

KLASA 400-01/23-01/1
URBROJ 2133-1-7/02-23-1
Kle ; 24.01.2023.

gradskatop  **ana**
d.o.o. Karlovac

PLAN POSLOVANJA DRUŠTVA ZA 2023. GODINU

SA PROJEKCIJOM ZA 2024. I 2025.

Karlovac, prosinac 2022.

1.	OPĆI PODACI O POSLOVNOM SUBJEKTU	3
2.	UKRATKO O TVRTKI	4
3.	OKVIR IZRADE POSLOVNOG PLANA	5
4.	ANALIZA TRŽIŠTA	7
5.	ANALIZA KOMPETENCIJA I PRIMJENA NA STRATEŠKE CILJEVE	8
6.	ORGANIZACIJA I LJUDSKI POTENCIJALI	11
7.	FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2023. GODINU sa procjenom poslovanja za 2024. i 2025.g.	13
8.	INVESTICIJE	16

PLAN POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

GRADSKA TOPLANA d.o.o.

KARLOVAC

1. OPĆI PODACI O POSLOVNOM SUBJEKTU

NAZIV: GRADSKA TOPLANA d.o.o.

ADRESA: TINA UJEVIĆA 7, KARLOVAC

DJELATNOST: OPSKRBA PAROM I KLIMATIZACIJA

OSNIVAČ: GRAD KARLOVAC, Karlovac, Banjavčičeva 9

ŠIFRA DJELATNOSTI: 40300

BROJ ZAPOSLENIH: 42

BROJ TEL./FAX: 047/411-166; 047/411-169

E-POŠTA: info@gradska-toplana.hr; www.gradska-toplana.hr

Registracija kod Trgovačkog suda u Zagrebu, stalna služba u
Karlovcu

MBS: 080799600

MB: 2883627

OIB: 84300617934

IBAN: HR70 2400 0081 1101 4992 6

Temeljni kapital: 19.473.100,00 kn

Uprava:

Direktor:

Hrvoje Klobučar

Nadzorni odbor:

1. Alen Katić, predsjednik nadzornog odbora
2. Stjepan Mrežar, zamjenik predsjednika nadzornog odbora
3. Mirna Špehar, član nadzornog odbora
4. Vesna Joha, član nadzornog odbora
5. Tihomir Baršić, predstavnik radnika
6. Dalia Stern Kušan, tajnica nadzornog odbora

2. UKRATKO O TVRTKI

Gradska toplana d.o.o. Karlovac je društvo koje se bavi proizvodnjom, distribucijom, opskrbom toplinske energije, djelatnošću kupca, kao i izvođenjem ostalih radova na instalacijama centralnog grijanja. Sjedište tvrtke je u Karlovcu, na adresi Tina Ujevića 7.

Društvo je osnovano 15. svibnja 2012. godine od strane Gradskog vijeća Odlukom o osnivanju i Izjavom o osnivanju od dana 21.05.2012.godine te je temeljem istog upisano u registar Trgovačkog suda u Zagrebu – stalna služba u Karlovcu dana 29.05.2012. godine.

Temeljni kapital društva se sastoji od više temeljnih uloga u ukupnom iznosu od **19.473.100,00 kn**. Vlasnik društva te jedini osnivač je Grad Karlovac, OIB 25654647153.

Društvo je započelo s prvim radnim aktivnostima odmah po upisu u sudski registar, dok je sa isporukom toplinske energije po prvi puta započelo tek u listopadu 2012. Danas se toplinska energija isporučuje u 7.752 samostalnih uporabnih cjelina, uključujući i poslovne prostore (319) što iznosi 503.831 m² grijane površine. Gradska toplana isporučuje toplinu otprilike polovini urbanog dijela grada Karlovca.

Djelatnost društva određena je Izjavom o osnivanju društva i upisana u Knjigu sudskog registra te obuhvaća sljedeće djelatnosti:

1. Proizvodnja toplinske energije,
2. Distribucija toplinske energije,
3. Projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina,
4. Nadzor nad gradnjom,
5. Kupnja i prodaja roba,
6. Trgovanje, posredovanje i zastupanje na tržištu energije,
7. Skladištenje nafte i naftnih derivata i
8. Djelatnost kupca.

Proizvodnja toplinske energije obavlja se na dvije lokacije. Glavna kotlovnica ima ukupni toplinski učinak od 87 MW s dva ugrađena vrelovodna kotla (1 kotao tipa VKLM-25 snage 29 MW te 1 kotao tipa VKLM-50 snage 58 MW). Izdvojena kotlovnica toplinskog učinka 1,6 MW smještena je u stambenom objektu na adresi Baščinska cesta 41 (Švarča) i služi za grijanje tog stambenog bloka. Vrelo vodi (razvodna mreža) koji služe za distribuciju toplinske energije do toplinskih stanica ukupne su dužine cca. 42 kilometra (21 kilometar trase). Za skladištenje mazuta tvrtka posjeduje dva spremnika zapremine po 1.000 tona. Glavni energent u oba toplinska sustava je prirodni plin, dok se do sada za pričuvne potrebe koristio mazut. Od 01. siječnja 2023. godine mazut se više ne smije koristiti za proizvodnju toplinske energije zbog smanjenja vrijednosti graničnih emisija u okoliš.

3. OKVIR IZRADE POSLOVNOG PLANA

Vizija i misija Gradske toplane:

VIZIJA: Biti prvim izborom za grijanje u gradu Karlovcu pružanjem usluga kroz CTS, ZTS i STS – doprinos ideji „grada koji diše“

MISIJA: Pružanjem kvalitetne i potpune usluge te energijom iz obnovljivih izvora uz konkurentnu cijenu postići maksimalno zadovoljstvo kupca

Gradska toplana svojim osnovnim djelatnostima – proizvodnjom, distribucijom i opskrbom toplinskom energijom - djeluje na lokalnom tržištu urbanog dijela grada Karlovca te na relevantnom tržištu ima najveći tržišni udio. Postojeći zakonski propisi u većoj mjeri reguliraju ovu javnu uslugu na način da s jedne strane štite interese krajnjih kupaca toplinske energije regulacijom cijena, dok s druge osiguravaju u određenoj mjeri integritet toplinskog sustava, kroz djelatnost regulatora – Hrvatske energetske regulatorne agencije (HERA). Iako se često ovakve toplinske sustave promatra kao svojevrsne monopoliste, Gradska toplana u određenoj mjeri posluje pod tržišnim uvjetima te kontinuirano unaprjeđuje svoje usluge podizanjem kvalitete usluga usmjereno ka povećanju zadovoljstva svojih korisnika.

Općenita kretanja na relevantnom tržištu idu u povoljnom smjeru za Gradsku toplanu – centralni toplinski sustavi (CTS) kao najbolji izbor grijanja urbanih sredina dobivaju na značaju zbog svoje dvije temeljne prednosti: najbolji način za distribuiranje topline iz obnovljivih izvora energije do krajnjih kupaca te najkomfortniji oblik grijanja, time što se pruža potpuna usluga krajnjem kupcu. Zakonodavstvo konačno počinje poticati razvoj CTS-ova, kroz urbanizam nastaju "zelene" energetske zone koje promiču ekološka rješenja u koje se ubrajaju i centralni toplinski sustavi. Godina 2023. pokazat će daljnji razvoj ovih trendova, koji su nužni za razvoj toplinarstva i posljedično poslovanje Gradske toplane.

Prilikom izrade poslovnog plana uzeta su u obzir ekonomska kretanja i tržišni uvjeti, koji su u 2022. godini eskalirali u cijenama energenata uzrokovanih ratom u Ukrajini.

Vlada Republike Hrvatske donijela je 09.09.2022. i 14.09.2022. godine Uredbu o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/22 i NN 106/22) kojom subvencionira dio troškova energenata krajnjim korisnicima. Po zaprimljenim podacima Gradske toplane, a temeljem članka 4. st. 3 Uredbe Hrvatska energetska regulatorna agencija (HERA) odredila je jedinične cijene za proizvodnju toplinske energije u centralnom toplinskom sustavu u gradu Karlovcu koja čini razliku između cijene ulaznog energenta (goriva), cijene emisijskih jedinica stakleničkih plinova i krajnje cijene za ogrjevnju sezonu 2021/2022. HERA je, također, odredila krajnje cijene toplinske energije u ogrjevnoj sezoni 2022/2023 s PDV-om od 5 %, te subvencionirani iznos po tarifnim modelima (TM1 i TM2) koji važe do 31. ožujka 2023. godine.

Troškovi su planirani uzimajući u obzir tržišne trendove na troškovnim pozicijama gdje su ti trendovi izraženiji, osobito kod troškova energije. Nadalje, predviđaju se smanjenja troškova

na pozicijama gdje je to moguće postići optimizacijama, osobito kroz učinak projekta revitalizacije vrelovoda.

Poslovni plan Gradske toplane napravljen je na temelju analize postojećeg stanja te izgleda za buduća djelovanja.

Sukladno navedenom, poslovni plan Gradske toplane za 2023. godinu slijedi osnovne strateške smjernice tvrtke:

1. Povećati zadovoljstvo kupca
2. Povećanje operativne učinkovitosti
3. Povlačenje bespovratnih sredstava kroz realizaciju odobrenih projekata
4. Poboljšanje javnog imagea tvrtke

Strateški gledano, centralni toplinski sustavi su najbolji izbor za grijanje urbanih sredina iz više razloga:

- 1) Organizirani su u duhu javne dostupne usluge, kao i srodne usluge (vodoopskrba, odvodnja, električna energija, ...)
- 2) Regulirani su od strane neovisnog regulatora, čime se prije svega štite krajnji kupci
- 3) U odnosu na ostale oblike grijanja vrlo su sigurni (visok stupanj pouzdanosti, relativno neopasan način grijanja, toplina iz više energenata što doprinosi sigurnosti isporuke)
- 4) Pružaju najkomfortniju i cjelovitu uslugu, u odnosu na ostale alternative grijanja
- 5) Sposobni su preuzeti i pružiti toplinu iz obnovljivih izvora energije ili otpadnu toplinu iz kogeneracijskih ili sličnih procesa

Poslovni plan za 2023. godinu u odnosu na dosadašnje djelovanje Gradske toplane ima jednu bitnu razliku - nastavak provođenja ITU projekta revitalizacije vrelovoda. U 2023.g. nastavlja se s realizacijom najveći investicijski projekt od nastanka tvrtke i centralnog toplinskog sustava u gradu Karlovcu - rekonstrukcija tri četvrtine vrelovodne mreže za koju je pripremljena sva projektna dokumentacija, dobivene dozvole i osiguran veliki dio bespovratnih sredstava i za što je potrebno učinkovito planirati financiranje i financijske tokove

Uz zahtjevno provođenje ITU projekta, redovno poslovanje traži visok stupanj fokusiranja na postizanje unaprjeđenja poslovanja kroz povećanje operativne učinkovitosti – analizom i korištenjem potencijala unaprjeđenja te praćenjem ostvarenih rezultata kroz ključne pokazatelje uspješnosti (KPI). Osobito u prvom dijelu 2023. godine, važno je kvalitetno upravljanje rizicima iz poslovanja, prije svega rizikom manje pouzdanosti (uslijed starosti i malog kapaciteta za investiranje) postrojenja za proizvodnju i gradskog vrelovoda koji će se modernizirati tek po isteku ogrjevnog sezone 2022./2023.

Ostaje jedan od većih izazova - troškom razine milijun i više eura godišnje za potrebe kupovine dostatnih jedinica CO2 emisija, koji ima tendenciju rasta budući da cijena emisijske jedinice na burzi raste, a opada količina dodjele besplatnih jedinica CO2.

Na kraju, bitan je daljnji fokus na povećanje zadovoljstva krajnjeg kupca, kao temeljne pretpostavke za uspješno poslovanje.

4. ANALIZA TRŽIŠTA

Europski kao i hrvatski strateški dokumenti (EU - Direktiva 2009/28/EZ te direktiva 2012/27/EU, EU strategija grijanja i hlađenja 2016, R. Hrvatska – Zakon o tržištu toplinske energije NN 80/13, buduća energetska strategija - Zelena knjiga) su jednoznačno definirali centralne toplinske sustave kao najbolju alternativu grijanja urbanih sredina. Napredni europski gradovi (Amsterdam, Ljubljana, ...) to i provode u prostorno-planskom smislu te ne omogućavaju grijanja ekološki inferiornijim alternativama unutar zone centralnih toplinskih sustava.

Usprkos tome, Republika Hrvatska tek treba poduzeti konkretne korake u tom smjeru.

Relevantno tržište Gradske toplane je tržište grijanja zgrada i poslovnih prostora u zahvatu zone centralnog toplinskog sustava. Kupci tj. potencijalni kupci tipično mogu odabrati nekoliko vrsta grijanja za svoje objekte tj. prostore:

- 1) Grijanje na centralni toplinski sustav Gradske toplane
- 2) Grijanje na prirodni plin (ukoliko su u obuhvatu plinske infrastrukture)
- 3) Grijanje na tekući plin
- 4) Grijanje na kruta goriva (tipično drvo, rijetko ugljen)
- 5) Grijanje na električnu energiju (klasičnim ogrjevnim tijelima ili toplinskim crpkama)

Svaka od prikazanih alternativa ima svoje specifičnosti u smislu cijene inicijalne investicije, tekućih troškova, komfora usluge, brzine i dostupnosti usluga održavanja. Nije moguće svaki od oblika grijanja instalirati u svaku zgradu ili prostor.

Tržišno okruženje Gradske toplane pokazuje sve veću aktivnost. Iako centralni toplinski sustav uz prateće zakonodavstvo izgleda na prvi pogled kao monopol, toplinarstvo je sve više tržišna djelatnost - u proteklom je razdoblju nekoliko zgrada izašlo iz CTS-a.

Gradska toplana na ovo odgovora pojačanom komunikacijom prema kupcima (u okviru aktivnosti Prodaje te Poboljšanja javnog imagea tvrtke) naglašavajući svoje prednosti u odnosu na alternativna rješenja te naporima da se u budućem urbanističkom planiranju definira tzv. CTS zona koja će kao jedini oblik grijanja u toj prostornoj cjelini predvidjeti toplinu iz CTS-a ili superiornije rješenje.

U poslovni plan ugrađena je stabilna korisnička baza, projektno se namjeravaju priključivati novi korisnici – veći izgledi za to predviđeni su u višegodišnjem razdoblju, nakon uvođenja obnovljivog izvora energije u distribuciju Gradske toplane.

5. ANALIZA KOMPETENCIJA I PRIMJENA NA STRATEŠKE CILJEVE

Priložena je SWOT analiza tvrtke:

<p>SNAGE</p> <ul style="list-style-type: none"> * Uhodano poslovanje * Znanje djelatnika * Potpora vlasnika * Mala, fleksibilna organizacija * Velika i stabilna korisnička baza * 50 godišnja tradicija toplinarstva u gradu 	<p>SLABOSTI</p> <ul style="list-style-type: none"> * Dotrajalo postrojenje * Dotrajao vrelovod (veliki gubici), u obnovi * Opterećenje kreditnim obvezama * Financijska nepotentnost za ulaganja * "Čisti" toplinar * Organizacijske manjkavosti – nedovoljna učinkovitost i operativne slabosti
<p>PRILIKE</p> <ul style="list-style-type: none"> * Velik potencijal za unaprjeđenja – učinkovitost, produktivnost, povećanje zadovoljstva krajnjih kupaca * Korištenje otpadne topline i topline iz obnovljivih izvora (geotermalna energija, biomasa) * EU potpore, grantovi, ESCO modeli * Strategija (EU, RH) podržava CTS-ove * Novi kupci * Prodaja dodatnih usluga 	<p>RIZICI</p> <ul style="list-style-type: none"> * Prijelaz dijela krajnjih kupaca na alternativne oblike grijanja * Grijanje fosilnim gorivima postaje problem i poskupljuje (naknada za kupovinu emisijskih jedinica CO₂) * Niska kupovna moć građana

Fokus djelovanja tvrtke usmjeren je na korištenje prilika uz upravljanje rizicima, korištenjem vlastitih snaga te smanjenjem utjecaja slabosti ili povećanjem kompetencija koje umanjuju te slabosti.

Ključne kompetencije za obavljanje djelatnosti tvrtka već posjeduje, sukladno 50-godišnjoj tradiciji te akumuliranom znanju i iskustvu. Ono što se unaprjeđuje je organizacija – prilagodbom organizacijske strukture današnjim potrebama posla u onim segmentima gdje je

potrebno, a sve u cilju ostvarenja maloprije spomenuta četiri strateška cilja tvrtke. Ovo je sadržano u drugom strateškom cilju – povećanje operativne učinkovitosti.

Europska banka za obnovu i razvoj (EBRD) i Gradska toplana d.o.o. potpisale su Ugovor o kreditu 11.07.2022. godine na iznos od 5 mln eura koji se sastoji od :

- ugovorenog (obvezujućeg) kredita od 3,000,000 eura ("Tranša A") namijenjene za projekt revitalizacije vrelovodne mreže; i
- neugovorenog (neobvezujućeg) kredita od 2,000,000 eura ("Tranša B") namijenjene za projekt ulaganja u proizvodno-distribucijski dio (izgradnju spremnika, primopredajne toplinske stanice, fotonaponske panele i dr.).

Rok korištenja kredita je 3 godine od potpisa kredita, otplata kredita je 12 godina nakon roka korištenja koji je ujedno i početak u otplati, kamatna stopa je 1,4% uvećana za šestomjesečni EURIBOR. Osiguranje kredita je ugovor o jamstvu između Grada i EBRD-a u svrhu jamčenja 80% iznosa EBRD-ovog kredita prema tranši A.

Ono što je potrebno je fokusirati se na prilike: povećanje učinkovitosti, priključenje obnovljivog izvora energije te korištenje bespovratnih sredstava.

Aktivnosti uz strateški cilj **Povećanja operativne učinkovitosti** predviđaju fokus na:

- 1) Povećanje stupnja iskorištenja sustava (prodana energija/ulazna energija goriva te smanjenje gubitaka medija – planirano je ukupno povećanje stupnja iskorištenja od 3%); već u 2019. godini stupanj djelovanja je podignut za 1,9%
- 2) Povećanje organizacijske učinkovitosti, prije svega učinkovitost zaposlenika (učenje dodatnih vještina, zamjena kolega po principu 1+2, ciljane edukacije) te produktivnost zaposlenika (bolja organizacija radnog vremena odn. smjenskog rada, veći učinak u jedinici vremena); tijekom 2022. godine je smanjen efektivan broj zaposlenika s 46,4 na 42,6 te time povećana produktivnost
- 3) Povećanje svijesti o troškovima te posljedično povećanje omjera dobiveno/uloženo

Priključenje obnovljivog izvora energije od strateškog je značaja za Gradsku toplanu:

- uvođenje topline iz obnovljivog izvora (preuzimanje topline iz kogeneracije, ...) predstavlja iznimnu komparativnu prednost u odnosu na ostale oblike grijanja u gradovima te će izdvojiti grad Karlovac kao Zeleni grad

Korištenje bespovratnih sredstava otvara mnoge prilike, pri čemu treba biti svjestan da su to složeni projekti koji dugo traju:

- unaprjeđenje postojećeg postrojenja (prije svega kotla br. 3) u smislu učinkovitosti – i u budućnosti taj kotao će služiti kao vršni ili rezervni kotao paralelno uz toplinsku energiju iz obnovljivog izvora ili kogeneracije
- korištenje sredstava iz EU fondova za obnovu postojeće mreže distribucije toplinske energije i u tome dijelu možemo naglasiti početak realizacije investicijskog programa pod nazivom „Karlovac 2“u kojem sudjelujemo zajedno sa Gradom Karlovcem i Vodovodom i kanalizacijom d.o.o. u dijelu u kojem se rekonstruira kompletna komunalna infrastruktura u karlovačkoj Zvijezdi, gdje Gradska toplana mijenja dio vrelovodne mreže.
- Provedba projekta „Revitalizacija vrelovodne mreže u gradu Karlovcu“ najveći je pojedinačni projekt Gradske toplane od njenog nastanka i njegovim završetkom će se značajno smanjiti gubitci energije i povećati sigurnost opskrbe korisnika.
- Gradska toplana u 2023.g. planira pripremiti svu dokumentaciju za nastavak ulaganja u distribuciju centralnog toplinskog sustava kojom će se pripremiti za dobivanje bespovratnih sredstava za sufinanciranje izgradnje svih objekata, a čime će se omogućiti prihvat energije iz obnovljivih izvora (spremnici topline sa manipulativnim postrojenjem, prihvatna stanica, pristupni vrelovod...)

Vezano za **povećanje zadovoljstva krajnjih kupaca**, poduzimaju se sljedeće akcije:

- formirana je posebna službe prodaje realokacijom postojećih djelatnika, radi kvalitetnijeg razvoja odnosa s prodajnim kanalima i kupcima
- pojačano aktiviranje funkcije odnosa s javnošću radi daljnjeg poboljšanja imagea tvrtke
- daljnje unaprjeđenje informacijsko-komunikacijskog sustava, radi praćenja zahtjeva kupaca s ciljem pouzdane i brže obrade te mjerenja učinkovitosti

Na kraju, iznimno bitan je strateški cilj **Poboljšanje javnog imagea tvrtke**. Gradska toplana godinama je izložena većem ili manjem stupnju negativnih istupa i kritika najčešće pojedinaca, koji su dobili velik medijski prostor. Time je imageu tvrtke nanесena velika šteta te u određenoj mjeri postoji negativna percepcija javnosti o tvrtki kao i usluzi grijanja preko centralnog toplinskog sustava. Stoga je potrebno kontinuirano raditi na poboljšanju javnog imagea tvrtke kroz kontinuiranu medijsku prisutnost, naglašavanju prednosti javne usluge grijanja te u konačnici podizanja zadovoljstva krajnjih kupaca. Projekt rekonstrukcije vrelovodne mreže i korištenje bespovratnih sredstava za isto treba na najbolji mogući način iskoristiti da se image tvrtke podigne na razinu koju zaslužuje.

6. ORGANIZACIJA I LJUDSKI POTENCIJALI

Gradska toplana d.o.o. na kraju 2022. godine zapošljava 42 djelatnika (krajem 2021. godine 49 djelatnika). Upravo zahvaljujući svojoj ekipiranosti i stručnosti tvrtka samostalno pruža potpunu uslugu od proizvodnje toplinske energije preko distribucije do održavanja kućnih instalacija. Ovo predstavlja bitnu konkurentsku prednost u odnosu na ostale igrače na tržištu.

Struktura zaposlenih prema stručnoj spremi je sljedeća:

<i>Kvalifikacijska struktura u Gradskoj toplani d.o.o.</i>	<i>Stvarno stanje na dan 31.12.2022.</i>	<i>Planirano stanje na dan 31.12.2023.</i>
VSS	6	6
VŠS	9	10
VKV	1	0
SSS	22	21
KV	4	4
NKV	0	0
UKUPNO:	42	41

Organizacijski je uvedeno nekoliko bitnih novina u smislu vođenja ljudi:

- 1) Podizanje svijesti djelatnika o glavnim ciljevima Gradske toplane
- 2) Jasan doprinos svakog pojedinca ciljevima tvrtke
- 3) Transparentno nagrađivanje pojedinca kroz godišnju stimulaciju sukladno ostvarenju njegovih ciljeva
- 4) Uvođenje koncepta „1+2“ – svaki poslovni proces treba imati jednog osnovnog te dva pričuvena izvršitelja koje će trebati obučiti za slučaj potrebe i razvoja
- 5) Povećanje kompetencija djelatnika sustavnim edukacijama
- 6) Uvođenje kadrovske službe, kao posebnog odjela koji brine o ljudima, njihovom razvoju u tvrtki i zadovoljstvu
- 7) Restrukturiranje određenih odjela/cjelina sa svrhom povećanja učinkovitosti

Pravilnim odabirom ključnih pokazatelja poslovanja (KPI) i njihovom alokacijom na pojedince, uz postavljanje ambicioznih, ali realnih vrijednosti ostvarenja i spuštanje odgovornosti pojedinih pokazatelja na određene odjele osigurat će se transparentno nagrađivanje u skladu

sa stupnjem ostvarenja ciljeva pojedinca (koji izvire iz strateških ciljeva tvrtke) te podići razina motivacije pojedinog djelatnika i posljedično bitno povećati vjerojatnost ostvarenja strateških ciljeva tvrtke.

Uvodi se i planiranje edukacija po svakom djelatniku za godinu unaprijed. Cilj je da se djelatnici razvijaju u smjeru u kojem također doprinose potrebama tvrtke. Kadrovska služba će osigurati i pratiti izvršavanje plana te zadovoljstvo djelatnika.

Na kraju, uvest će se ispitivanje zadovoljstva djelatnika s ciljem identificiranja jazova između očekivanja i stvarnog stanja te poduzimanja odgovarajućih djelovanja.

7. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2023. GODINU sa procjenom poslovanja za 2024. i 2025.g.

GRADSKA TOPLANA d.o.o.
Poslovni plan 2023-2025
RAČUN DOBITI I GUBITKA

	Zadnja prog.	Plan 2023 vs. 22			Plan 2024 vs. 23			Plan 2025 vs. 24		
		Tek. razd.			Tek. razd.			Tek. razd.		
POSLOVNI PRIHODI	4.987	7.372	2.385	6,4%	8.266	895	12,1%	8.295	29	0,3%
Prihodi od prodaje	3.981	6.000	2.019	50,7%	7.972	1.972	32,9%	7.972	0	0,0%
Energija	1.772	3.334	1.562	88,2%	4.906	1.572	47,1%	4.906	0	0,0%
Snaga	1.557	1.971	414	26,6%	2.155	185	9,4%	2.155	0	0,0%
Opskrba	92	91	-1	-1,1%	91	0	0,0%	91	0	0,0%
Kupac	457	454	-3	-0,7%	454	0	0,0%	454	0	0,0%
ZTS	36	47	10	27,8%	58	11	23,7%	58	0	0,0%
Ostalo	67	103	36	53,7%	308	205	198,5%	308	0	0,0%
Ostali poslovni prihodi	299	249	-50	-16,7%	294	45	15,2%	322	28	9,6%
Ostali poslovni prihodi-subvencija na primljene račune	170	227	57	33,5%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Ostali poslovni prihodi - subvencija na izdane račune	538	896	358	66,5%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
MATERIJALNI TROŠKOVI	3.384	5.065	1.681	7,7%	5.755	690	13,5%	5.794	39	0,7%
Troškovi energije	2.110	3.417	1.307	62,0%	3.845	428	12,5%	3.845	0	0,0%
CO2	815	1.015	200	24,5%	1.122	107	13,3%	1.180	58	5,0%
Troškovi EE	438	601	163	37,2%	634	34	5,4%	634	0	0,0%
Troškovi prodane robe	21	32	11	52,4%	154	123	386,4%	154	0	0,0%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
BRUTO DOBIT	1.603	2.307	704	4,5%	2.511	203	12,9%	2.501	-10	-0,4%
Bruto margina	4,3%	4,2%	37,5%	90,0%	4,0%	0,1%	2,9%	4,0%	0,0%	-0,8%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
FKSNI TROŠKOVI	1.876	2.002	126	0,9%	2.069	67	3,4%	2.075	6	0,3%
Troškovi osoblja	860	887	27	3,1%	902	15	1,7%	902	0	0,0%
Troškovi održavanja	192	306	114	59,4%	226	34	25,0%	225	-1	-0,4%
Ostali troškovi	531	477	-54	-10,2%	489	12	2,3%	489	0	0,0%
Vrijednosno usklađivanje	272	332	60	22,1%	452	120	26,2%	459	7	1,6%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
EBITDA	-273	305	578	39,0%	443	138	45,1%	426	-16	-3,7%
EBITDA margina	-0,7%	0,5%	3,4%	86,2%	0,7%	-0,2%	-29,4%	0,7%	0,0%	-4,1%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Amortizacija	252	342	90	35,7%	1.734	1.392	487,4%	1.734	0	0,0%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
EBIT	-525	-37	488	177,6%	-1.292	-1.053	3409,8%	-1.308	-16	1,3%
EBIT margina	-1,4%	-0,1%	0,8%	109,0%	-2,1%	2,0%	-3029,8%	-2,1%	0,0%	0,0%
	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
Pozitivne kamate, tečajne r.	57	56	-1	-1,7%	89	32	60,4%	104	14	15,7%
Negativne kamate, tečajne r.	-44	-90	-46	102,3%	-99	-10	10,2%	-96	3	3,0%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
Izvanredni prihodi	0	79	79	100,0%	1.304	1.225	554,3%	1.304	0	0,0%
Izvanredni rashodi	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
	0	0	0	0,0%	0	0	0,0%	0	0	0,0%
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	-512	8	-171	-99,5%	3	5	-64,6%	4	1	43,1%
POREZ NA DOBIT	0	-1	-1	25,5%	0	1	64,6%	-1	-3	43,1%
DOBIT NAKON OPOREZIVANJA	-512	6	-140	-95,8%	2	4	-64,6%	3	1	43,1%

PRIHODI

Prihodi su razvrstani kroz slijedeće kategorije:

- Poslovni prihodi
- Ostali poslovni prihodi
- Ostali poslovni prihodi – subvencija Vlade RH
- Prihodi od kamata i tečajne razlike - financijski prihodi

Poslovni prihodi su prihodi od prodaje usluga grijanja putem CTS-a i ZTS-a te prihodi od prodaje usluga unaprjeđenja kućnih toplinskih sustava. Ovi prihodi čine najveći dio prihoda tvrtke i ugrubo ih možemo podijeliti na prihode od prodaje energije te prihode od fiksnih naknada (snaga, opskrba, kupac).

Ostali poslovni prihodi odnose se na prihode od naplate prethodno usklađenih potraživanja od kupaca te ostale neredovite i/ili manje značajne prihode (npr. prihodi od osiguranja, prihodi od sudskih troškova).

Ostali poslovni prihodi od subvencija na primljene (električna energija) i izdane račune (subvencija Vlade RH temeljem članka 4., stavka 2. Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 104/22 i 106/22) u postupku određivanja cijene za proizvodnju energije za centralne toplinske sustave).

Prihodi od zakonskih zatezних kamata i tečajnih razlika iskazani su na dnu izvještaja.

Bitne odrednice koje su korištene prilikom izrade plana za 2023. i projekciji 2024. i 2025. su:

- Broj i struktura kupaca se zadržava na sadašnjoj razini
- Zbog povećanja ulazne cijene plina i emisijskih jedinica CO₂ od 10/2022 došlo je do povećanja cijene energije proizvodnje sa time da je cijena za krajnje kupce (od 01.10.2022. – 31.03.2023. godine) ostala načelno ista, a dio do odobrenog povećanja subvencionira Vlada RH temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije, dok u narednim godinama tarife proizvodnje toplinske energije ovise isključivo o cijeni goriva i cijeni emisijskih jedinica CO₂.
- Provodi se ITU projekt 2021-2023 te se kao posljedica toga postepeno smanjuju gubici toplinske energije tj. potrošnja energije distribucije, kao i tarifa distribucije i posljedično prihod od energije distribucije
- Postepeno raste tarifa snage distribucije, što doprinosi prihodu snage distribucije

RASHODI

Rashodi su razvrstani kroz sljedeće kategorije:

- Materijalne troškove
- Fiksne troškove
- Troškovi kamata i tečajnih razlika – financijski rashodi

Materijalni troškovi (kako su iskazani u ovom izvještaju) odnose se na troškove toplinske i električne energije. U troškovima toplinske energije najveći dio su troškovi prirodnog plina, a manji dio čine troškovi mazuta upotrijebljenog za proizvodnju toplinske energije. Mali iznosi odnose se na trošak goriva za radne strojeve i prijevozna sredstva.

Bitne pretpostavke koje su korištene prilikom planiranja troškova su sljedeće:

- Trošak električne energije se povećava zbog povećanja cijene električne energije na tržištu, međutim od 01.10.2022. – 31.03.2023. dio računa subvencionira Vlada RH temeljem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije
- Trošak osoblja se drži na sličnoj razini
- Trošak održavanja u distribuciji za 2023. godinu lagano raste zbog potrebe povećanog ulaganja na dijelu vrelvodne mreže koja neće biti zamijenjena
- Ostali troškovi ukupno na približno istoj razini
- Trošak vrijednosnog usklađenja potraživanja raste zbog rasta prihoda tj. apsolutnih iznosa ispostavljenih računa
- Amortizacija raste zbog ITU projekta, no kompenzira se 84% s izvanrednim prihodom, sukladno metodologiji knjiženja bespovratnih sredstava
- Kamate na nove kredite bitno podižu trošak kamata
- Izvanredni prihod čini 105/126 troška dodatne amortizacije, sukladno metodologiji knjiženja bespovratnih sredstava

8. INVESTICIJE

Gradska toplana d.o.o., Karlovac								
TROGODIŠNJI INVESTICIJSKI PLAN 2023-2025								
Oznaka	Projekt	Djelatnost	Opis	Plan. iznos	Razdoblje	Napomena		
				€				
2023-D03	Zamjena vrelovoda - ITU projektu - 1. faza	Distribucija	Zamjena dijela trase predizoliranog vrelovoda, revitalizacija ventilskih okana, ugradnja opreme na predajnom dijelu toplinskih podstanica, nadzor i kontrola gradnje, upravljanje projektom, informiranje i vidljivost.	11.776.017	2023	ITU		
2023-D01	Ugradnja sustava za daljinski nadzor i upravljanje i TS	Distribucija	Zamjena opreme u TS i SCADA sustav	557.436	2023	ITU		
2023-D01	Dobava i ugradnja 2 nove distribucijske crpke i 6 motora	Distribucija	Potrebno je zamijeniti dvije glavne distribucijske crpke i 6 motora zbog dotrajalosti i ugraditi frekventnu regulaciju broja okretaja motora.	87.597	2023	ITU		
2023-D02	Revitalizacija sustava kemijske pripreme napojne vode	Distribucija	Zamjena čeličnih spremnika za ionsku smolu plastičnima, zamjena svih ključnih uređaja i armature, ugradnja sustava stalnog nadzora kvalitete vode.	86.270	2023	ITU		
2023-P05	Projektiranje prijemne stanice i spremnika	Proizvodnja	Izrada projektne dokumentacije za izgradnju spremnika i prijemne stanice za energiju iz OI	265.446	2023			
2023-P06	Nabava SCADA	Proizvodnja	Projektiranje i nabava sustava nadzora i	19.908	2023			

	sustava za proizvodnju		upravljanja proizvodnjom top.energije				
2023-P05	Projektiranje fotonaponske stanice	Proizvodnja	Projektiranje fotonaponske stanice	26.545	2023		
2023-D04	Rekonstrukcija dijela mreže	Distribucija	Redovita godišnja rekonstrukcija dijelova mreže	39.817	2023		
				12.859.035			
2024-P01	Izgradnja fotonaponske stanice	Proizvodnja	Izgradnja fotonaponske stanice	225.629	2024		
2024-P05	Izgradnja spremnika topline 2.000 m3	Proizvodnja	Izgradnjom spremnika topline prikupljala bi se toplinska energija iz konstantnih izvora te obzirom na karakter režima grijanja, koristila bi se kad se za to stvore uvjeti. Toplinska pumpa je projektna opcija.	729.975	2024		
2024-P06	Ugradnja električnog kotla	Proizvodnja	Kotao s pogonom na električnu energiju koristio bi energiju iz solarne elektrane i električnu energiju s tržišta u trenucima njene ekstermno niske cijene (noć..).	33.181	2024		
2024-P02	Izgradnja prijemne stanice za energiju iz OI	Proizvodnja	Izgradnja prijemne stanice za energiju iz OI (geoterma, biomasa i sl.)	730.971	2024		
2024-D04	Rekonstrukcija dijela mreže	Distribucija	Redovita godišnja rekonstrukcija dijelova mreže	39.817	2024		
				1.759.573			
2025-P01	Uvođenje OI u CTS	Proizvodnja	Ulaganje u izgradnju spoja na obnovljive izvore energije	663.614	2025		
2025-P05	Izgradnja spremnika topline 2.000 m3	Proizvodnja	Izgradnjom spremnika topline prikupljala bi se toplinska energija iz konstantnih izvora te obzirom na karakter režima grijanja, koristila bi	729.975	2025		

			se kad se za to stvore uvjeti. Toplinska pumpa je projektna opcija.				
2025-P06	Ugradnja električnog kotla	Proizvodnja	Kotao s pogonom na električnu energiju koristio bi energiju iz solarne elektrane i električnu energiju s tržišta u trenucima njene ekstermno niske cijene (noć..).	33.181	2025		
2025-P02	Izgradnja prijemne stanice za energiju iz OI	Proizvodnja	Izgradnja prijemne stanice za energiju iz OI (geoterma, biomasa i sl.)	663.614	2025		
	Rekonstrukcija dijela mreže	Distribucija	Redovita godišnja rekonstrukcija dijelova mreže	39.817	2025		
				2.130.201			

Gradska toplana je tijekom 2022.godine uspjela, na vrijeme prije početka građevinskih radova, provesti postupke javne nabave za sve radove koji su predviđeni u okviru ITU projekta „Revitalizacija vrelovodne mreže u gradu Karlovcu“ pa su svi radovi i pripadajuće usluge mogli započeti na vrijeme.

Dio koji je predviđen prvobitnim planom radova je u velikoj mjeri ostvaren, ali je jedan dio ostao neodrađen u 2022.g. ponajprije zbog zakašnjele isporuke materijala izvođačima radova od strane proizvođača predizoliranog materijala. Stoga je u plan investicija za 2023.g. ugrađen sav preostali dio radova koji je predviđen u sklopu ITU projekta jer se kompletan projekt mora završiti do kraja 2023.g., do kada se mogu i koristiti sredstva dobivena iz EU fonda za sufinanciranje.

Realizacijom predmetnog investicijskog projekta omogućit će se nastavak isporuke toplinske energije na siguran i pouzdan način te će se povećati energetska učinkovitosti centralnog toplinskog sustava. Učinkovitost centralnog toplinskog sustava povećat će se smanjenjem gubitaka toplinske energije i ogrjevnog medija u distribuciji. Također, svođenjem gubitaka toplinske energije u distribuciji na prihvatljivu razinu stvorit će se temeljni preduvjeti za financijski održivo poslovanje distributera toplinske energije, a koji će istodobno biti u mogućnosti uvesti i noćni režim rada centralnog toplinskog sustava te na taj način povećati komfor grijanja kod potrošača. Također, stvorit će se temeljni tehnički preduvjeti za formiranje energetski učinkovitog centralnog toplinskog sustava uvođenjem obnovljivih izvora energije, poglavito geotermalne energije.

Predmetni investicijski projekt podrazumijeva revitalizaciju dotrajale vrelovodne mreže centralnog toplinskog sustava u Karlovcu i pripadajuće oprema kao što su ventilna okna, oprema na predajnom dijelu toplinskih podstanica, glavne cirkulacijske pumpe, ugradnju sustava za daljinski nadzor i upravljanje tzv. SCADA. Za predmetni investicijski projekt identificirane su sljedeće koristi:

- smanjenje gubitka toplinske energije u distribuciji,
- izbjegnute emisije CO2 u proizvodnji,

- izbjegnuta emisija drugih štetnih tvari u zrak,
- povećanje sigurnosti i pouzdanosti distribucije toplinske energije,
- smanjenje rizika pouzdane isporuke prirodnog plina,
- izbjegnuti trošak alternativnog načina grijanja za vrijeme prekida isporuke toplinske energije,
- izbjegnuta trošak povećanja cijene distribucije i proizvodnje preostalim potrošačima,
- povećanje komfora potrošačima uvođenjem noćnog režima rada,
- ekonomska rezidualna vrijednost projekta.

Paralelno s realizacijom projekta rekonstrukcije vrelododne mreže, Gradska toplana mora do kraja realizacije tog projekta započeti s realizacijom narednog projekta, a to je uvođenje obnovljivih izvora energije u sustav centralnog grijanja Grada, jer je to uvjet za dobivanje i ovih bespovratnih sredstava za rekonstrukciju vrelododne mreže. Ulaganje u učinkovitu proizvodnju toplinske energije i opremu za prihvata i pohranu toplinske energije proizvedene iz geotermalne energije, kako bi se postojeći centralni toplinski sustav u potpunost transformirao u energetski učinkovit, dio su ulaganja koja će biti provedena u idućoj financijskoj perspektivi, predviđenoj za razdoblje 2021. do 2027. Ulaganje u proizvodnju toplinske energije podrazumijeva ugradnju novog eko-paketa u dimovodni kanal postojećeg plinskog kotla, koji je već odrađen ali i prenamjenu postojećih spremnika loživog ulja u spremnike topline s manipulativnim postrojenjem i SCADA sustavom za proizvodnju toplinske energije, ugradnju primopredajne toplinske stanice za prihvata energije iz obnovljivih izvora energije s pristupnim vrelododom te postavljanje fotonaponskih panela na krov zgrada Gradske toplane. Navedena ulaganja rezultirat će povećanjem učinkovitosti proizvodnje toplinske energije u postojećem plinskom kotlu te bitnim smanjenjem potrošnje prirodnog plina u proizvodnji toplinske energije budućim uvođenjem toplinske energije proizvedene iz geotermalne energije. Noću, kada su toplinske potrebe za grijanje bitno niže, toplinska energija proizvedena iz geotermalne energije pohranit će se u spremnicima topline. Na taj način udio toplinske energije proizvedene iz obnovljivih izvora bit će preko 50%.

Provedbom navedenih investicija Gradska toplana pripremit će se za prihvata energije iz obnovljivih izvora te omogućiti veću iskoristivost energije uz smanjenje energetskih gubitaka koje će se provesti kroz projekt „Revitalizacija vrelododne mreže u gradu Karlovcu“.

DIREKTOR:

Hrvoje Klobučar

GRADSKA TOPLANA d.o.o.
ZA PROIZVODNJU I DISTRIBUCIJU
TOPLINSKE ENERGIJE
47000 Karlovac, Tina Ujevića 7
2 OIB: 04200617934