

ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“
НАДЗОРНИ ОДБОР
БР. 03-206/3
24.01.2025 год.
НИШ

На основу члана 31 Статута ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр.2145/3 од 22.03.2017. године, бр.3687/4 од 07.08.2020.године, Надзорни одбор је на 32 редовној седници одржаној дана 24.01.2025. године, донео следећу

ОДЛУКУ

1.
УСВАЈА СЕ квартални Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП “Градска топлана” Ниш бр. 3710/2 од 27.11.2023. године за период 01.01.2024 – 31.12.2024.године.

2.
Извештај из става 1 ове Одлуке, са обрасцима је саставни део ове Одлуке.

3.
Ову Одлуку доставити оснивачу.



ПРЕДСЕДНИК

Зоран Ђивковић, дипл.екон.

Доставити:

- Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове
- сектору економских послова
- Архиви

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2024. године*

ЖП "ГРАСКА ГОПАНА" НМ
Бр. 03-206/3
У Нишу 24.01.2025 год.

Образак 1.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације / (реализација / план 31.12.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.269.613	2.944.190	2.944.190	2.437.566	82,79%
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	2.234.372	2.886.190	2.886.190	2.392.275	82,89%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.234.372	2.886.190	2.886.190	2.392.275	82,89%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОВЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	35.241	58.000	58.000	45.291	78,09%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.266.296	2.935.300	2.935.300	2.461.367	83,85%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.591.407	2.129.494	2.129.494	1.727.205	81,11%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	375.702	459.732	459.732	422.250	91,85%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	301.481	370.957	370.957	342.510	92,33%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	45.695	56.200	56.200	51.917	92,88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28.526	32.575	32.575	27.823	85,41%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	119.367	135.000	135.000	119.746	88,70%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1021	2.892			0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	59.072	66.490	66.490	57.618	86,66%

54, оцена 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	859	14.000	14.000	11.880	84,86%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	116.997	130.584	130.584	122.668	93,99%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.317	8.890	8.890	23.801	0,00%
	F. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	D. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	42.374	81.000	81.000	37.999	46,91%
660 и 661	I. ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	41.335	60.000	60.000	37.504	62,51%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	301	1.000	1.000	479	47,90%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	1031	738	20.000	20.000	16	0,08%
	B. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	84.766	102.500	102.500	99.996	97,56%
560 и 561	I. ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	84.489	86.500	86.500	99.874	115,46%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	1.000	1.000	75	7,50%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	1036	276	15.000	15.000	47	0,31%
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	42.392	21.500	21.500	61.997	288,36%
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	167.707	190.000	190.000	116.436	61,28%
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	123.122	150.000	150.000	119.180	79,45%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.766	15.000	15.000	930	6,20%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	31.199	30.000	30.000	63.457	211,52%
	II. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.485.460	3.230.190	3.230.190	2.592.931	80,27%
	BE. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.505.383	3.217.800	3.217.800	2.744.000	85,28%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		12.390	12.390		0%
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	19.923			151.069	
69-59	II. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОВУСТАЊАЈУ, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОДАВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЈА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШКАА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	1048	15.208			1.822	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		12.390	12.390		0%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	35.131			152.891	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	6.660			6.660	
722 двр. седино	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. седино	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	5.931			7.889	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ѕ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		12.390	12.390		0%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	35.860			151.662	
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАПАДА ПО АКЦИЈИ						
	І. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умалења (разволнења) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице:

ЈКП "ГРАДСКА ГОЛАНА" НМД
Бр. 03-206/3
У Нилу 24.01.2025 год.

Образац Ia.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године* у 000 динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	31.12.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2024.*)
					План	Реализација	
I	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЊНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.618.060	3.844.470	3.844.470	3.765.176	97,94%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8.762	16.000	16.000	78.956	493,48%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	6.369	12.000	12.000	76.586	638,22%
013	3. Гудвил	0006			0		
015 и 016	4. Нематеријална имовина уступа у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2.393	4.000	4.000	2.370	59,25%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.467.432	3.628.470	3.628.470	3.547.128	97,76%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.672.886	1.780.000	1.780.000	1.790.549	100,59%
023	2. Постројења и опрема	0011	1.727.427	1.770.000	1.770.000	1.666.685	94,16%
024	3. Инвестиционе некретности	0012		0			
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	66.673	78.000	78.000	89.448	114,68%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	446	470	470	446	94,89%
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	141.866	200.000	200.000	139.092	

040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	6019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	6020	242	0	0	242	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пасивни матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	6021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пасивни матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	6022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пасивни (дати кредити и зајмови) у земљи	6023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пасивни (дати кредити и зајмови) у иностранству	6024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	6025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделли	6026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пасивни и остали дугорочна потраживања	6027	141.624	200.000	200.000	138.850	0,00%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	6028					
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	6029				7.889	
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	6030	1.107.638	1.346.068	1.346.068	1.209.877	89,88%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	6031	296.865	230.920	230.920	268.027	116,07%
10	1. Материјал, резервни делови, адат и ситан инвентар	6032	296.225	230.000	230.000	267.269	116,20%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	6033					
13	3. Роба	6034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	6035	640	920	920	758	82,39%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	6036					
14	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	6037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПРО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	6038	655.413	976.768	976.768	788.790	80,76%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	6039	655.413	976.768	976.768	788.790	80,76%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	6040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	6041					

201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	G042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	G043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	G044	92.278	83.000	83.000	103.219	124,36%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	G045	75.794	65.000	65.000	93.395	143,68%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	G046	16.484	18.000	18.000	9.824	54,58%
224	3. Потраживања по основу претплатених осталих пореза и доприноса	G047		0	0	0	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	G048	441	380	380	5.346	1406,84%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	G049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	G050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	G051	441	380	380	5.346	1406,84%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	G052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	G053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	G054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделли	G055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	G056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	G057	4.011	30.000	30.000	8.771	29,24%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	G058	58.630	25.000	25.000	35.724	142,90%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	G059	4.725.698	5.190.538	5.190.538	4.982.942	96,00%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	G060	290.799	380.000	380.000	392.997	103,42%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	G401	1.963.306	2.064.438	2.064.438	1.811.645	87,75%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	G402	686.641	686.641	686.641	686.641	100,00%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	G403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	G404					

32	IV. РЕЗЕРВЕ	6405					
330 и потражени салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛЮРАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	6406	1.641.887	1.700.000	1.700.000	1.541.433	90,67%
ДУГОВНИ САЛДО РАЧУНА 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	6407	593	593	593	593	100,00%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	6408	8.760	28.390	28.390	109.214	384,69%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	6409	8.760	16.000	16.000	109.214	682,59%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	6410	0	12.390	12.390	0	0,00%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	6411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	6412	373.389	350.000	350.000	525.050	150,01%
350	1. Губитак ранијих година	6413	337.529	350.000	350.000	373.388	106,68%
351	2. Губитак текуће године	6414	35.860		0	151.662	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	6415	46.541	366.100	366.100	202.154	55,22%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	6416	45.671	60.000	60.000	52.590	87,65%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	6417	45.671	60.000	60.000	52.590	87,65%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	6418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугогорочна резервисања	6419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	6420	870	301.100	301.100	149.564	49,67%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	6421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугогорочни кредити и остале дугогорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	6422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугогорочни кредити и остале дугогорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	6423					
414 и 416 (део)	4. Дугогорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	6424	870	1.100	1.100	0	0,00%
415 и 416 (део)	5. Дугогорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	6425		300.000	300.000	149.564	49,85%

413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	5.000	5.000	0	0,00%
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	297.234	310.000	310.000	297.234	95,88%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	919.926	920.000	920.000	914.937	99,45%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.498.791	1.530.000	1.530.000	1.756.972	114,83%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	544.776	520.000	520.000	625.771	120,34%
420 (део) и 421 (део)	I. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	306.309	350.000	350.000	327.504	93,57%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	238.467	170.000	170.000	298.267	175,45%
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	24.287	40.000	40.000	40.337	100,84%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	891.592	890.000	890.000	1.039.967	116,85%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	243.629	290.000	290.000	243.629	84,01%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	647.963	600.000	600.000	796.338	132,72%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	34.463	80.000	80.000	38.239	47,80%

44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	С450	34.082	60.000	60.000	31.778	52,96%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	С451	381	20.000	20.000	6.461	32,31%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	С452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	С453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	С454	3.673			12.658	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	С455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	С456	4.725.798	5.190.538	5.190.538	4.982.942	96,00%
89	Ж. БАЊИЛАНСНА ПАСИВА	С457	290.799	380.000	380.000	392.997	103,42%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице:

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Пројекат реализације (реализација / план 31.12.2024*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	2.513.060	2.795.000	2.795.000	2.673.230	95,64%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	2.414.200	2.700.000	2.700.000	2.594.171	96,08%
3. Примљене камате из пословних активности	3003					
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	20.209	25.000	25.000	20.213	80,85%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3005	78.651	70.000	70.000	58.846	84,07%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3006	2.618.291	2.928.200	2.928.200	2.616.898	89,37%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2.086.596	2.348.200	2.348.200	2.030.925	86,49%
4. Плаћене камате у земљи	3008					
5. Плаћене камате у иностранству	3009	364.003	420.000	420.000	411.473	97,97%
6. Порез на добитак	3010	118.544	100.000	100.000	107.329	107,33%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3011					
8. Остали одливи из пословних активности	3012	0	20.000	20.000	0	0,00%
III. Нето одливи готовине из пословних активности (I - II)						
IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II - I)	3013	48.559	40.000	40.000	67.171	167,93%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и удела	3014	589				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	105.231	133.200	133.200	56.332	0,00%
3. Остали финансијски пласмани	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.446	8.000	8.000	731	9,14%
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
	3019	1.446	8.000	8.000	731	9,14%
	3020					
	3021					
	3022					
	3023	63.328	80.000	80.000	40.789	50,99%

И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.011	30.000	30.000	8.771	29,24%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице:

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023 Претходна година	План 01.01-31.12.2024 Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација/ план 31.12.2024*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	217.332.309	260.040.669	260.040.669	246.934.707	94,96%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	304.481.425	370.956.731	370.956.731	342.509.739	92,33%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	347.176.807	427.156.676	427.156.676	394.427.002	92,34%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	228	243	243	232	95,47%
4.1.	- на неодређено време	207	219	219	211	96,35%
4.2.	- на одређено време	21	24	24	21	87,50%
5	Накнаде по уговору о делу	886.243	1.300.000	1.300.000	1.032.221	79,40%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	3	3	4	133,33%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	237.363	1.000.000	1.000.000	692.066	69,21%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	3	3	5	166,67%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.481.482	1.519.008	1.519.008	1.481.482	97,53%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100,00%

19	Превоз запослених на посао и са посла	11.297.459	12.500.000	12.500.000	11.199.040	89,59%
20	Дневнице на службеном путу	357.708	450.000	450.000	367.914	81,76%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	475.343	450.000	450.000	253.931	56,43%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.548.201	1.600.000	1.600.000	2.398.776	149,92%
23	Број прималаца	5	3	3	5	166,67%
24	Јубиларне награде	2.380.708	2.610.000	2.610.000	2.561.608	98,15%
25	Број прималаца	19	19	19	19	100,00%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	11.074.754	12.086.000	12.086.000	11.499.686	95,15%
28	Стипендије	456.451	900.000	675.000	493.649	73,13%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.860.337	2.370.000	1.900.000	803.340	42,28%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	251.400	800.000	600.000	392.922	65,49%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



Одговорно лице:

[Handwritten signature]

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 30.09.2023. године*	204	22	1
	Одлив кадрова	6	15	6
1.	Пензија по сили закона	2	0	0
2.	Престанак - пензија	1	0	0
3.	Споразумни престанак РО	2	0	0
4.	Истек рока на одређено/замена	0	15	6
5.	Отказ уговора о раду	0	0	0
6.	Смрт запосленог	1	0	0
	Пријем	13	14	8
1.	Повећан обим посла/пробни рад	0	13	0
2.	Замена привремено одсутног запосленог	0	1	0
3.	По решењу Комисије Владе РС	13	0	0
4.	Привремено повремени послови	0	0	5
5.	Уговор о делу	0	0	3
	Стање на дан 31.12.2024. године**	Укупан број 211	Број жена 58 Број мушкараца 153	Укупан број 21 Број жена 2 Број мушкараца 19

*последњи дан претходног тромесеца

** последњи дан тромесеца за који се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице:
[Signature]

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024.*

		План				Реализација		у динарима
		Бруто 1		Нето	Бруто 1		Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	88.511		64.546		80.060		58.533
	Највиша појединачна зарада	181.883		130.000		181.883		130.000
	Просечна зарада	127.214		89.177		126.754		91.388
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	192.582		135.000		189.016		135.000
	Највиша појединачна зарада	192.582		135.000		189.016		135.000
	Просечна зарада	192.582		135.000		189.016		135.000

* последњи дан тромесеја за који се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице: 

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Плати за 2024. годину (текућа година)						у динарима	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 31.12.2024. године*								у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Претходно буџет	Реализовано (претходно)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	5	
			1	2	3	4(2+3)			
Намена									
Намена									
Намена									
Намена									
Намена									
Намена									
УКУПНО:									

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године



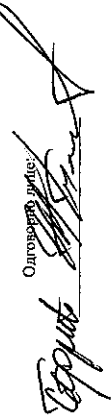
Одговорно лице
[Signature]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Полупријем	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01 - 31.12.2024. године*		Промена реализације (реализација по плану 31.12.2024.)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	200.000	180.000	300.000	300.000	260.000	86,67%
2.	Донације	300.000	300.000	400.000	400.000	395.457	98,86%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортирске активности	450.000	408.046	500.000	500.000	410.780	82,16%
5.	Репрезентација	950.000	944.052	980.000	980.000	918.890	92,82%
6.	Резерви и пројекти	990.000	753.280	990.000	990.000	990.000	100,00%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности				
	1 Примљив	2 Назив	3 Износ	4 Примљив	5 Назив	6 Износ	7 Примљив	8 Назив	9 Износ	10 Примљив	11 Износ
1	ФК Кмет 2022.	финансирање старана нових фудбалских генерација	20.000	Гимназија Бора Станковић	учествовање у републиканској утакмици	20.000					
2	Спу marketing спот	изградња документарног филма "Италијанска генерација"	30.000	Удружење "Нашеце"	финансирање пријателског фестивала (прослава 150 година постојања)	30.000					
3	Удружење грађана "Лига 33"	градње славе св. цар Константина и црква Јасена	30.000	Ана Стајић	леčenje у иностранству						
4	Камерни оркестар Импресија	реализација Евроринг фестивала	30.000	Ср Тамерсон у ажији	хуманитарна акција опремања кућа	60.457					
5	Спу marketing спот	документарни документарног филма помоћ за учествовање на држ. првенству	50.000	Теодора Савић	помоћ у лечењу	50.000					
6	АК Вакцинатори Ниш	помоћ репрезентацији на међународном спонзорисање међународног стручног сајта сајралих радница	30.000	Душан Стојковић	трансплантација бубрега	20.000					
7	Клуб Кицелне	спонзорисање међународног стручног сајта сајралих радница	20.000	Васиља Динић	помоћ у лечењу	50.000					
8	НЦР Свети Сави Ниш	спонзорисање продукцијске обраде документарне ТВ серије Историја Ниша	20.000	Фондација Јасно	помоћ у лечењу 5-орне деце који болују од Дифтерије хиперинне диспнеје	50.000					
9	Центар за политичку и комуникацију		30.000	Електронски факултет	обављање награда за напредност студенте помоћ у финансирању	30.000					
10				Градско удружење за помоћ особа са аутизмом	куповање намирнице за јело са сестима у развоју	15.000					
11				Татара Раифовић	помоћ у финансирању процеса ресоцијализације и опоравка након операције кичме	20.000					

* подаци дан трансакције за који се изналај систем

Одговорно лице:



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛИКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из последње године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покривање губитка				
	Датум допуне одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добити савесности оснивача	Број акта којим је добити савесности оснивача	Добитак / губитак	Укупно, остварена добит (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2023.	23.04.2024.	03-1137/2			губитак	35.859.664				35.859.664	Издава да није донета Одлука о покриву губитка
2022.	06.06.2023.	1817/4			добитак	15.292.021			100%	15.292.021	Иа добити у износи покривен губитак рангола.
2021.	30.6.2022	3235/1			губитак	46.458.43.					Издава да није донета Одлука о покриву губитка
2020.	23.6.2021	2973/4	20.10.2021	06-980/2021-32-2	добитак	108.043.830			100%	108.043.830	Иа добити у износи покривен губитак рангола.
2019.	1.7.2020	03-3048/1			губитак	54.015.026					Издава да није донета Одлука о покриву губитка

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основна уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис
II (текућа)				
	= Укупно			
II - 1				
	= Укупно			
II - 2				
	= Укупно			
II - 3				
	= Укупно			
II - 4				
	= Укупно			

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоредене добити...

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице:

ЈКП "ЈАВНА КОМУНАЛНА" НПО
Бр. 03-200/13
У Нишу 24.01.2025 год.

Naziv kredita / Projekat	Vrsta kredita	Vrednost	Garancija države	Stanje kreditne zaduženosti na 31.12.2024. godine* u originalnoj isplati	Stanje kreditne zaduženosti na 31.12.2024. godine* u dinarima	Godina poslovanja kredita	Rok otplate bez perioda voenke	Period otplate (State period)	Datum priplate otplate	Kamatna stopa	Broj otplate tokom jedne godine	Plan isplata po kreditu za godinu								u dinarima																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
												Glavica prvog kvartala	Glavica drugog kvartala	Glavica trećeg kvartala	Glavica četvrtog kvartala	Kamata prvog kvartala	Kamata drugog kvartala	Kamata trećeg kvartala	Kamata četvrtog kvartala																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Kreditator	Državni kreditor																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

DATE: 23.01.2025, PAGE

Одговорно лице _____



ЖП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НННН
Бр. 03-206/3
У Нишу 24.01. 2025 год.

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, депозитни рачун, акредитив)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
31.12.2023. (претходна година)	2	3	4	5	6
	068	Текући рачун - динарски	Анк. Интеса, Поштанска штедионица		3.963.661
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			47.774
	Укупно у динарима				4.011.435
31.03.2024.	068	Текући рачун - динарски	Анк. Интеса, Поштанска штедионица		7.084.073
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			12.588
	Укупно у динарима				7.096.661
30.06.2024.	068	Текући рачун - динарски	Анк. Интеса, Поштанска штедионица		5.395.548
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		
	068	Благајна			25.318
	Укупно у динарима				5.420.866
30.09.2024.	068	Текући рачун - динарски	Анк. Интеса, Поштанска штедионица		3.281.959
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			24.748
	Укупно у динарима				3.306.707
31.12.2024.	068	Текући рачун - динарски	Анк. Интеса, Поштанска штедионица		8.753.380
	068	Текући рачун - девизни	Интеса банка		0
	068	Благајна			17.425
	Укупно у динарима				8.770.805

Датум: 23.01.2025. године

Одговорно лице

[Signature]



Извештај о инвестицијама

ЖП "ГРАСКА ТОПАНА" НМН
Бр. 03-406/3
У Нишу 24.01.2025 год.

Образац 10

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано до краја извештаја (31.12.2025.)	План 2024. године												у динарима	
						Структура финансирања	План 01.01-31.03	Реализација 01.01-31.03	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	План 01.01-31.12	Реализација 01.01-31.12					
1.	Конверзија котларнице Клижељска са мазута на гасовити енергент. Израда нове котларнице на гас и топовода између новопредвиђене котларнице на гас и постојеће котларнице на мазут која се задржава као алтернатива	2024.	2024.	61.030.000	Урађен ПГД и прибављена ГД	Поз. месна средства	13.250.000		26.500.000		39.750.000		53.000.000						
						Остало													
						Соствена средства	2.007.000		4.015.000	99.120	6.023.000	816.815	8.030.000	820.015					
						Тотал	15.257.000	0	30.515.000	99.120	45.773.000	816.815	61.030.000	820.015					
2.	Топификација дела насеља Плантељ- прва фаза: израда нове гасне котларнице и изградња прикључка за објекат третунте котларнице и за објект ОШ Стефан Немања	2024.	2026.	70.500.000	Урађен ИДР и прибављени	Поз. месна средства	5.875.000		11.750.000		17.625.000		23.500.000						
						Остало													
						Соствена средства													
						Тотал	5.875.000	0	11.750.000	0	17.625.000	0	23.500.000	0					
2а	Топификација дела насеља Плантељ- друга фаза: израда инфраструктурног топовода и прикључка за објект и потенцијалне нове кориснијекуж трасе новог инфраструктурног топовода	2042.	2026.	211.500.000		Поз. месна средства	17.625.000		35.250.000		52.875.000		70.500.000						
						Остало													
						Соствена средства													
						Тотал	17.625.000	0	35.250.000	0	52.875.000	0	70.500.000	0					
3.	Конверзија котларнице на локалцији Паси Пољана на блоку топовног капацитета 1 MW - EBVD	2024.	20239.	80.000.000	Урађена брза студија изводљивости	Поз. месна средства	1.067.000	0	2.134.000		3.201.000		4.268.000						
						Остало		0											
						Соствена средства													
						Тотал	1.067.000	0	2.134.000	0	3.201.000	0	4.268.000	0					
4.	Конверзија котларнице Институт- прва фаза са мазута на гасовити енергент и сечку: Изградња нове котларнице на гас и сечку - ЛПП	2024.	2026.	289.050.000	Урађен предлог пројекта ЛПП, прибављена сагласност Комисије за ЛПП на Предлог пројекта	Поз. месна средства	0	0	0	0	0	0	0	0					
						Остало													
						Соствена средства													
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	Конверзија котларнице Институт- друга фаза са мазута					Поз. месна средства	0		0		0		0						
						Остало													
						Соствена средства													
						Тотал	0		0		0		0		0				

4/a	на гасовити енергент и сечњу; изградња топловода између новоизграђених котларница и постројеђе, инфраструктурног топловода и прикључног за објекте у околини	2024.	2026.	63.450.000		Остаток												
						Сопствена средства	5.288.000		10.576.000		15.862.000		21.150.000					
5.	Топлификација насеља Дурати - прва фаза: изградња нове реконске котларнице Мина Англић на гас и биомасу - ЈПП	2024.	2026.	129.250.000	Урађен ППД	Тотал	5.288.000	0	10.576.000	0	15.862.000	0	21.150.000	0				
						Позајмица средства	0		0		0		0		0			
						Средства буџета												
						Остаток	129.250.000											
						Сопствена средства		51.601										
5/a	Топлификација насеља Дурати - друга фаза: изградња инфраструктурног топловода и прикључка за постројеђе котларница Мина Англић и Ардија, као и за објекте и потенцијалне нове кориснике	2023.	2023.	141.000.000	Урађен ППД	Тотал	11.750.000	0	23.500.000	0	35.250.000	0	47.000.000	0				
						Позајмица средства	11.750.000											
						Средства буџета			23.500.000									
						Остаток												
						Сопствена средства												
6.	Конзервација котларнице Мограњича са мазута на гасовити енергент. Изградња нове котларнице на гас, топловода између новоизграђених котларница и постројеђе, инфраструктурног топловода и прикључка за објекте у околини	2024.	2026.	58.750.000	Урађен ППД	Тотал	0		8.000.000	0	12.000.000	0	16.000.000	0				
						Позајмица средства	0		0		0		0		0			
						Средства буџета	4.000.000		8.000.000		12.000.000		16.000.000					
						Остаток												
						Сопствена средства												
7.	Изградња пројеката и изградња инфраструктурног топловода дуж Зетске улице * Прикључак за Мешинску школу	2024.	2024.	25.530.000	Урађена идејна решења	Тотал	6.382.000		12.765.000		19.148.000		25.530.000					
						Позајмица средства	0		0		0		0		0			
						Средства буџета			15.890.000		23.835.000		31.780.000					
						Остаток												
						Сопствена средства	6.382.000	0	12.765.000	2.000	19.148.000	2.000	25.530.000	2.000				
8.	Изградња пројеката и изградња: *Инфраструктурног топловода кроз улицу Ђевошеву и * прикључка за објекат ОШ Коле Рашић	2024.	2024.	31.780.000	Урађена идејна решења	Тотал	7.945.000	0	15.890.000	0	23.835.000	0	31.780.000	0				
						Позајмица средства	7.945.000											
						Средства буџета			15.890.000		23.835.000		31.780.000					
						Остаток												
						Сопствена средства												
9.	Изградња пројеката и изградња: *Инфраструктурног топловода кроз улицу Ратко Јовић и * прикључка за објекат вртић Сантал	2024.	2024.	6.148.000	Добијено решење о одобрењу за извођење радова	Тотал	1.537.000	0	3.074.000	0	4.611.000	0	6.148.000	0				
						Позајмица средства	1.537.000											
						Средства буџета			3.074.000		4.611.000		6.148.000					
						Остаток												
						Сопствена средства												
10.	Изградња и реализација пројеката прикључења вртића на СДП Топлане Ниш	2024.	2024.	132.000.000	Урађена идејна решења	Тотал	33.000.000	0	66.000.000	0	99.000.000	0	132.000.000	0				
						Позајмица средства	33.000.000		0		0		0		0			
						Средства буџета			66.000.000		99.000.000		132.000.000					
						Остаток												
						Сопствена средства												
11.	Изградња пројеката и изградња: *Инфраструктурног топлот					Тотал	0		0		0		0					
						Средства буџета	1.376.000		2.752.000		4.128.000		5.504.000					

23.	воту Пинаре на локацији Криви Вир (ЕБРД, МРЕ)	2024.	2024.	1.380.271.000		Остало									
						Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
24.	воту Пинаре на локацији Криви Вир (ЕБРД, МРЕ)	2024.	2024.	1.380.271.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
25.	Сопствена средства на локацији Криви Вир (ЕБРД)	2024.	2039.	115.500.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
26.	Уградња котла на сечу укупног топлотног капацитета 10 MW на локацији Криви Вир (ЈПТ)	2024.	2026.	705.000.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
27.	Изградња пројекта за изградњу и изградња топлотног извора (тригенерацијски систем) са топловодном мрежом за насеље Ариџа-Ковачко гробље	2024.	2026.	897.257.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
28.	Тригенерацијско постројење у топлани зграде УКЛ-а (ЕБРД)	2024.	2039.	938.634.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
29.	Изградња и реализација пројекта на аутоматизацији топлане Клинички центар	2024.	2024.	6.000.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
30.	Пројекат аутоматизације подстананица-комплетно опремање подстананица у циљу аутоматизованог рада и централног надзора и управљања на свим подстананицама у систему ЈКП "Трзавка топлана" Ниш (кредит)	2024.	2039.	545.370.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
31.	Реконструкција котловских постројења у топлани Криви Вир (Програм КФВ 5)	2024.	2024.	269.268.000		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства
32.	Укупно инвестиције	2024.	2024.	5.714.843.000,00		Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства	Позајмиљена средства	Средства буџета	Остало	Сопствена средства

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум: 23.01.2025. године

Одговорно лице:



ЖП "ГРАДСКА ГОДИНА" НМБ
Бр. 03-206/3
У Ншлу 24.01.2025 год.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца од 3 месеца до 12 месеци дуже од 12 месеци	598.772.976	482.128.118	443.783.076	594.989.283
	340.655.416	230.224.124	210.051.919	312.680.808
	456.741.440	507.713.082	458.317.021	511.080.014
УКУПНО:	1.396.169.832	1.220.065.324	1.112.152.016	1.418.750.105

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)				
	на дан 31.03.2024.	на дан 30.06.2024.	на дан 30.09.2024.	на дан 31.12.2024.
до 3 месеца од 3 месеца до 12 месеци дуже од 12 месеци	932.031.001	333.100.410	117.275.421	796.337.836
	253.729.245	650.388.545	503.363.533	241.948.562
	1.680.182	1.680.182	1.680.182	1.680.182
УКУПНО:	1.187.440.428	985.169.138	622.319.135	1.039.966.580

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

Укупан број спорова у 2024.*	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
	286	13.764.708	8	9.866.400

* година за коју се извештај саставља

у динарима

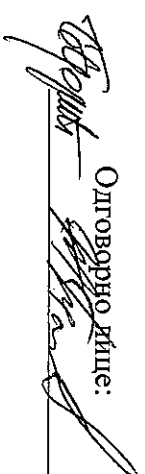
Опис спора*	Укупна вредност спора**
286 тужби/предлога за извршење против корисника по основу испоручене топлотне енергије.	13.764.708
ЈКП "Градска топлана" Ниш је тужена за накнаду штете у 8 активних предмета што је увећање за 1 предмет у односу на претходни квартал. Ради се спору пред Основним судом у Нишу П1-1299/24 по тужби ради накнаде нематеријалне штете у износу од 5.000.000,00 која је настала као последица повреде на раду- тужбени захтев за исплату радне ренте. И даље је најкритичнији спор пред Основним судом у Нишу П1-2037/19 по тужби ради накнаде нематеријалне штете у износу од 4.100.000,00 која је настала као последица повреде на раду- у току поступак по ревизији, уз који придружимо и нови при чему се ради о истом тужиоцу.	9.866.400,00

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Датум: 23.01.2025. године



Одговорно лице:


ЖП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-206/3
У Нишу 24.01. 2025 год.

Образац 12

ЖП „Градска топлана“ Ниш

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

За период од 01.01. до 31.12.2024. године*

Место, датум 23.01.2025.

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:	ЈКП „Градска топлана“ Ниш
Седиште:	Ниш
Претежна делатност:	35.30 – снабдевање паром и климатизација
Матични број:	07216009
ПИБ	100619162
Надлежно министарство:	Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је јавно комунално предузеће. Последња промена код АПР-а извршена је 14.03.2023.год. када је евидентиран упис промене основног капитала и извршена регистрација документа о томе по решењу БД 21888/2023. Предузеће је основано 1973. године. У години када се Ниш определио за организовано даљинско грејање, у граду је постојало преко 100 појединачних и шест блоковских котларница снаге од 1-6 MW. Највећи број котларница (94), изграђен је у периоду од 1960. до 1973. године. Укупан капацитет топлотних извора у 1973. години износио је 22,62 MW и загревао 104.951 м² стамбеног и 9.327 м² пословног простора. Мрежа је дугачка 2.600 м.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш данас своју делатност обавља преко двадесет топлотних извора, од којих су топлане Криви вир, Југ и УКЦ три највећа топлотна извора. Током 2022. и 2023. године преузете су четири котларнице у новоизграђеним стамбеним објектима у насељу Нови Ниш (Бубањ 1, 2, 3а и 3б).

Обрачун испоручене топлотне енергије се закључно са 31.07.2013.године вршио по квадрату површине која се греје. Овај датум представља пресек обрачунског периода и односи се на претходну грејну сезону (2012/2013 год). Топлана је од 01.08.2013.године почела са применом новог тарифног система наплате грејања према количини испоручене топлотне енергије, јединог коректног система наплате, где корисници плаћају енергију коју су потрошили, а Топлана наплаћује количину енергије коју је реално испоручила купцима, и са тим начином обрачуна је настављено до данас. Поред наведене основне делатности Топлана обавља и друге делатности и послове који доприносе ефикаснијем и рационалнијем пословању и то: пројектовање, надзор и одржавање топлодалеководног система, одржавање унутрашњих грејних инсталација и др.

Решењем Скупштине Града Ниша, бр. 06-956/2023-22-02 од 26.12.2023. године дата је сагласност на Програм пословања ЈКП „Градска топлана“ Ниш за 2024. годину број 3710/2.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У складу са Програмом пословања за 2024. годину у четвртом кварталу остварена је реализација која је приказана кроз извештаје у наставку.

У четвртом кварталу дошло је до промене законског заступника предузећа. Вд директора Предраг Милачића је разрешен дужности Решењем Скупштине Града Ниша о престанку мандата вд директора број 06-1097/2024/02 од 27.12.2024. године. Нови заступник је вд директора Живојин Тасић, постављен на дужност Решењем о именовању Скупштине Града Ниша 06-1088/2024-54-02 од 27.12.2024. године. Примопредаја дужности обављена је са датумом 28.12.2024. године.

Због дефинисаног датума за израду и достављање последњег извештаја о реализацији Програма пословања за 2024. годину (четврти квартал), он не садржи све рачуноводствене промене које се евидентирају за календарску годину и које ће бити садржане у Финансијском извештају за 2024. годину а то су:

- ефекти разлика по попису (попис се усваја до 30.01.2025. године)
- ефекти МСФИ 9 стандарда (исти се израчунава након усаглашења пописаног са стварним стањем потраживања, а до израде овог извештаја ова активност није завршена)
- ефекти ревалоризације мазута из робних резерви (решавање у току)
- коначан обрачун амортизације (амортизација у извештају је приказана у висини реализованог прошлогодишњег износа).

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су остварени кроз приходе од продаје производа и услуга, приходе од премија, субвенција и дотација и кроз друге пословне приходе у обиму и реализацији од 82,79%. Остварење прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту је у оквиру планираних вредности са реализацијом од 82,89%. Приходи од услуга садрже и приходе које предузеће остварује од одржавања унутрашњих грејних инсталација, загревања воде у бојлерима, осталих услуга одржавања и приходе од израде прикључних топловода и подстаница. Остали пословни приходи садрже приходе од премија, субвенција, дотација, донација, приходе од закупа и издавања услова за пројектовање, сагласности и др. који су у четвртом кварталу реализовани са 78,09% у односу на план.

Финансијски приходи се састоје од задужења камата код корисника услуга који своје обавезе измирују ван валутног рока (након 30-ог у месецу) и осталих финансијских прихода и реализовани су 46,91% у односу на план. Приходи од камата су реализовани 62,51% у односу на планирани износ. Остали финансијски приходи реализовани су у износу од 0,08% у односу на план.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха се у највећем делу односе на наплату обезвређених потраживања (утужених и старијих од 120 дана). Остварење ових прихода је у нивоу од 61,28% и зависе од наплате сумњивих, спорних и утужених потраживања, односно ефикасности судова и јавних извршитеља.

Остали приходи реализовани су 6,20% у односу на план а њих чине приходи од продаје нематеријалних улагања некретнина, постројења и опреме и остали непоменути приходи.

Пословни расходи (расходи материјала, горива и енергије, лични расходи, трошкови производних услуга, амортизација и нематеријални трошкови) су у остварењу 83,85% што је за 16,15% мање у

односу на план. Трошкови материјала, горива и енергије су реализовани 81,11%, што је за 18,89% мање у односу на план. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су реализовани са 91,85%, односно 8,15% мање у односу на план. Трошкови производних услуга у извештају приказују остварење инвестиционог и текућег одржавања који обезбеђују функционалност система даљинског грејања и исти су у остварењу 86,66%. Трошкови амортизације су приказани као квартални трошак амортизације из 2024. године. Трошкови резервисања у складу са међународним рачуноводственим стандардом се реализују у четвртном кварталу са улазним елементима на дан 31.12. и реализовани су 84,86% у односу на план. Нематеријални трошкови (група 55) су остварени са 93,94% у односу на план, а најзначајнији у овој групи трошкова јесу трошкови осигурања као и трошкови провизије ЈКП „Обједињена наплата“, пореза на имовину и остали нематеријални трошкови.

Финансијски расходи су у остварењу 97,56% у односу на план. Камате на ангазоване и робне кредите су реализоване 115,46%. У оквиру ових трошкова евидентирани су трошкови обрачунатих камата на ангазоване кредите за ликвидност у износу од 13.810 хиљада РСД, камате од добављача за робу су 85.908 хиљада РСД од чега су најважније камата за гас у износу 75.361 хиљада РСД и камата за Градске робне резерве у мазуту од 10.544 хиљаде РСД са напоменом да због оспоравања предмета уговора о позајми, Топлана почев од августа месеца не прихвата каматне обрачуне по овом основу.

Камата по основу лизинга, за набавку теретног возила – камиона износи 156 хиљада РСД.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха настају као последица утужења потраживања код корисника стамбеног простора и исправком купаца пословног простора који плаћају своју услугу у периоду дужем од 120 дана (рачуноводствене политике). Остварење у четвртном кварталу је 79,45% што је у директној вези са утужењем ЈКП Обједињена наплата Ниш и исправком купаца-пословни простор након истека валуте од 120 дана.

Остали расходи (група 57) су у остварењу 211,52%. Ове трошкове чине трошкови расхода основних средстава, директног отписа потраживања (документован и недokumentован отпис потраживања од купаца стамбеног и пословног простора), накнаде штета другим лицима, мањкови, расходи по судским пресудама и др. Разлог одступања од 111,52% у односу на план је евидентирање расходовања дела топлотног извора Криви вир због реконструкције котловских постројења и топловода из програма KfW V у укупном износу од 54.708 хиљада РСД, од чега се износ од 27.399 хиљада РСД односи на расход котловских постројења и димњака на Кривом виру а износ од 27.309 хиљада РСД се односи на расходовање топловода који су реконструисани у овом пројекту.

Остварење прихода у обиму објашњеном у делу прихода и реализација расхода и трошкова за четврти квартал условило је исказивање нето губитка у износу од 151.662 хиљада РСД. За овај квартал је планирано остварење нето добити од 12.390 хиљада РСД. Разлози исказивања губитка су вишеструки од којих истичемо најважније:

- Велики износ камате од стране Југоросгаза по основу кашњења у плаћању рачуна за гас. Овај проблем је изражен због специфичности у којима Топлана послује, наплата код већине корисника стамбеног простора по алгоритму је у 12 месечних рата, док трошкови енергије настају у периоду октобар - април. Оваква ситуација утиче на новчани ток и у нескладу је не само са периодом настанка трошка већ и са валутом плаћања рачуна за гас који доспевају у року од 14 дана од дана издавања, након чега креће обрачун камате која је далеко виша од камате на ангазоване кредите. Камате

које Топлана обрачунава купцима за плаћање ван валутног рока су значајно мање у односу на камате за робу (гас).

- Примена Закона о заштити потрошача у делу промена цена има за последицу несклад између трошкова насталих у периоду корекције цена енергената и прихода по основу усаглашавања варијабилне тарифе са ефектом од најмање 2 месеца. Ефекат одложене примене варијабилне тарифе за новембар има за последицу исказивање директног губитка из делатности и то:

за новембар.....16.376.502,22

за децембар.....35.568.611,28

Укупан губитак за 2 месеца.....51.945.113,50

- Евидентирање расхода постројења и опреме као последица реконструкције котловских постројења и топловода из програма KfW V.

2. БИЛАНС СТАЊА

У 2024. години Биланс стања показује стање активе и пасиве које одступа у појединим позицијама од Програма пословања за 2024. годину. Одступања активе су на следећим позицијама:

- Код АОП-а 0005 – Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина због прекњижења земљишта са конта 021 на конто 0140 (право коришћења градског грађевинског земљишта) по налогу ревизије дошло је до одступања у односу на план.

- Код постројења и опреме у припреми, АОП 0013 одступање је за 14,68% веће од плана, настало је делом због евидентираних а још увек незавршених инвестиција, као и завршених а неприкључених инвестиција (прикључних топловода и подстаница) до израде овог извештаја, а делом због већег износа залиха опреме на лагеру (магацин опреме у припреми).

- Код позиције залиха материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара, АОП 0031 одступање је 16,07% због веће залихе купљеног мазута из средстава докапитализације (у току је поступак утврђивања предмета уговора о позајмици коју врши вештак, а након тога се надамо и враћању - раздужењу обавеза у мазуту према Градским робним резервама).

- Код позиције осталих потраживања АОП 0045 одступање је за 43,68% више у односу на план. Салдо потраживања улазног ПДВ-а који се односи на порески период 01/2025. године у износу од 35.774 хиљада РСД прекњижиће се на к-28930 (разграничени ПДВ у примљеним фактурама које се односе на промет из претходне године) након завршетка свих књижења која се тичу 2024. године чиме ће ово одступање бити анулирано а реализација сведена на планирани износ.

- Код позиције краткорочних кредита – зајмова и пласмана у земљи, АОП 0051 одступање је настало реализацијом позајмице ЈКП Тржница а према Закључку/препоруци Градског већа и Одлуци НО у износу од 5.000 хиљада РСД. Ова позајмица је анексирана и продужен је рок за враћање до јуна 2025. године.

- Код позиције краткорочних активних временских разграничења – АОП 0058 одступање је последица евидентирања разграничених трошкова будућег периода (лиценце, водне дозволе, уплате за нефактурисане ситуације за изградњу прикључних топловода и подстаница а по основу којих је примљен аванс и осигурање...) а у овом кварталу се у највећем делу односи на трошкове осигурања имовине, лица и возила (износ за три квартала 2025. године).

У осталим позицијама активе нема одступања у односу на план.

Одступања пасиве су на следећим позицијама:

- Код позиције добитка ранијих година, АОП 0409 одступање је настало као последица расходовања дела топлотног извора Криви вир у делу укидања ревалоризационих резерви у

корист добитка ранијих година у износу од 73.257 хиљада РСД, као и реконструкције топловода у оквиру пројекта KFW V и искњижења замењених траса топловода у износу од 20.966 хиљада РСД. Ова књиговодствена промена је утицала и на исказану разлику на АОП-у 0408 који се односи на укупан нераспоређен добитак ранијих година.

- Код позиције губитка ранијих година, АОП 0413 одступање је за 6,68% више у односу на план као последица прекњиженог губитка из 2023. године.
- Код позиције губитка текуће године, АОП 0414 исказан је нето губитак на дан 31.12.2024. године који није био планиран а за чије настајање је дато објашњење у делу Биланса успеха.
- Код позиције кредита, зајмова и обавеза из иностранства, АОП 0438 одступање је за 75,45% настало као последица мањих уплата по инвестиционим кредитима KFW III и IV а у складу са текућом ликвидношћу.
- Код позиције обавезе према добављачима у земљи, АОП 0445 одступање од 32,72% је настало пре свега због динамике плаћања обавезе према Југоросгас-у која није у складу са валутом рачуна.

У осталим позицијама пасиве нема одступања у односу на план.

Ванбилансна актива и пасива су помоћне евиденције и у овом кварталу бележе веће евидентирање уговорних обавеза од планираног износа за 3,42%.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У четвртном кварталу позиције прилива су у складу са планираним вредностима, осим позиција: Код позиција одлива одступање постоји код:

- Позиције плаћене камате у земљи, АОП-а 3010 за 7,33% више од плана. У питању је већи износ плаћања камате према Југоросгазу.
- Позиције Одливи по основу осталих јавних прихода АОП 3013 за 67,93% више од плана. Због већег промета услуге грејања у 2024. години повећана је и обавеза за ПДВ што је утицало на прекорачење плана.

У осталим позицијама нема одступања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У Програму пословања за 2024. годину детаљно је описана политика зарада и запошљавања. У четвртном кварталу зараде, накнаде зарада и остала лична примања су исплаћивани у складу са планом. Зарада се исплаћује два пута месечно према Колективним уговором. Бруто 1 зарада је остварена са 92,33% што је за 7,67% мање у односу на план.

У четвртном кварталу укупан број запослених је мањи од планираног броја за 4,53% или за 11-оро запослених.

Накнаде по уговору о делу су реализоване 79,40% за четири примаоца, износ је у складу са планом док је код броја извршилаца дошло до прекорачења с обзиром да је тешко планирати исти.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су реализоване 69,21%, износ је у складу са планом док је код броја извршилаца дошло до прекорачења с обзиром да је тешко планирати исти.

Накнаде Надзорном одбору су исплаћиване у складу са планираним износом.

Трошкови превоза запослених су реализовани у складу са планом и Колективним уговором.

Дневнице за службени пут и накнаде трошкова на службеном путу су реализовани у оквиру планских вредности и то дневнице са 81,76% а накнаде трошкова са 56,43%.

У четвртном кварталу исплаћено је пет отпремнина, од чега три у складу са динамиком из програма а две по основу остваривања права на превремену пензију по сопственом захтеву запослених. Отпремнине се исплаћују из резервисаних средстава у складу са међународним стандардом рачуноводственог извештавања.

У четвртном кварталу исплаћено је деветнаест јубиларних награда, у складу са планом како у делу броја прималаца тако и у делу исплаћених средстава.

Помоћ радницима и породици радника реализована је у складу са планом.

Стипендија се исплаћује детету преминулог запосленог по Одлуци број 03-17/42/2 од 20.04.2022. године и иста је реализована закључно са 31.12.2024. у износу од 493.649 динара тј. 73,13%.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима реализована су 42,28% у односу на план.

Трошкови стручног усавршавања запослених су реализовани 65,49% (сертификати руковоца котларница, обука из области ЗОП-а и корпоративно управљање у ЈП, семинари у вези измене важећих регулатива, СЕФ-а, обука за службеника ЈН).

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду од 01.09. - 31.12.2024., у делу одлива запослених на неодређено време реализована су шест одлива од чега двоје по основу остваривања права на старосну пензију, једна превремена пензија, два споразумна престанка РО и један престанак услед смрти запосленог.

У делу прилива реализован је Закључак Владе РС Комисије за давање сагласности за закључивање уговора о раду на неодређено време за тринаесторо запослених.

У делу одлива запослених на одређено време време дошло је до престанка уговора о раду петнаесторо запослених који су били ангажовани по основу повећаног обима и замена привремено одсутних запослених, и четрнаест прилива на одређено време по основу замене и повећаног обима посла.

По питању ангажовања лица ван радног односа закључивани су уговори о делу и уговори о привремено повременим пословима и то: три уговора о делу и пет уговора о ПП пословима. У истом периоду дошло је до престанка три уговора о делу-једнократни посао обављен у кварталном периоду и три уговора о ПП пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Одступање у реализацији исплаћених зарада без пословодства је само у делу нето просечне зараде (брuto просек је испод планиране границе) а настало је због већег пореског ослобођења (пропис државе) чиме је извршена прерасподела зараде у корист нето зараде запосленог.

Просечна зарада исказана у табели је просек предузећа из ЗИП – 1 обрасца из Програма пословања а не просек два податка из табеле.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈКП „Градска топлана“ Ниш се финансира из сопствених средстава (од вршења делатности) и не користи субвенције из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У Програму пословања исказан је план средстава за посебне намене за четврти квартал на име спонзорства, донација, спортских активности, репрезентације, реклама и пропаганде. Сви трошкови средстава за посебне намене су реализовани у складу са планом.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У обрасцу 8 приказане су обавезе по основу кредита за ликвидност и инвестиционим кредитима са плановима отплате као и обавеза за финансијски лизинг. Што се кредита за ликвидност тиче обавезе су приказане са стањем на дан 31.12.2024. године и укључују приказ главнице и камате по кварталима за 2024. годину како за кредите реализоване септембра 2023. године који су исплаћени у целости до краја трећег квартала тако и ново ангажоване у септембру 2024. године.

Што се инвестиционих кредита тиче стање укључује део инвестиционог кредита KfW V по првој, другој и трећој привременој ситуацији за реконструкцију топловода. До израде овог Извештаја Окончана ситуација за реконструкцију топлотног извора Криви вир није евидентирана у пословним књигама због процедура дефинисаних уговором.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Програму пословања детаљно је дат План инвестиција, структуре финансирања за 2024. годину. У периоду од 01.01.- 31.12.2024. године обављене су следеће активности:

Позиција 1 – Конверзија котларнице Књажевачка са мазута на гасовити енергент. Израда нове котларнице на гас и топловода између новопредвиђене котларнице на гас и постојеће котларнице на мазут која се задржава као алтернатива – прибављен је елаборат заштите од пожара. Добијена је грађевинска дозвола за извођење радова, документација је предата КЛЕР-у за наставак реализације пројекта.

Позиција 2 – топлификација дела насеља Пантелеј – I фаза: изградња нове гасне котларнице и прикључака за објекат тренутне котларнице и за објекат ОШ Стефан Немања. Урађен је ИДР за изградњу нове гасне контејнерске котларнице и ИДП за изградњу инфраструктурног и прикључних топловода, након примедби Завод за заштиту споменика дефинисана је нова позиција котларнице.

Позиција 5 – Топлификација насеља Дурлан – I фаза; изградња нове рејонске котларнице у ОШ „Мирослав Мика Антић“ на гас и биомасу – припрема ЈН за набавку елабората заштите од пожара и припрема документације, предаја захтева за одлучивање о потреби израде студије о процени утицаја на животну средину. ЈН је спроведена, добије је Елаборат.

Позиција 7 – Израда пројекта и изградња инфраструктурног топловода дуж ул. Зетске и прикључак Медицинске школе – добијено је Решење о одобрењу за извођење радова, предат Захтев КЛЕР-у за реализацију пројекта.

Позиција 16 - Израда пројекта изградње инфраструктурних топловода – израда пројектне документације ИДР за добијање локацијских услова за инфраструктурне топоводе кроз Улице Миодрага Лазића, Љубе Ненадовића, Љубе Дедића и Војислава Илића – II прилаз, израда пројектне документације за ИДП за изградњу топловода кроз улицу Обилићев венац и изградња топловода, израда пројектне документације за ИДП за топловод кроз улицу Душанову, израда пројектне документације за ИДП за топловод кроз улицу Љубе Ненадовића – III фаза и изградња топловода.

Позиција 17 – Израда пројеката и изградња нових прикључних топловода са прикључним подстаницама – израда пројектне документације ИДП за добијање Решења за одобрење за извођење радова на прикључном топоводу за објекте инвеститора: Стабилпројект (на локацији ул. Бранка Радићевича 28 и Булевар Немањића 6б), Planet Capital (на локацији Благоја Паровића 6б), Радмило Николић (на локацији Првوماјска 33-35), Маја Релић (на локацији Тодора Миловановића 17), Нишекпрес инвест (на локацији Обилићев венац 105-107), Петар Филиповић (на локацији Љубе Ненадовића 5), Контра студио (на локацији Марије Бурсаћ 4), DG Space construction (на локацији Станоја Бунушевца 1).

Изградња прикључних топловода за објекте инвеститора: Стабилпројект (на локацији ул. Бранка Радићевича 28 – прикључен објект), Planet Capital (на локацији Благоја Паровића 6б – прикључен објект), Радмило Николић (на локацији Првوماјска 33-35), Маја Релић (на локацији Тодора Миловановића 17), Нишекпрес инвест (на локацији Обилићев венац 105-107), Петар Филиповић (на локацији Љубе Ненадовића 5), Контра студио (на локацији Марије Бурсаћ 4), DG Space construction (на локацији Станоја Бунушевца 1 – прикључен објект).

Позиција 18 – Реконструкција топловодне мреже – сопствена средства – добијена су Решења за одобрење за извођење радова за реконструкцију топловода предвиђених ЈН (Бранка Крсмановића, Обреновићева). На локацији Обреновићева радови су и изведени.

Позиција 20 - Реконструкција топловодне мреже из програм KFW 5 - изведени су радови на уговорених шест локација и то: Облачића Рада, Светозара Марковића, Тодора Миловановића, Генерала Боже Јанковића, Пријездина и Драгише Цветковића.

Позиција 24 - Пројекат декарбонизације (UNDP) – солар за Мајаковски, Leanheat softver, таложник, мерна места и IMS - узето учешће у II и III фази радова на уградњи солара за Мајаковски, и поднет Захтев за ЈН, припремљена документација и поднет захтев за ЈН за имплементацију IMS. Документ РВРА је у завршној фази усаглашавања пре потписивања уговора.

Позиција 25 - Топлотне пумпе великог капацитета које користе речну воду Нишаве на локацији Криви вир – прикупљање информација за поступак добијања локацијских услова.

Позиција 32 – Реконструкција котловских постројења у топлани „Криви вир“ (програм KFW5) – радови су завршени, испитивање гарантованих параметара су у току.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на дан 31.12.2024. године представљају бруто потраживања без исправке вредности и то за све врсте услуга. Потраживања се односе на потраживања од грађана, привреде и предузетника.

Обавезе на дан 31.12.2024. године односе се на обавезе према добављачима за робу, услуге и радове које доспевају у наредна 3 месеца. Обавезе од 3-12 месеци односе се на обавезе према Градским робним резервама. Обавезе дуже од 12 месеци се односе на обавезу према ЕИ Топлани доо, која у исто време дугује Топлани али се због блокаде текућег рачуна од стране Пореске управе не може извршити компензација.

У делу судских спорова приказани су подаци о броју спорова и износу истих и када је Топлана страна која тужи и када је тужена страна.

286 тужби/предлога за извршење против корисника по основу испоручене топлотне енергије у износу од 13.764.708,00 динара.

ЈКП "Градска топлана" Ниш је тужена за накнаду штете у 8 активних предмета што је увећање за 1 предмет у односу на претходни квартал. Ради се спору пред Основним судом у Нишу П1-1299/24 по тужби ради накнаде нематеријалне штете у износу од 5.000.000,00 која је настала као последица повреде на раду- тужбени захтев за исплату радне ренте. И даље је најкритичнији спор пред Основним судом у Нишу П1-2037/19 по тужби ради накнаде нематеријалне штете у износу од 4.100.000,00 која је настала као последица повреде на раду- у току поступак по ревизији, уз који придружујемо и нови при чему се ради о истом тужиоцу.

Укупна вредност ових спорова је 9.866.400,00 динара.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Градска топлана“ Ниш је у четвртм кварталу 2024. години пословала у складу са усвојеним Програмом за 2024. годину уз поштовање законских прописа и регулатива.

Што се тиче тржишних и економских услова, најзначајнији утицај и ризик за пословање представља тржиште енергената и енергије, цена гаса је до децембра порасла за 24,54%.

ЈКП „Градска топлана“ Ниш има потписане уговоре за снабдевање гасом, мазутом, лож уљем и електричном енергијом, чиме су створени услови за континуирану набавку. И поред дневног плаћања обавезе за гас са највећим приоритетом у измирењу, недовољан износ наплаћених средстава не обезбеђују довољан прилив новчаних средстава да би се пратила обавеза приближно валути из уговора. Укупна обавеза према Југоросгазу на дан 31.12.2024 године износи 733.923.728,10 од чега је обавеза за гас у износу од 730.362.331,40 и камата 3.561.396,70.

Датум 23.01.2025.год.

Одговорно лице

