обавезе према добављачима у земљи	54.247.329,00
Обавезе према добављачима-матична, зависна правна лица и остала повезана правна лица у земљи	311.835,00
Обавезе према добављачима у иностранству	/
Укупно.....	<u>54.592.164,00</u>

Стање енергената на дан 31.12.2025. године:

Мазут.....	7.340.278,35
Огревно дрво.....	<u>6.193.410,53</u>
Укупно	13.533.688,88 дин.

Пословни приходи у 2025. години:

Установе	16.668.851,00
Пословни простор.....	5.220.388,00
Стамбени простор	52.189.390,00
Остали пословни приходи	1.000.000,00

Укупни пословни приходи: 75.078.628,00 дин.

Пословни расходи у 2025. године:

Трошкови материјала, горива и енергије.....	51.615.459,00
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи.....	25.978.974,00
Трошкови амортизације.....	3.084.702,00
Трошкови производних услуга.....	752.295,00
Нематеријални трошкови	<u>2.463.910,00</u>

Укупни пословни расходи: 83.895.340,00 дин.

Највећа дуговања предузећа на дан 31.12.2025. год.:

Југоисток за репрограм	2.379.494,62
Републич.дирек.за робне резерве (мазут)	43.600.938,90
Републич.дирек.за робне резерве (камата)	2.657.265,38
OVEX инжењеринг Београд	321.060,00
Хидро-Монт, радња за поправку пумпи	372.000,00
ЕПС Снабдевање	1.391.758,52
Општина Књажевац	1.431.433,99
ЈКП „Стандард“	311.834,65
Милетић Петрол	13.336.660,08
Милетић комерц	1.139.700,00

У 2025. године остварен је пословни губитак у износу од 8.816.711,00 динара и укупан нето губитак у износу од 6.328.497,00 динара. Губитак је остварен због повећања набавке енергената, измирења дуговања из ранијих година и повећања текућих трошкова.

Укупно остварени пословни приходи у 2025. години износе 75.078.628,00 динара од тога 74.078.628,00 динара односи се остварене приходе производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом крајњим купцима, а 1.000.000,00 динара прихода на име субвенција општине Књажевац. Средства по основу субвенција су планирана за сервисирање потписаног споразума о репрограму дуговања према Електропривреди Србије. У ту сврху су и потрошена. Приходи од делатности снабдевања топлотном енергијом корисницима стамбених и пословних објеката чине 99% од укупних остварених пословних прихода.

У структури пословних расхода, трошкови енергената (материјала), горива и енергије износе 51.615.459,00 динара и имају највеће учешће у структури пословних трошкова (63% пословних трошкова) и исти су већи од планираних за 4% .

Од тога на име текућег одржавања и замене делова инсталација утрошено је 1.094.665,02 динара. У структури трошкова највеће учешће имају трошкови енергената који имају и највећи утицај на укупну цену услуге (огревно дрво и мазут) и који износе 44.755.451,09 динара. Велико учешће у укупним трошковима имају и трошкови електричне енергије у вредности од 4.981.989,27 динара. Годишњи трошкови зарада износе 25.978.974,00 динара и чине око 31% пословних расхода. Број запослених је у оквиру плана. Укупан број запослених је мањи од плана, 12 запослених, од чега 10 на неодређено и 2 (двоје) на одређено време. На остале пословне расходе остаје 6%, где је највеће учешће трошкова амортизације и нематеријалних трошкова.

У току године, исплаћена је отпремнина раднику за одлазак пензију у износу од 491.910,00 динара као и солидарна помоћ запосленима у износу од 669.861,80 динара.

Накнаде запосленима по основу уговора о привременим и повременим пословима остварене су у износу од 4.248.215,00 динара

У укупној имовини предузећа није долазило до великих осцилација, док су промене биле због амортизације. Трошкови амортизације у 2025. години износе 3.084.702,00 динара и нижи су у односу на претходну годину за 487.248,00 динара.

На дан 31.12.2025. године предузеће располаже са енергентима (мазут и дрво) у вредности од 13.533.688,88 динара.

Обртна имовина је мања од плана, због ефекта набавке енергената и исказних залиха, као и стања новчаних средстава, где непосредан утицај на стање залиха на крају обрачунског периода има утицај временских прилика на потрошњу енергената као и динамика набавке истих.

Готовина због смањеног одлива готовине по основу набавке енергената за грејну сезону – као и исплате огрвеног дрва плаћања – исплате Републичкој Дирекцији за Робне резерве и Електропривреди Србије за набавке деривата за грејање и набавке енергената, а све као последица појачане контроле промета новца због пада наплате потраживања.

Стање капитала је промењено због усаглашења капитала у односу на стање код оснивача и уписаног износа код АПР-а, а на терет нераспоређене добити ранијих година, док је дошло до промене позиција стање добити и губитка. Дугорочне обавезе су у целости прекњижене на део дугорочних обавеза до годину дана, и исте се односе на обавезе по основу репрограма дуга Дирекцији за робне резерве за набавку енергената, и део дуга по репрограму са Електропривредом Србије.

Наплата услуге грејања је у потпуности преведена са паушалног начина по основу површине на наплату по основу потрошње измерене калориметрима који су инсталирани у подстаницама, са планом даље инсталације делитеља топлоте, непосредно код крајњих купаца. Својим залагањем успевамо да постигнемо квалитет грејања у складу са Одлуком о производњи, дистрибуцији и снабдевању топлотном енергијом донетом од стране Скупштине општине Књажевац.

ЈКП “Топлана” је наставила са пружањем погодности при наплати како би, с једне стране, помогла корисницима услуга да што лакше плате како своје редовне рачуне за испоручену топлотну енергију, тако и измире стара дуговања и како би, с друге стране, обезбедила бољи прилив средстава и бољи проценат наплате. Крајњим купцима, за дуг по рачунима из претходног периода шаљу се опомене и обавештења одређеном динамиком. Укупно је у 2025. години послато 180 опомена и обавештења.

Са крајњим купцима топлотне енергије у 2025. години закључено је 65 вансудских поравнања о исплати репрограмираног пословања.

У 2025. години јавним извршитељима поднето је 28 предлога за извршење, од тога 24 предлога за извршење на основу веродостојне исправе и 4 предлога за извршење на основу извршне исправе.

Од 28 извршних поступака, 27 се односи на стамбени простор а један на пословни простор. Укупан износ главног дуга исказан на веродостојним и извршним исправама износи 2.485.477,63 динара. Припадајућа законска камата обрачунава се од стране извршитеља при спровођењу извршења.

КВАНТИТАТИВНИ ПОКАЗАТЕЉИ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

Анализа пословања за 2025. годину:

Пренето стање 01.01.2025.

Обавезе.....	77.354.348,00 динара
Потраживања:.....	<u>28.330.202,00 динара</u>
Разлика	49.024.146,00 динара

Пословање у 2025. години:

Пословни приходи.....	75.078.628,00 динара
Приходи од камата	2.422.361,00 динара
Приходи од усл.вр.потраж. (од утужења)	5.083.573,00 динара
Остали приходи	<u>77.754,00 динара</u>

Укупни приходи82.662.316,00 динара

Пословни приходи	75.078.628,00
Пословни расходи	83.895.340,00

Пословни губитак	<u>8.816.711,00</u>
------------------	---------------------

Укупни приходи.....	82.662.316,00 динара
Укупни трошкови.....	88.995.438,00 динара
Губитак пре опорезивања.....	6.333.122,00 динара

Одложени порески расходи - 4.625,00 динара

Укупни нето губитак:	<u>6.328.497,00 динара</u>
----------------------	----------------------------

ЗАКЉУЧАК

На крају, анализом овог извештаја, може да се дође до закључка да је Програм пословања за 2025.годину добро планиран, да је реализован у делу планирања трошкова, а делимично није реализован у делу прихода и да је при том остварен губитак у пословању.

Производња и дистрибуција топлотне енергије одвијала се без застоја, тако да је укупни степен корисности система даљинског грејања већи него претходне године и износи 78 %. Ефикасност система у производњи је 85%, где су губици у производњи топлотне енергије већи приликом сагоревања огревног дрвета. Губици у дистрибуцији топлотне енергије су око 10% .

У 2025. години цена варијабилног дела је остала непромењена 7,13 дин/kWh, а цена фиксног дела је повећана на 45,6 дин/мкв. иако је методологијом утврђено да би цена фиксног дела требала да буде 55,83 дин/мкв. што је имало за последицу смањење прихода.

Приходи су реализовани у мањем обиму са 97% од планираних, а то је последица умањене платежне способности крајњих купаца

У 2025. години у складу са одлуком владе републике Србије су повећане цене основне зараде за 8% .

Крајем године, због проблема са НИС-ом , дошло је до поремећаја на тржишту нафтних деривата. Због тога је Топлана набавила и мазут који је набавком планиран за пролећни део сезоне 2026 године и то је проузроковало повећање трошкова у делу трошкови материјала горива и енергије.

На повећање нематеријалних трошкова утицало је обезвређивање потраживања од купаца.

Топлана је остварила приходе од субвенција оснивача у износу од 1 милион динара.

Оно што оптерећује пословање предузећа су старе обавезе у мазуту према Републичкој дирекцији за робне резерве, као и старо дуговање, по основу потрошене електричне енергије, према ЕПС снабдевању. Ове обавезе су репрограмиране, али за њихово сервисирање је и даље потребна помоћ оснивача предузећа Скупштине Општине Књажевац, јер са постојећом ценом грејања није могуће паралелно и сервисирање наведених обавеза и солвентно пословање предузећа.

д и р е к т о р,
